



# HAUSHALTSPLAN 2024



# Inhaltsangabe

	<b>Seite</b>
➤ <b>Haushaltssatzung</b>	<b>5-10</b>
➤ <b>Statistische Angaben</b>	<b>11-20</b>
➤ <b>Vorbericht</b>	<b>21-58</b>
➤ Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF- Produkthaushaltes 2023	gelb 59-70
<b><u>Anlagen</u></b>	grün
➤ Organigramm der Stadt Warendorf	72-73
➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	74
➤ Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen	75
➤ Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	76-77
➤ Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage	78-79
➤ Stellenplan	81-90
➤ Übersicht über aufgenommene Darlehen	91-97
➤ Übersicht über die Zuwendungen an die Ratsfraktionen	98-104
➤ Beteiligungen der Stadt Warendorf	105
➤ Übersicht über die Rückstellungen	106
➤ Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen	107-116
➤ Städtischer Produktplan	117-122
<b><u>Gesamtplan</u></b>	weiß
➤ Ergebnisplan	125
➤ Hinweise zum Ergebnisplan	126-128
➤ Finanzplan	129
➤ Hinweise zum Finanzplan	130-131
➤ Erläuterungen zum Haushaltsplan	132-134
➤ Bilanz zum Jahresabschluss 2022	136-137
<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktbereichsebene</u></b>	weiß
➤ Querschnitt Ergebnishaushalt	138-139
➤ Querschnitt Finanzhaushalt	140-141
➤ Übersicht Produktbereiche	143
➤ Produktbereich 01 Innere Verwaltung	144-145
➤ Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	146-147
➤ Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	148-149
➤ Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	150-151
➤ Produktbereich 05 Soziale Leistungen	152-153
➤ Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familiendienst	154-155

	<b>Seite</b>
➤ Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	156-157
➤ Produktbereich 08 Sportförderung	158-159
➤ Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformation	160-161
➤ Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	162-163
➤ Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	164-165
➤ Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	166-167
➤ Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	168-169
➤ Produktbereich 14 Umweltschutz	170-171
➤ Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	172-173
➤ Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	174-175
<b><u>Einzelbudgets (Produkte)</u></b>	
Büro des Bürgermeisters	
➤ Amt 13 - Büro des Bürgermeisters	181-196
➤ Amt 30 - Recht und Liegenschaften	197-206
Dezernat I	
➤ Amt 10 - Haupt- und Personalamt	209-228
➤ Amt 15 - Digitalisierung und IT-Service	229-236
➤ Amt 20 - Stadtkämmerei	237-274
➤ Amt 65 - Hochbauamt	275-296
Dezernat II	
➤ Amt 32 - Sicherheit und Ordnung	299-320
➤ Amt 37 - Brandschutz und Rettungsdienst	321-334
➤ Amt 40 - Schule, Jugend und Sport	335-380
➤ Amt 41 - Kultur	381-416
➤ Amt 50 - Soziales und Wohnen	417-442
➤ Amt 80 - Wirtschaftsförderung und Tourismus	443-456
Dezernat III	
➤ Amt 60 - Bauverwaltung	459-464
➤ Amt 61 - Stadtplanung	465-474
➤ Amt 63 - Bauordnung und Denkmalpflege	475-484
➤ Amt 66 - Tiefbau und Mobilität	485-502
➤ Amt 67 - Baubetriebshof	503-526
➤ Amt 68 - Umwelt- und Geoinformation	527-556
<b><u>Sonstige Anlagen</u></b>	
➤ Jahresabschluss 2022 des Abwasserbetrieb Warendorf	grün
➤ Jahresabschluss 2022 der Stadtwerke Warendorf GmbH	blau
➤ Jahresabschluss 2022 der Warendorfer Energieversorgung GmbH	gelb
➤ Glossar	weiß

# Haushaltssatzung



## Haushaltssatzung der Stadt Warendorf für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen, in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV NRW 1994 S. 666 ff), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490), hat der Rat der Stadt Warendorf mit Beschluss vom 21.03.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, 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 115.696.493,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 127.242.483,00 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 109.784.363,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 117.829.374,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 23.497.553,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 50.534.800,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 36.300.000,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 1.581.000,00 EUR

festgesetzt.

---

---

§ 2

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

27.000.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 3

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

67.545.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 4

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

9.616.099,75 EUR

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

1.929.889,25 EUR

festgesetzt.

§ 5

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

20.000.000,00 EUR

festgesetzt.



---

---

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden in der gesonderten Satzung über die Festsetzung der Steuersätze für die Gemeindesteuern in Warendorf wie folgt festgesetzt <sup>1)</sup>:

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	308 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	535 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	432 v. H.

§ 7

(entfällt - Haushaltssicherungskonzept)

§ 8

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

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

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

<sup>1)</sup> Satzung über die Festsetzung der Steuersätze für die Gemeindesteuern in Warendorf vom 22.03.2024 Die neuen Steuersätze sollen mit der Vorlage 4383/2024/1 am 21.03.2024 beschlossen werden. Eine rückwirkende Erhöhung ist bis zum 30.06. eines Kalenderjahres mit Wirkung vom Beginn des Kalenderjahres möglich, § 16 Abs. 3 Gewerbesteuergesetz, § 25 Abs. 3 Grundsteuergesetz

---

---

§ 9

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

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

§ 10

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

§ 11

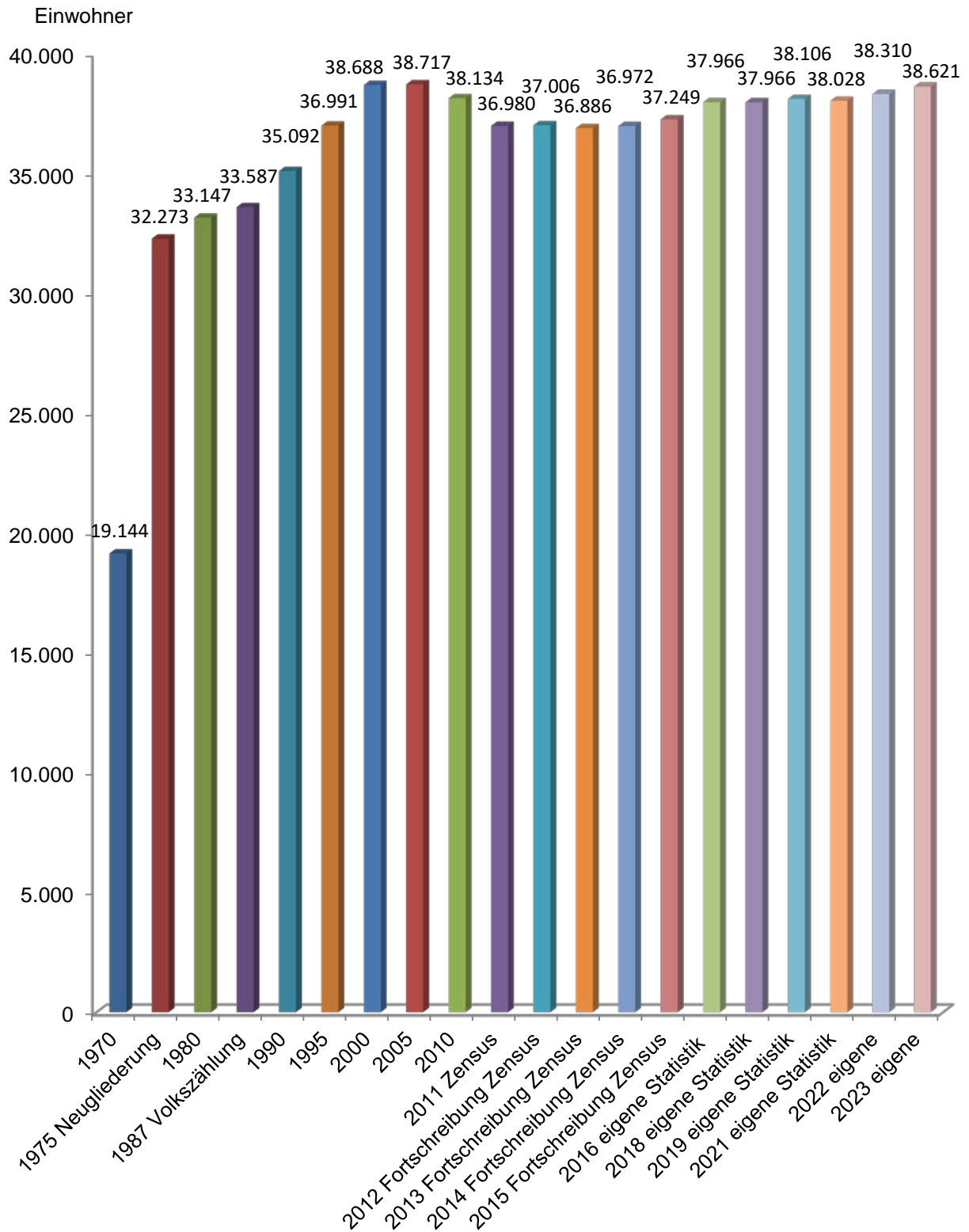
Die Wertgrenze für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan nach § 4 Abs. 4 S. 3 KomHVO NRW wird auf 10.000 € (Summe der Auszahlungen pro Maßnahme und Jahr) festgelegt.

# Statistische Angaben

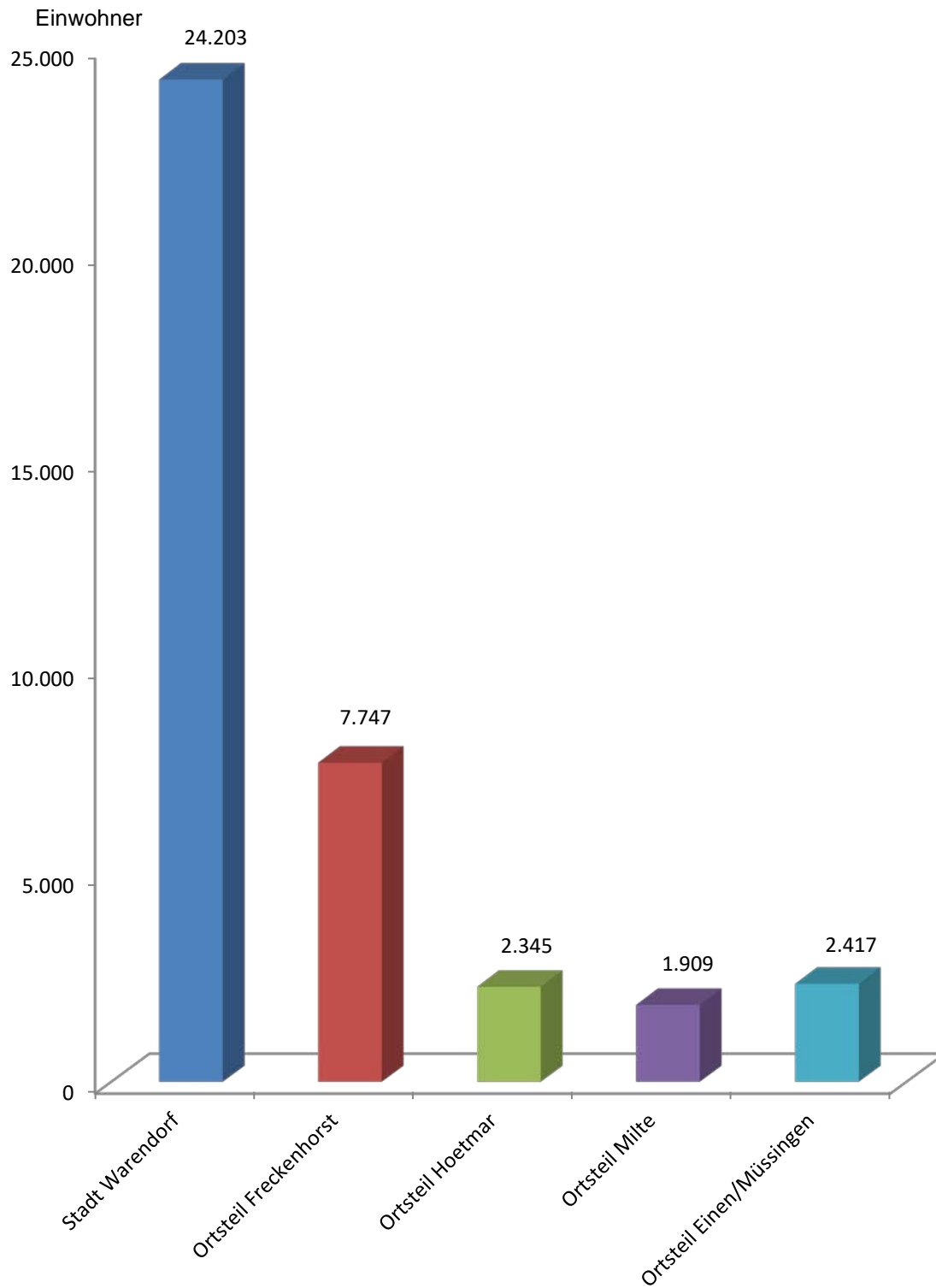
# Schaubilder



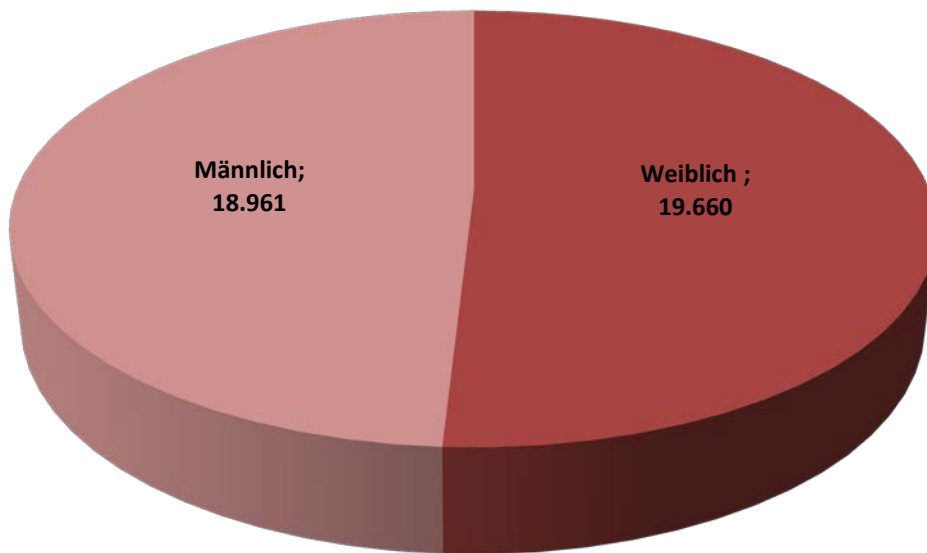
Einwohnerentwicklung – Stand: 30.06.2023



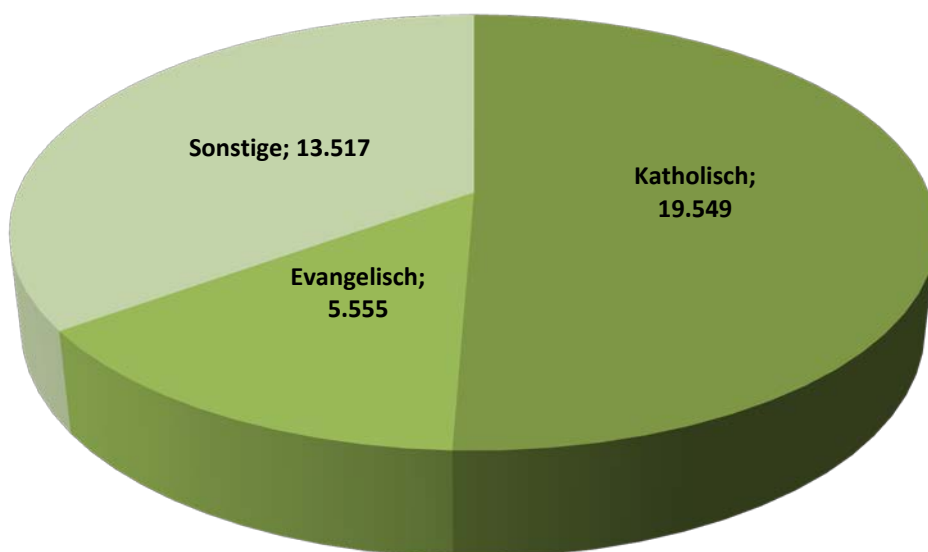
Einwohner zum 30.06.2023 nach Ortsteilen



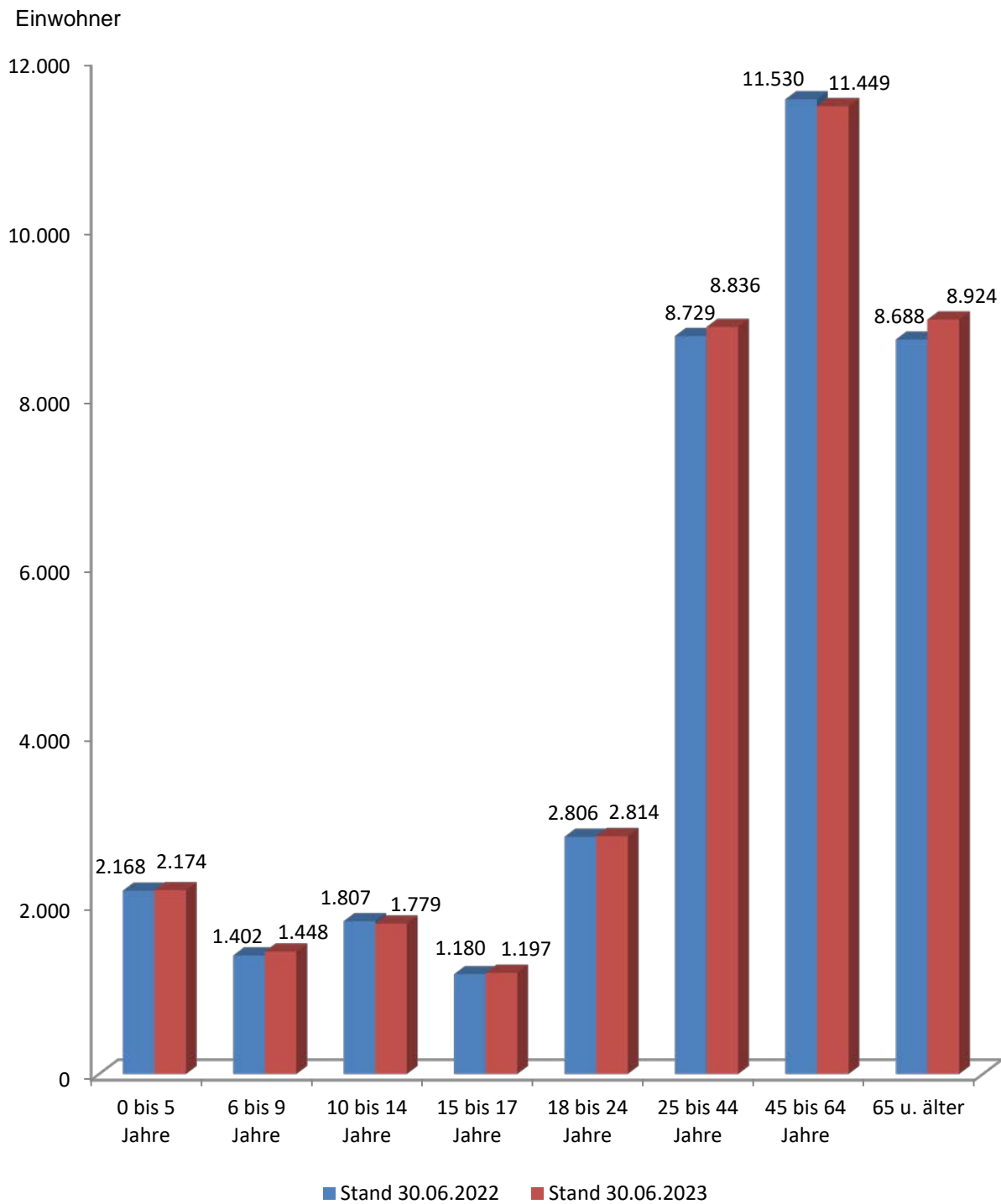
Einwohner zum 30.06.2023 nach Geschlecht



Einwohner zum 30.06.2023 nach Religionszugehörigkeit

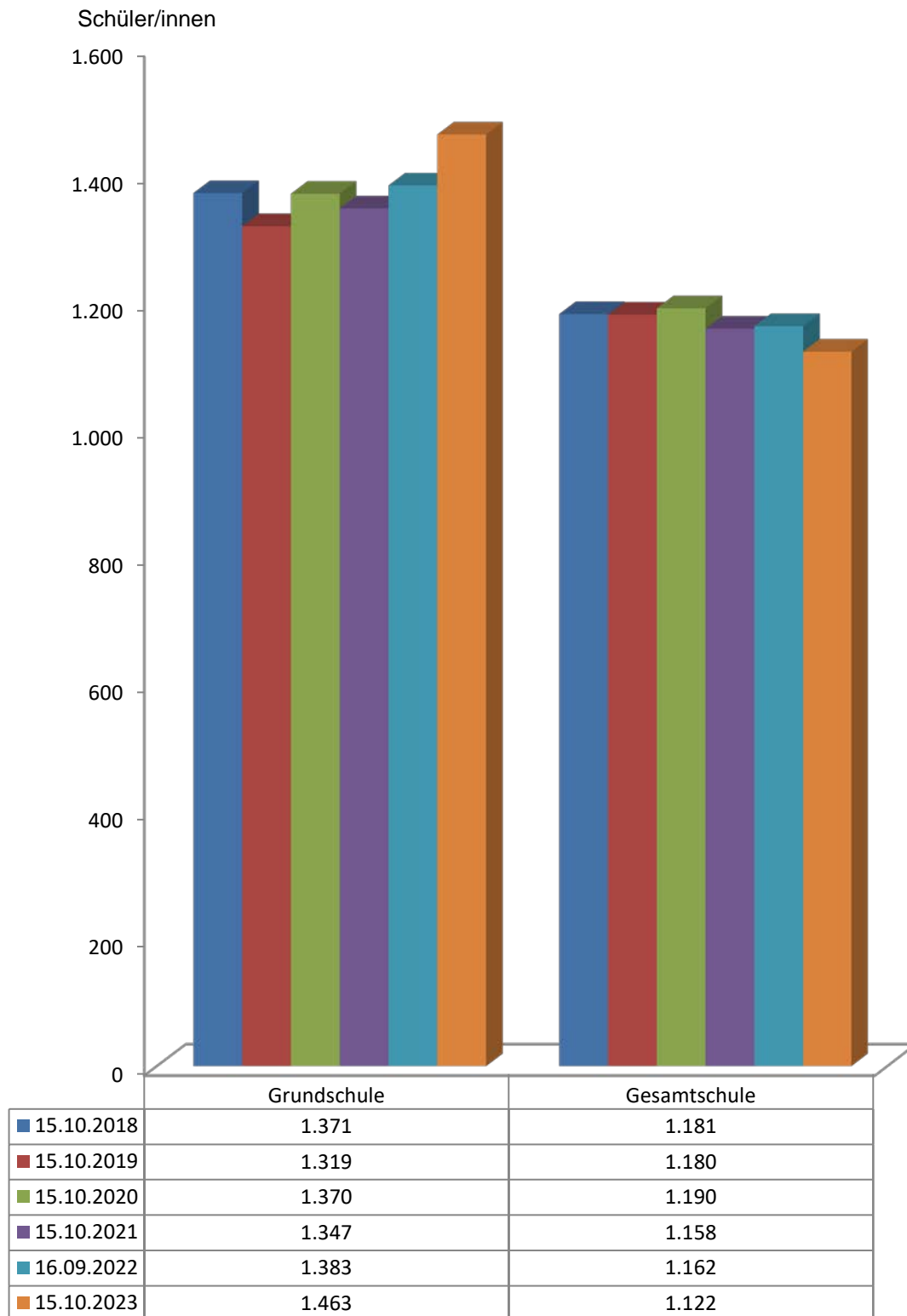


Einwohnerentwicklung nach Altersstruktur- Stand 30.06.2023

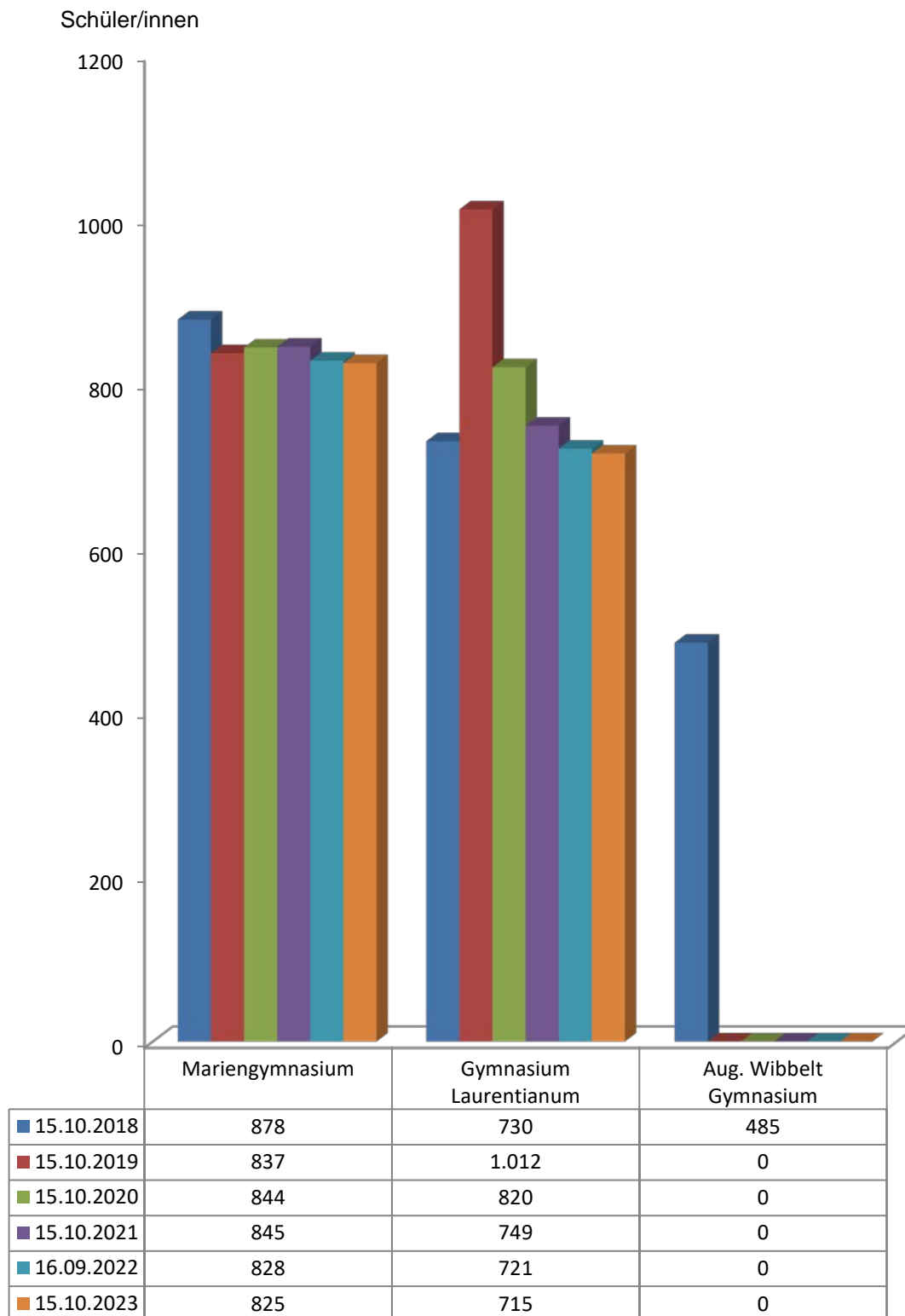




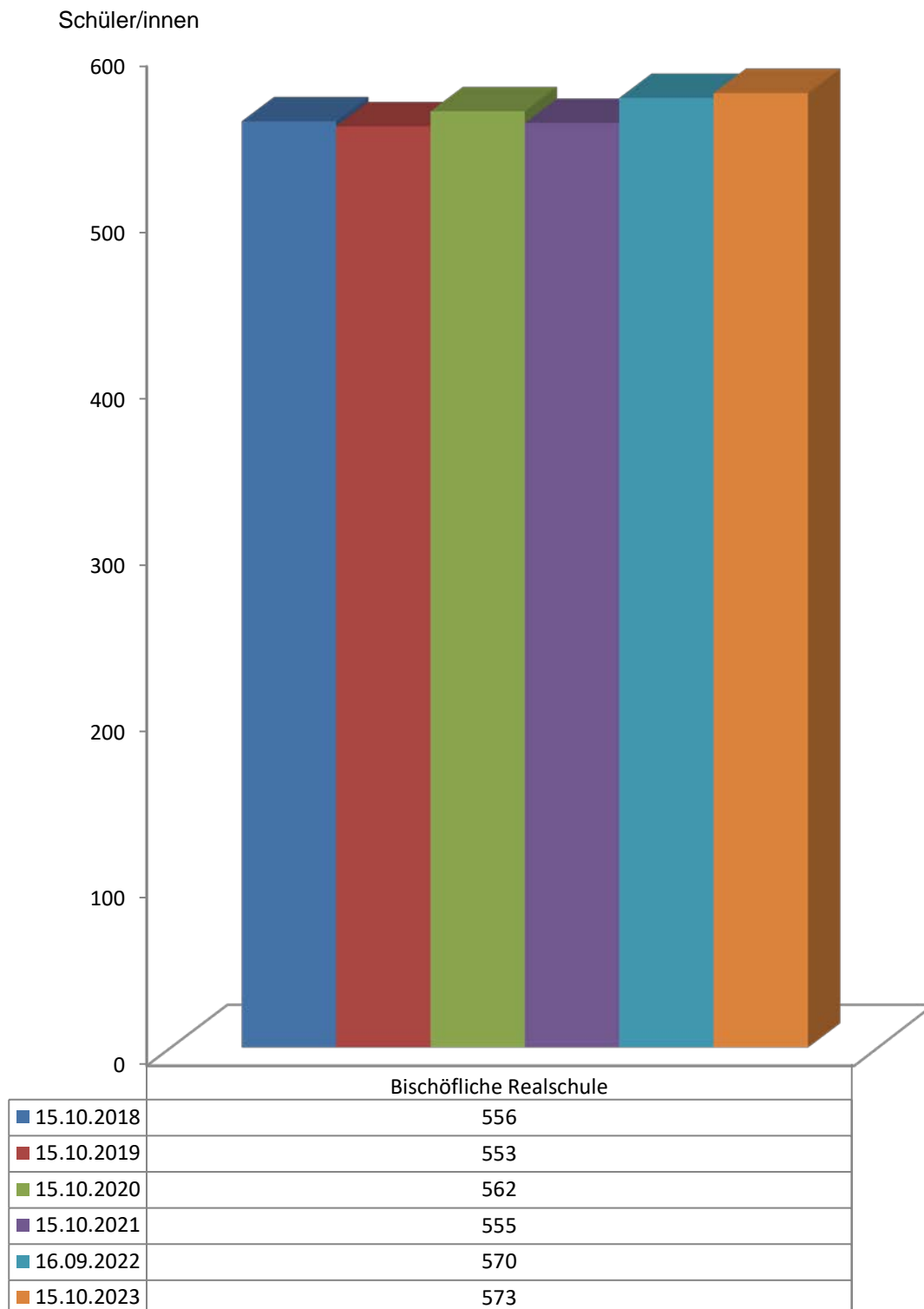
Schüler/innen an Grund- und Gesamtschule



Schüler/innen an Gymnasien



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





# Vorbericht



# Vorbericht

## Inhaltsangabe

### 1. Gesetzliche Grundlagen und allgemeine Erläuterungen

### 2. Ausführungen zu den Festsetzungen in der Haushaltssatzung

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

### 3. Ausführungen zu den Erträgen

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

### 4. Ausführungen zu den Aufwendungen

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

### 5. Finanzergebnis

- 5.1 – Finanzerträge
- 5.2 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

### 6. Zusammenfassung – Gesamtergebnisplan

### 7. Zusammenfassung – Gesamtfinanzplan

### 8. Entwicklung der Verschuldung

### 9. Kassenlage





## 1. Gesetzliche Grundlagen und allgemeine Erläuterungen

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

Der Vorbericht soll Aussagen enthalten über:

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

---

---

## Bestandteile des kommunalen NKF-Haushaltes

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

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

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

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

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

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

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

- |  |             |
|--|-------------|
| • Ergebnis des Vorjahres                   | 2022        |
| • Planwert des Vorjahres                   | 2023        |
| • <b>Ansatz des zu planenden Haushalts</b> | <b>2024</b> |
| • Planung Haushaltsjahr +1                 | 2025        |
| • Planung Haushaltsjahr +2                 | 2026        |
| • Planung Haushaltsjahr +3                 | 2027        |

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

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

- Produktbereich
- Produktgruppe
- Produkt

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

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

Der Produktplan soll für Steuerungszwecke outputorientierte Informationen enthalten:

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

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

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

### Haushaltsausgleich

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

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

Eine wesentliche Bedeutung kommt der **Ausgleichsrücklage** zu, die Bestandteil des Eigenkapitals ist. Dabei kann der Haushaltsausgleich durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (fiktiv) herbeigeführt werden. Anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne veranschlagt werden (globaler Minderaufwand).

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

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

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

- es besteht ein Fehlbedarf über die Ausgleichsrücklage hinaus,

- die Verringerung der Allgemeinen Rücklage des Eigenkapitals muss in Anspruch genommen werden,
- Genehmigung des Haushaltes durch die Kommunalaufsicht ist unter Bedingungen und Auflagen möglich.

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

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

oder

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

oder

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

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

Aktuell plant die Landesregierung, die o.g. Regelungen zum Haushaltsausgleich durch ein 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW zu reformieren. Der entsprechende Gesetzentwurf (LT-Drs. 18/7188) wurde inzwischen in den Landtag eingebracht. Geplant ist u.a., den Kommunen zu ermöglichen, Verluste in die drei folgenden Haushaltsjahre vorzutragen. Ferner soll künftig ein Globaler Minderaufwand bis zu 2 v.H. der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden können.

Das weitere Gesetzgebungsverfahren dazu bleibt abzuwarten.

## Rechtliche Auswirkungen auf den Haushalt 2024:

Ausgangssituation zum 31.12.2022 (Entwurf Jahresabschluss):

Allgemeine Rücklage		85.737.359,02 €
Ausgleichsrücklage		11.200.538,83 €
Jahresüberschuss 2021		10.673.201,20 €
Jahresfehlbetrag 2022	-	<u>3.966.716,92 €</u>
<b>Summe Eigenkapital zum 31.12.2022</b>		<b>103.644.382,13 €</b>

Entwicklung der Ausgleichsrücklage:

Stand zum 31.12.2022		17.907.023,11 €
Fehlbetrag entsprechend fortgeschriebenem Ansatz 2023	-	8.290.923,36 €
Zur Verfügung stehende Ausgleichsrücklage nach Plan am 31.12.2023		9.616.099,75 €
<b>Fehlbetrag entsprechend Haushaltsplan 2024</b>	-	<b>11.545.989,00 €</b>
somit Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage		-9.616.099,75 €
somit Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage		<u>-1.929.889,25 €</u>
<b>Stand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2024</b>		<b>- €</b>
<b>Stand der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2024</b>		<b>83.807.469,77 €</b>

Entsprechend dem vorliegenden Haushaltsplan 2024, dem Jahresabschlussentwurf 2022 und dem fortgeschriebenen Plan 2023 wird die Ausgleichsrücklage zum Ende des Jahres 2024 **0,00 €** betragen. Der vorliegende Haushaltsplan weist einen Fehlbetrag in Höhe von 11.545.989 € auf. Dieser wird durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 9.616.100 € nicht ausgeglichen, so dass eine Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 1.929.889 € erfolgt. Damit ist die Haushaltssatzung gemäß § 75 Abs. 4 GO genehmigungspflichtig.

**Entwicklung der Ausgleichsrücklage:**

Haushaltsjahr	Anfangsbestand	Inanspruchnahme	Zuführung	Endbestand
<b>Entwicklung laut Rechnungsergebnissen</b>				
2019	9.077.602,57 €		2.434.056,59	11.511.659,16 €
2020	11.511.659,16 €	311.120,33 €	-	11.200.538,83 €
2021	11.200.538,83 €	-	10.673.201,20	21.873.740,03 €
Entw. JA 2022	21.873.740,03 €	3.966.716,92 €	-	17.907.023,11 €
Fortg. Plan 2023	17.907.023,11 €	8.290.923,36 €	-	9.616.099,75 €
Plan 2024	9.616.099,75 €	9.616.099,75 €	-	0,00 €
Plan 2025	0,00 €		-	0,00 €
Plan 2026	0,00 €		-	0,00 €
Plan 2027	0,00 €		-	0,00 €

Eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage ist ebenfalls vorgesehen.

**Entwicklung der Allgemeinen Rücklage:**

Haushaltsjahr	Anfangsbestand	Inanspruchnahme	Zuführung	Endbestand	Veränderung in %
2020	86.783.527,74 €		-	86.783.527,74 €	0,00%
2021	86.783.527,74 €	0,00 €	77.950,43 €	86.861.478,17 €	0,00%
Entw. JA 2022	86.861.478,17 €	1.602.751,97 €	478.632,82 €	85.737.359,02 €	1,86%
Fortg. Plan 2023	85.737.359,02 €	0,00 €	-	85.737.359,02 €	0,00%
Plan 2024	85.737.359,02 €	1.929.889,25 €	-	83.807.469,77 €	2,25%
Plan 2025	83.807.469,77 €	3.602.800,00 €	-	80.204.669,77 €	4,30%
Plan 2026	80.204.669,77 €	2.220.454,00 €		77.984.215,77 €	2,77%
Plan 2027	77.984.215,77 €	1.654.836,00 €		76.329.379,77 €	2,12%

Die Verringerung der Allgemeinen Rücklage liegt jedes Jahr unter 5 %. Somit ist kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

## 2. Ausführungen zu den Festsetzungen in der Haushaltssatzung

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

#### Gesamtergebnisplan - 2024

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

Die ordentlichen Erträge belaufen sich auf 114.994.793 € und setzen sich wie folgt zusammen:

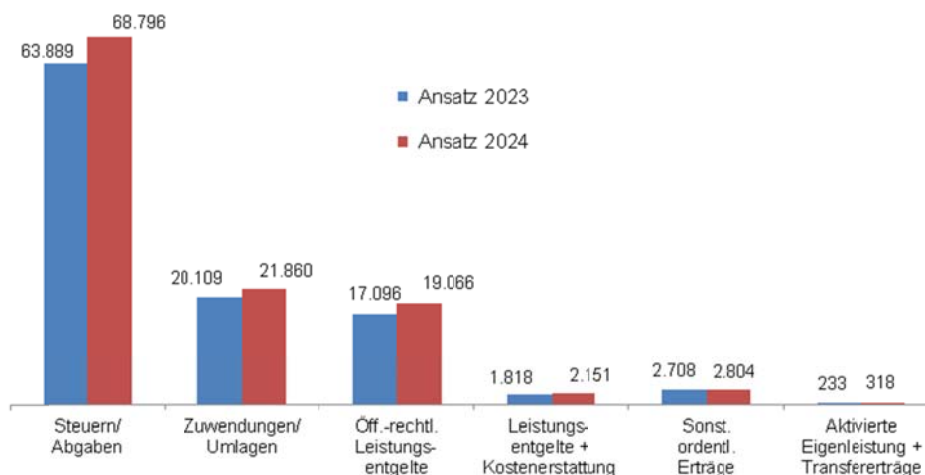
Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	63.888.600	68.796.300	4.907.700
Zuwendungen und allg. Umlagen	20.109.241	21.859.899	1.750.658
Sonstige Transfererträge	83.000	103.000	20.000
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	17.096.245	19.066.079	1.969.834
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.107.613	1.308.760	201.147
Kostenerstattung u. Kostenumlagen	710.420	842.086	131.666
Sonstige ordentliche Erträge	2.707.589	2.803.669	96.080
Aktivierete Eigenleistung	150.000	215.000	65.000
	105.852.708	114.994.793	9.142.085

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 126.613.483 € und setzen sich wie folgt zusammen:

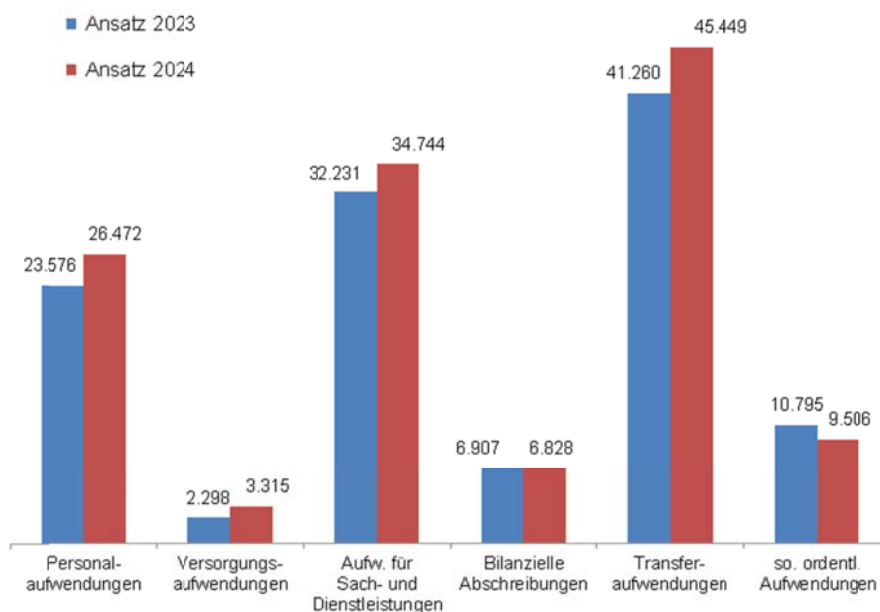
Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Differenz
Personalaufwendungen	23.576.320	26.471.570	- 2.895.250
Versorgungsaufwendungen	2.297.809	3.315.153	- 1.017.344
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	32.230.540	34.744.305	- 2.513.765
Bilanzielle Abschreibungen	6.907.070	6.827.500	79.570
Transferaufwendungen	41.259.773	45.448.858	- 4.189.085
sonstige ordentliche Aufwendungen	10.794.945	9.506.097	1.288.848
	117.066.457	126.313.483	- 9.247.026

Bei Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen ergibt sich ein ordentliches Ergebnis in 2024 von – **11.318.689 €**.

### Darstellung der Erträge 2023 / 2024 Angaben in T€



### Darstellung der Aufwendungen 2023 / 2024 Angaben in T€



In das Jahresergebnis des Gesamtergebnisplanes 2024 fließen, neben dem ordentlichen Ergebnis, auch die Finanzerträge von + 701.700 € sowie die Zinsleistungen und sonstigen Finanzaufwendungen von -929.000 €, so dass der Gesamtergebnisplan 2024 ein negatives Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit von **-11.545.989 €** ausweist.



## **Außerordentliches Ergebnis**

Das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz darf für den Haushaltsplan 2024 nicht mehr angewendet werden. Eine Isolierung der finanziellen Folgen des Krieges in der Ukraine ist nicht mehr möglich.

## **Gesamtfinanzplan 2024**

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 2024 mit 109.784.363 € veranschlagt. Diesen stehen Auszahlungen von 117.829.374 € gegenüber, so dass im Saldo ein Minus von -8.045.011 € 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 23.497.553 € stehen Auszahlungen in Höhe von 50.534.800 € gegenüber, so dass ein Saldo aus Investitionstätigkeit von -27.037.247 € besteht.

Die Summe aus dem Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit -8.045.011 € und dem Saldo aus Investitionstätigkeit -27.037.247 € ergibt einen Finanzmittelfehlbetrag von -35.082.258 €.

Der Finanzmittelfehlbetrag wird im weiteren Schritt durch den positiven Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 34.719.000 € gesenkt, so dass eine originäre Änderung des Finanzbestandes für 2024 in Höhe von -363.258 € ausgewiesen werden muss.

Der positive Saldo aus Finanzierungstätigkeit setzt sich zusammen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von 27.000.000 € abzüglich der Tilgungsleistung von 1.581.000 € sowie der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 9.300.000 €.

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

Die Kreditaufnahme wird auf 27.000.000 € festgesetzt. Dieser Betrag ergibt sich folgendermaßen:

1) Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-	8.045.011,00
2) Finanzbedarf für lfd. Tilgung von Krediten	-	1.581.000,00
<b>3) Verfügbare freie Mittel für Investitionen (1+2)</b>	-	<b>9.626.011,00</b>
4) Saldo aus Investitionstätigkeit	-	27.037.247,00
<b>5) Finanzmittelfehlbetrag (3+4)</b>	-	<b>36.663.258,00</b>
<b>6) Aufnahme von Krediten für Investitionen:</b>		<b>27.000.000,00</b>
<b>7) Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung:</b>		<b>9.300.000,00</b>
<b>8) Veränderung der Liquidität (5+6)</b>	-	<b>363.258,00</b>

### 2.3 Verpflichtungsermächtigungen (§ 3 der Satzung)

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 67.545.000 T€ festgesetzt.

Eine Übersicht der Einzelverpflichtungsermächtigungen ist dem Haushalt als Anlage beigelegt.

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

Die Tatsache, dass der Gesamtergebnisplan 2024 mit einem Minus von -10.911.682 € abschließt, macht es (wie schon dargelegt) erforderlich, die Ausgleichsrücklage und auch die allgemeine Rücklage in Anspruch zu nehmen.

#### Ausgleichsrücklage

Haushaltsjahr	2024
Anfangsbestand Plan	9.616.099,75
Inanspruchnahme	- 9.616.099,75
<b>Endbestand</b>	-

#### Allgemeine Rücklage

Haushaltsjahr	2024
Anfangsbestand Plan	85.737.359,02
Inanspruchnahme	- 1.929.889,25
<b>Endbestand</b>	<b>83.807.469,77</b>

---

---

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

Die geplante Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 9.300.000 € und die jährlichen Ermächtigungsübertragungen machen es erforderlich, den Höchstbetrag der Kassenkredite zur Liquiditätssicherung im Jahr 2024 mit **20.000.000 €** anzusetzen, um kurzfristige Schwankungen im Liquiditätsbestand auffangen zu können.

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

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

Grundsteuer A =	308 v. H. (Änderung 2017 von 279 auf 308 v.H.)
Grundsteuer B =	535 v. H. (Änderung 2024 von 493 auf 535 v. H.)
Gewerbesteuer =	432 v. H. (Änderung 2024 von 427 auf 432 v. H.)

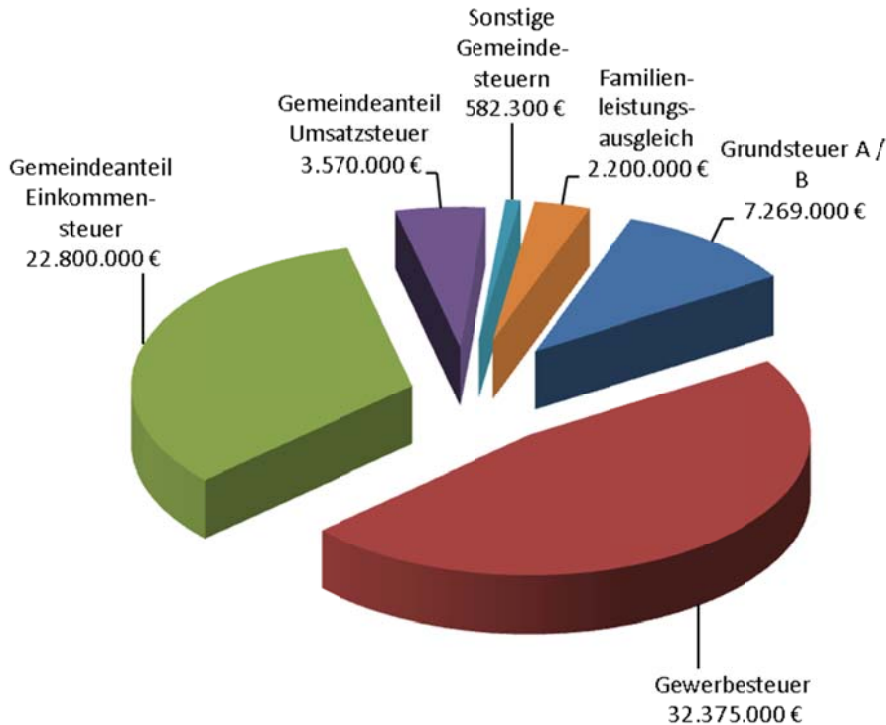
---

<sup>1</sup> *Satzung über die Festsetzung der Steuersätze für die Gemeindesteuern in Warendorf vom 22.03.2024 Die neuen Steuersätze sollen mit der Vorlage 4383/2024/1 am 21.03.2024 beschlossen werden. Eine rückwirkende Erhöhung ist bis zum 30.06. eines Kalenderjahres mit Wirkung vom Beginn des Kalenderjahres möglich, § 16 Abs. 3 Gewerbesteuergesetz, § 25 Abs. 3 Grundsteuergesetz.*

### 3. Ausführungen zu den Erträgen (teilweise)

#### 3.1 Steuern und ähnliche Abgaben

**68.796.300 €**



#### Grundsteuern A und B

**7.269 T€**

Grundsteuer A ( 405.000 € - Hebesatz 308 v. H.)

Grundsteuer B (6.864.000 € - Hebesatz 535 v. H.)

Die für das Jahr 2024 veranschlagte Grundsteuer B wird auf der Hebesatzbasis von 535 v.H. berechnet. Die Steigerung von 42 %-Punkten ist durch die allgemeine Haushaltssituation begründet. Durch die Anhebung des Hebesatzes wird der reale Aufkommensrückgang aufgrund der Preisentwicklung der letzten Jahre aber nur teilweise kompensiert. In den Folgejahren wird eine leichte Steigerung bei der Umwandlung von landwirtschaftlichen Flächen in Baugrundstücke bzw. durch Neubewertungen nach einer Grundstücksbebauung erwartet. Eine weitere Hebesatzänderung ist nicht geplant.

#### Gewerbesteuer

**32.375 T€**

Die wirtschaftliche Gesamtentwicklung in Warendorf ist weiter positiv.

Nach aktuellem Stand (11.12.2023) liegt der vorläufige Ertrag in 2023 um rd. 1,1 Mio. € höher als mit dem Haushaltsplan 2023 geplant war (29,2 Mio. €); eingebucht sind zzt. Gewerbesteuerträge für 2023 von rd. 30,3 Mio. €.

Für das Jahre 2024 wurde ohne Hebesatzerhöhung ein Gewerbesteueraufkommen von 32 Mio. € angenommen. Dieser Wert erhöht sich aufgrund der Hebesatzerhöhung um 5 Prozentpunkte auf 32.375.000 €.

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

Die Planwerte für die Jahre bis 2027 beruhen auf der Annahme, dass der Ukraine-Krieg sowie die Krise in Israel im Laufe des Jahres 2024 und 2025 keine besonders schwerwiegenden negativen Auswirkungen auf die Warendorfer Wirtschaft und somit auf den Gewerbesteuerertrag haben.

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

Diese Annahmen spiegeln sich in den Orientierungsdaten, die als Basis der Veranschlagung für die Jahre 2025 bis 2027 genommen worden sind, wider.

Es bleiben jedoch erhebliche Unsicherheiten im Finanzplanungszeitraum bestehen.

Ertragswirksame Entwicklung der Gewerbesteuer

2011	15.578.203
2012	17.110.116
2013	16.722.866
2014	15.601.679
2015	18.563.434
2016	22.728.808
2017	22.507.828
2018	23.160.261
2019	25.244.503
2020	21.989.249
2021	26.206.315
2022	28.704.372
Plan 2023	29.176.000
<b>Plan 2024</b>	<b>32.375.000</b>
Plan 2025	34.600.000
Plan 2026	36.219.000
Plan 2026	37.330.000

**Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

**22.800 T€**

Entsprechend den Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände vom 16. August 2023 beläuft sich die Verteilmasse in 2023 auf 9.931 Mio. €. Somit ergibt sich die folgende Berechnung (Ergebnis gerundet):

$$(9.931 \text{ Mio. €} + 5,5 \%) \times 0,0021823 \text{ Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf} \\ = \text{Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von } 22.800.000 \text{ €.}$$

In den Jahren 2025 bis 2027 werden die Haushaltsansätze entsprechend der Orientierungsdaten fortgeschrieben.

**Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 3.570 T€**

Entsprechend den Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände vom 16. August 2023 beläuft sich die Verteilmasse in 2023 auf 1.922 Mio. €. Somit ergibt sich die folgende Berechnung (Ergebnis gerundet):

$$(1.922 \text{ Mio. €} + 4,8 \%) \times 0,001769781 \text{ Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf} \\ = \text{Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von } 3.570.000 \text{ €.}$$

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

**Vergnügungssteuer 335 T€**

Zum 01.07.2024 ist eine Erhöhung des Vergnügungssteuersatzes per Satzung für den Haushalt 2024 beschlossen. Es sollen dann 5 % des Spieleinsatzes der Steuer unterzogen werden.

**Hundesteuer 235 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 12 T€**

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

**Kompensationsleistung (Ausgleich nach dem Familienleistungsausgleich) 2.200 T€**

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

Der Ansatz wurde auf Basis der Orientierungsdaten vom 16. August 2023 berechnet.

---

---

### **3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen** **21.859.899 €**

Neben den Steuern und ähnlichen Abgaben stellen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit 21,9 Mio. € eine bedeutende Ertragsquelle dar, deren Gesamtansatz sich im Gegensatz zu 2023 (20,1 Mio. €) um rd. 1,8 Mio. € erhöht hat.

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

#### **Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke** **12.782 T€**

Im Produkt Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz werden 1.921 T€ als pauschalierte Landeszuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz ausgewiesen. Im Vorjahr betrug dieser Ansatz 1.260 T€. Weiterhin werden Ausgleichszahlungen für geduldete Personen aus Vorjahren erwartet (480 T€) sowie Einmalpauschalen für Personen, die ab 2021 erstmalig eine Duldung erhalten (224 T€).

Ferner entfallen 1.458 T€ auf die konsumtive Verwendung der Schulpauschale, 1.339 T€ auf die Betriebskostenzuschüsse sowie Integrationszuschüsse für Kindergärten. Für die Offenen Ganztagschulen werden 989 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 2024 ein Betrag in Höhe von 617 T€.

Für die Neue Ems werden Landeszuschüsse in Höhe von 3.313 T€ erwartet.

Im Rahmen des ISEK werden insgesamt Zuweisungen in Höhe von 263 T€ erwartet. Für das Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren ZIZ in Freckenhorst werden 192 T€ und für Warendorf 96 T€ erwartet.

Für die Abbiegespur an der B 475 werden Zuschüsse i.H.v. 404 T€ und für die Kommunale Wärmeplanung rd. 217 T€ erwartet.

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

#### **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten** **2.918 T€**

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

#### **Schlüsselzuweisungen** **6.160 T€**

Die Höhe der festgesetzten Schlüsselzuweisung hängt von einer Vielzahl von Einzelfaktoren auf Landes- und Ortsebene ab, die von Jahr zu Jahr zu erheblichen Schwankungen führen können, so dass Prognosen für die jeweiligen Folgejahre kaum möglich sind.

Berechnung der Schlüsselzuweisung:

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

<b>Ausgangsmesszahl (Finanzbedarf)</b>	<b>2024</b>
Einwohnerwert nach Hauptansatz * v.H.-Satz	38.255
Beschultenansatz	8.884
Soziallastenansatz	18.415
Zentralitätsansatz	15.578
Flächenansatz	371
<b>Summe Gesamtansatz (gerundet)</b>	<b>81.504</b>
x Grundbetrag	
(Basis Modellrechnung der Kommunalen Spitzenverbände)	802,8996024187960
<b>= Ausgangsmesszahl</b>	<b>65.439.332</b>
 <b>Steuerkraft (Finanzkraft)</b>	
Grundsteuer A + B	6.668.782
Gewerbesteuer	28.359.398
Kompensationsleistung	2.328.551
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	20.322.587
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.301.950
abzüglich Gewerbesteuerumlagen	-2.386.007
<b>Steuerkraftmesszahl</b>	<b>58.595.260</b>
Differenz	6.844.072
<b>Schlüsselzuweisung 90 %</b>	<b>6.159.665</b>

Welcher Grundbetrag vom Land ausgeschüttet wird, hängt von der Finanzausgleichsmasse (bzw. Schlüsselmasse), den Bedarfen und der Steuerkraft aller Kommunen in NRW ab. Der Planansatz für 2023 wurde anhand der Modellrechnung gebildet, die Berechnung der Planansätze der Folgejahre erfolgte auf Basis der Orientierungsdaten vom 16. August 2023.

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

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



2017	4.561.069
2018	5.034.577
2019	6.375.735
2020	4.721.466
2021	5.254.192
2022	3.174.999
Plan 2023	5.914.404
<b>Plan 2024</b>	<b>6.160.000</b>
Plan 2025	6.430.000
Plan 2026	6.790.000
Plan 2027	7.050.000

### 3.3 Sonstige Transfererträge 103.000 €

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

Erstattungsansprüche gegenüber dem Jobcenter aufgrund von Anerkennung von Flüchtlingen führen zu geplanten Erträgen in Höhe von 100 T€.

### 3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 19.066.079 €

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 **19.066 T€** liegt um rd. 2 Mio. € über dem Ansatz des Vorjahres. Diese Steigerung ist im Wesentlichen auf die Gebühren für den Rettungsdienst (+2.047 T€) zurückzuführen.

Der Ansätze setzen sich u.a. zusammen aus:

- Verwaltungsgebühren 697 T€  
(Bauordnung, Bürgerservice, Standesamt  
Baubetriebshof usw.)
- Benutzungsgebühren 17.096 T€  
davon:  
10.292 T€ (Vorjahr 8.245 T€) für Rettungsdienst  
3.525 T€ (Vorjahr 3.460 T€) für Abfallentsorgung,  
1.111 T€ (Vorjahr 836 T€) Benutzungsgebühren der  
Übergangseinrichtungen  
(weiter Friedhofsgebühren, Straßenreinigung,

Gebühren Sicherheit und Ordnung, Elternbeiträge  
OGS, Gewässerunterhaltungsgebühr usw.)

- Auflösung von Sonderposten aus Gebührenüberschüssen 378 T€
- Erträge aus Auflösung von Sonderposten  
(Beiträge) 895 T€

**3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 1.308.760 €**

Der Gesamtansatz beinhaltet:

- Mieten, Pachten, Erbbauzinsen usw. 898 T€  
davon:  
Kindergärten (inkl. Container) 203 T€  
Gebäude Zur Hauptschule 70T€  
Kreis Warendorf „Interkommunaler BBH“ 78 T€  
Mieteträge für IPad´s 60 T€  
Vergabe von Werbeflächen 34 T€
- Erträge aus Verkauf 162 T€  
davon:  
Mittagessen in den Kindergärten 47 T€  
Fahrzeuge/Maschinen BBH 12 T€  
Souvenirverkauf 13 T€
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, wie z. B. 248 T€  
Standgelder für Veranstaltungen (z.B. BOM,  
Weihnachtswäldchen) 146 T€  
Entgelte für Veranstaltungen 28 T€ sowie auch  
48 T€ für touristische Pauschalen

**3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 842.086 €**

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

Der Ansatz ist u.a. geprägt durch:

- Erstattung von Personal-, Verwaltungs-, Gemeinkosten durch  
die Beteiligungen sowie den Abwasserbetrieb,  
zugunsten des städtische Produktes 010601- Zentrale Dienste 258 T€
- Personal- u. Sachkostenerstattung für die Übernahme  
von Vollstreckungsaufgaben 165 T€
- Erstattung von Personalkosten durch den Kreis Warendorf 65 T€
- Planungskostenübernahme – Baugebiete 97 T€
- Kostenerstattung „Neue Ems“ vom Land 29 T€
- Erstattung EKO-Punkt GmbH -früher DSD- 43 T€
- Kostenerstattung im Bereich IT durch Nutzung von Lizenzen 33 T€

- 
- 
- Erstattungen schulbibliothekarische Servicestelle 30 T€
  - Kostenerstattungen von steuerpflichtigen Diensten des BBH 10 T€

**3.7 Sonstige ordentliche Erträge 2.803.669 €**

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

- Konzessionsabgaben 2.119 T€
- Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge, Auslagenersatz, Stundungszinsen usw. 120 T€
- Verwarn- und Bußgelder, Ordnungsstrafen 152 T€
- Zinsen aus Gewerbesteuernachforderungen 40 T€
- Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten 185 T€
- Bürgschaftsprovision 18 T€
- Andere Sonstige Erträge (z.B. aus Umlegungsverfahren) 170 T€

## 4. Ausführungen zu den Aufwendungen

<b>4.1 Personalaufwendungen</b>	<b>26.471.570 €</b>
<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>3.315.153 €</b>
	<b>= 29.786.723 €</b>

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung EPL zu FPL	Begründung
<b>Personalaufwendungen</b>  26.471.570 €	25.674.380 €	<b>797.190 €</b>	Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für lfd. Beschäftigte 807.959 € 64.131 € 881.846 €  Veränderung Rückstellung Altersteilzeit - 74.900 € <b>797.190 €</b>
<b>Versorgungsaufwendungen</b>  3.315.153 €	2.195.2344 €	<b>1.119.919 €</b>	Auflösung Beihilfe-, Zuführung Beihilfe-, Zuführung. Pensions-, Auflösung Pensionsrückst. für Versorgungsempfänger - 55.245 € 485.564 € 1.222.600 € - 533.000 € <b>1.119.919 €</b>

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

Der Personal- und Versorgungsaufwand wurde im Haushaltsjahr 2023 mit 25.874.129 € ausgewiesen. Für den Haushalt 2024 sind Aufwendungen in Höhe von 29.786.723 € zu veranschlagen. Dies entspricht einer Aufwandserhöhung von 3.912.594 € (+ 13,14 %) gegenüber dem Vorjahr.

Die Erhöhungen im Ansatz der Personalaufwendungen für 2024 sind im Wesentlichen durch die bereits feststehende erhebliche Tarifsteigerung und die zu erwartende gleichermaßen hohe Besoldungsentwicklung geprägt.

Die Anpassungen im Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) für die Entgelte der Beschäftigten sieht für 2024 zunächst eine Einmalzahlung von 220 € für die Monate Januar und Februar vor. Ab März erfolgt eine Erhöhung der Tabellenentgelte um einen Sockelbetrag von 200 € zuzüglich einer linearen Steigerung um 5,5 %, (mindestens aber 340 €). Für die Tabellenentgelte der Beschäftigten ergibt sich in der Addition der einzelnen Komponenten eine Gesamterhöhung von bis zu 16,87 % je nach Entgeltgruppe und Erfahrungsstufe des Einzelnen. Hinzu kommt ein entsprechend erhöhter Aufwand bei den Arbeitgeberanteilen zur Sozial- und Zusatzversicherung

Für die Beamtenbesoldung wurde für 2024 mit einer Erhöhung um 6 % kalkuliert, ohne dass das Tarifiergebnis für die Länder zu diesem Zeitpunkt schon bekannt war. Die Beamtenbesoldung wird in der Regel mit zeitlichem Verzug an die Erhöhung der Tarifentgelte der Beschäftigten der Länder angepasst. Laut der jüngsten Tarifeinigung fällt diese im Ergebnis ähnlich hoch aus, wie die Erhöhung im Bereich des TVöD. Die ganzjährige Erhöhung dieses Abschlusses wird sich dann erstmals 2025 auf die Besoldungsaufwendungen auswirken.

Ein weiterer Faktor für die Aufwandserhöhung im Personalbereich ergibt sich dadurch, dass im vergangenen Jahr neu geschaffene Stellen im ersten Jahr nur anteilig beplant werden, da die tatsächliche Besetzung der Stelle erst im Laufe des Jahres erfolgt. Die Personalaufwendungen für in 2023 geschaffene Stellen wirken sich daher erst in 2024 vollständig auf das Budget aus und erhöhen dieses.

Für die Folgejahre wurden eventuelle Tarif- bzw. Besoldungserhöhungen von 3 v.H. für 2025 sowie je 2 v.H. für die Jahre 2026 und 2027 berücksichtigt.

Für das Jahr 2024 wurde der Stellenplan einer kritischen Prüfung unterzogen. Im Ergebnis wird der Stellenplan zwar um 1,5 Stellen in den Bereichen Wertstoffhof (siehe Vorlage 4188/2023) und Stadterneuerung erhöht. Demgegenüber stehen Reduzierungen einiger Teilstellen (u.a. im Bereich Öffentlichkeitsarbeit, Tiefbau und Bauordnung), so dass im Ergebnis eine leichte Reduzierung des Gesamtstellenplanes um 0,4 Stelle erfolgt.

## 4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 34.744.305 €

Die Position der Sach- und Dienstleistungen umfasst eine Vielzahl von Aufwendungen. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich diese Position um rd. 2,5 Mio. €.

Wesentliche Bereiche sind:

- Aufwand, insb. Erstattungen an das DRK und die Kreisleitstelle, für die Durchführung des Rettungsdienstes Produkt 020702 9.609 T€
- Übergangseinrichtungen Produkt 050401 insgesamt 1.107 T€
  - u.a.: Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 269 T€
    - Energiekosten 417 T€ (VJ 420 T€)
    - Reinigung 87 T€
    - Grundbesitzabgaben u. Wasser/Abwassergebühren 154 T€
    - Bewirtschaftung d. Grundstücke und baul. Anlagen 97 T€
  - Versicherungen u. Dienstleistungen 83 T€
- Bewirtschaftung Produkt 011203 insgesamt 3.536 T€
  - u.a.: Energiekosten 2.134 T€ (VJ 4.006 T€)
  - Reinigung 657 T€
  - Wasser/Abwasser 58 T€
  - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen 143 T€
  - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke 340 T€
  - Versicherung 260 T€

• Tiefbau Produkt 120101		4.618 T€
u.a.: Unterhaltungsaufwand	1.268 T€	
Übernahme Kanalkosten in Baugebieten	1.625 T€	
Straßenentwässerung	840 T€	
Unterhaltung von Wirtschaftswegen	500 T€	
• Hochbau Unterhaltungsaufwand Produkt 011201		2.457 T€
• Feuerwehr Wartung von Ausrüstung u.a. Produkt 020701		595 T€
• Natur-, Landschaft- und Grünpflege Produkt 130101		577 T€
• Schülerbeförderung Produkt 030202		1.720 T€
• Abfallentsorgung Produkt 110201		3.252 T€
• Bauleit- und Stadtplanung Produkt 090101		617 T€
• Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz Produkt 130202		3.481 T€
• Grundbesitzabgaben für eigene Grundstücke		467 T€

#### 4.3 Bilanzielle Abschreibungen

**6.827 €**

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	26 T€
• Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen	77 T€
• Abschreibungen auf Schulen	1174 T€
• Abschreibungen auf Wohnbauten	174 T€
• Abschreibungen auf Feuerwehrgebäude	118 T€
• Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	496 T€
• Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	2.628 T€
• Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.142 T€
• Abschreibungen auf Betriebs-, Geschäftsgegenstände, EDV, Werkzeug	328 T€
• Sofortabschreibung GWG's bis 800 € netto	665 T€

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

#### 4.4 Transferaufwendungen

45.449 €

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 2.140 T€ für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

<b>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke u.a.</b>	<b>5.015 T€</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>● Personal- und Sachkosten für die offenen Ganztagschulen</li> <li style="padding-left: 20px;">Zuschüsse für nichtkommunale Kindergärten usw. u.a.</li> <li>● Zuschüsse für Ausbaumaßnahmen</li> <li>● Abbiegespur an der B 475 für den Reiterverein</li> <li style="padding-left: 20px;">Integrations- u. Fördermaßnahmen im Schulbereich (Schulsozialarbeit / Geld statt Stelle / Pauschale für Betreuung / pädagogische Übermittagsbetreuung / Kulturprojekte)</li> <li>● Zuwendung an die örtlichen WABO-Verbände für die Gewässerunterhaltung</li> <li style="padding-left: 20px;">(steht tlw. Ertrag gegenüber)</li> <li>● Umlage Musikschule</li> <li>● Betriebskostenzuschüsse Vereinsheime</li> <li>● Zuschüsse aus dem Fassadenprogramm „Historische Altstadt“</li> <li style="padding-left: 20px;">Förderung ÖPNV und Bürgerbusse</li> <li>● (incl. Ersatzbeschaffung Bürgerbus Hoetmar)</li> <li>● Umlage VHS Warendorf</li> <li>● Straßenbeleuchtung wg. Neu- u. Ersatzanschaffung</li> <li>● Zuschuss Tierschutzverein Ahlen und Umgebung e.V.</li> <li>● Zuschüsse an Büchereien</li> <li style="padding-left: 20px;">ISEK Förderung der dauerhaften Umnutzung</li> <li>● leerstehender Ladenlokale</li> <li>● Abbiegespur an der K3</li> <li>● Städtischer Zuschuss an Sportvereine</li> <li>● Weitergabe der Sportpauschale an die Vereine</li> <li>● Zuschüsse Dorfentwicklungskonzepte/Ortsentwicklung</li> <li>● Zuschuss Haus Gedigk</li> <li>● ISEK Verfügungsfonds (City und Altstadt)</li> <li>● Kinder- und Jugendwerk der Stadt Telgte e.V.</li> <li>● Personalkostenzuschuss FSJ (über das DRK Münster)</li> <li>● ZIZ Förderung für Fassadensanierung</li> <li>● Zuschuss Bundeschampionate</li> <li>● Projekt Energiesparen macht Schule</li> <li>● Zuschüsse für die Löschzüge/Feuerwehrstadtschleife</li> <li>● Zuschüsse Kindererholung/Jugendfreizeiten/Kirchen</li> <li>● Zuschüsse aus dem Denkmalpflegeförderungsprogramm</li> <li>● Zuschuss Drobsmobil</li> </ul>	<p>1.661 T€</p> <p>892 T€</p> <p>611 T€</p> <p>301 T€</p> <p>265 T€</p> <p>166 T€</p> <p>106 T€</p> <p>100 T€</p> <p>97 T€</p> <p>96 T€</p> <p>75 T€</p> <p>60 T€</p> <p>51 T€</p> <p>50 T€</p> <p>50 T€</p> <p>45 T€</p> <p>40 T€</p> <p>40 T€</p> <p>31 T€</p> <p>30 T€</p> <p>30 T€</p> <p>28 T€</p> <p>20 T€</p> <p>25 T€</p> <p>20 T€</p> <p>23 T€</p> <p>16 T€</p> <p>15 T€</p> <p>12 T€</p>

• Zuschuss Westpreußisches Landesmuseum	10 T€
• Förderung Gründäcker/sonst. Förderung u. a. Obstbäume	10 T€
• Zuschuss an das Frauenhaus Warendorf	10 T€
• Zuschuss Frauenberatungsstelle	10 T€
• ZIZ Verfügungsfonds	10 T€
• Spielkostenzuschuss an den Verein Theater am Wall	8 T€
• Zuschuss für Projekt „@ttic“	7 T€
• Zuschuss Caritasverband – Kleiderkammer/Warenkorb	6 T€
• Zuschüsse für Sportveranstaltungen	5 T€
• Zuschuss JHV	4 T€
• Zuschuss Städtepartnerschaften	4 T€
• Zuschuss Projekte der Jugendarbeit VfJ	5 T€
• Zuschuss Jugendbeteiligung (Jugendparlament)	5 T€
• Münsterland-Giro	3 T€
• Zuschuss Familienpass / Ferienbetreuung	3 T€
• Zuschuss offene Kinder- und Jugendarbeit (OKJA) Freckenhorst	1 T€
• Zuschuss Fairtrade	2 T€
• Zuschuss Beschaffung Endgeräte für die digitale Ratsarbeit	1 T€
• Mittel für Teilnahme zweier Grundschulen am Projekt "JeKits"	1 T€
• Projektförderungen – z. B. Ferienaktionstage (u.a. Kunterbunte Ferienspiele)	1 T€
• Zuschuss Archivarbeit Altstadtfreunde (Weiterleitung gem. Sponsoringvertrag)	1 T€
• Zuschuss Bürgerarchiv Freckenhorst	1 T€
• Zuschuss Dorfarchiv Hoetmar	1 T€

**Aufwendungen aus Steuerbeteiligungen 2.650 T€**

Für 2024 beträgt die von der Stadt Warendorf geplante **Gewerbesteuerumlage** zugunsten von Bund und Land 2.650 T€. Die tatsächlich zu zahlende Umlage basiert auf den Ist-Eingängen der Gewerbesteuer und errechnet sich wie folgt:  
Ansatz / Hebesatz x 100 x Punktwert (vom Gesetzgeber vorgegeben - Bund 14,5 Punkte und Land 20,5 Punkte ) =

Ansatz 32,4 Mio. € : 432 v. H. Hebesatz x 35 v. H. = rd. 2.650 T€.

**Allgemeine Umlagen 34.996 T€**

- allgemeine Kreisumlage	20.680 T€
- Jugendamtsumlage	14.477 T€
./. Rückstellung für Jugendamtsumlage	-161 T€

Nach seinem Finanzierungsbedarf und auf der Basis der Gesamtsumme der Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Gemeinden setzt der Kreis jährlich den jeweiligen Hebesatz für die Kreis- und Jugendamtsumlage fest. Um die Belastung aus den Kostensteigerungen bei der Jugendamtsumlage zu reduzieren, wird ein Betrag in Höhe von 161 T€ aus der im Jahresabschluss 2020 gebildeten Rückstellung in Anspruch genommen.



### Allgemeine Kreisumlage

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgt auf der Basis der jeweiligen Umlagegrundlage, die sich wiederum aus der Steuerkraft der Kommune und der Höhe der Schlüsselzuweisung ergibt. Als Umlagegrundlage laut GFG Festsetzung für das Jahr 2024 beträgt die Steuerkraft der Stadt Warendorf 58.595 T€. Unter Hinzurechnung der Schlüsselzuweisung für 2024 von 6.160 T€ ergibt sich eine Umlagegrundlage für Warendorf von 64.755 T€.

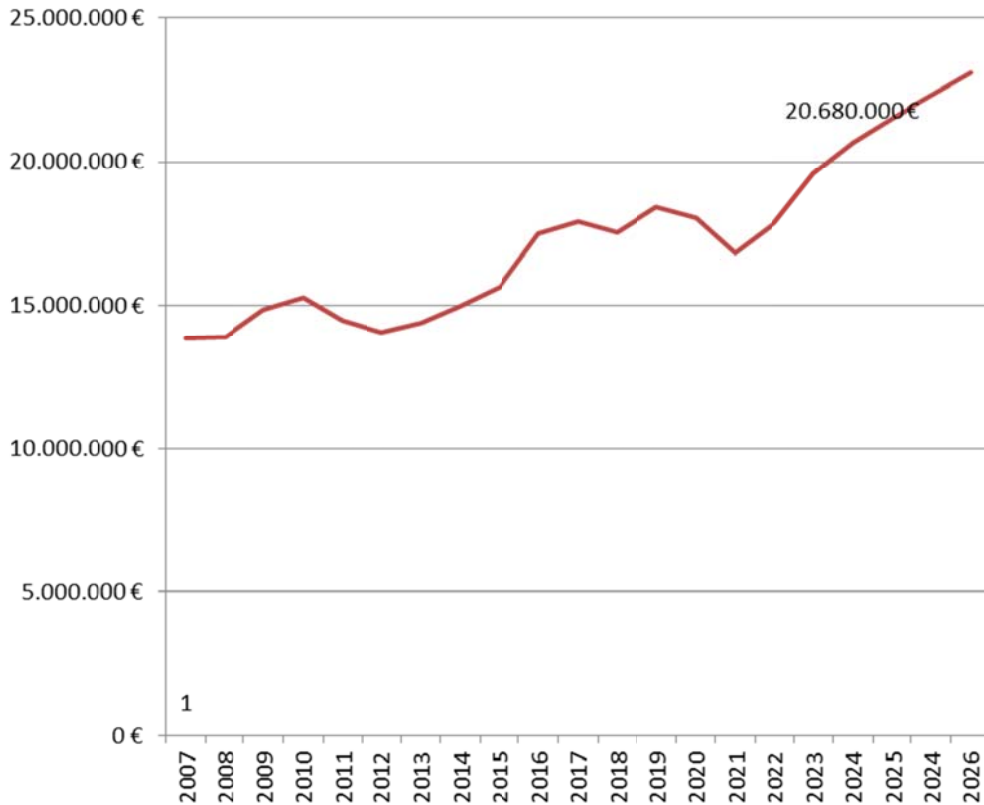
Im Beschlossenen Kreishaushalte 2024 vom 08.12.2023 ist ein Hebesatz für die Kreisumlage im Jahr 2024 in Höhe von 32,0 % (Vorjahr 30,8%) festgelegt worden.

Unter Zugrundelegung dieses Hebesatzes ergibt sich für die Stadt Warendorf eine zu zahlende Kreisumlage von rd. 20.680 T€ (Umlagegrundlage von rd. 64.755 € x 32,0 %).

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die Entwicklung der allgemeinen Kreisumlage:

#### Entwicklung der Kreisumlage

2007	13.828.731 €
2008	13.893.268 €
2009	14.859.839 €
2010	15.264.011 €
2011	14.463.437 €
2012	14.041.455 €
2013	14.385.600 €
2014	14.975.790 €
2015	15.664.025 €
2016	17.480.117 €
2017	17.888.663 € (incl. 395.279 € Sonderumlage)
2018	17.524.508 €
2019	18.417.706 €
2020	18.032.036 €
2021	16.836.317 €
2022	17.848.000 €
2023	19.575.028 €
<b>2024</b>	<b>20.680.000 €</b>
2025	21.500.000 €
2024	22.300.000 €
2026	23.100.000 €



### Jugendamtsumlage

Im beschlossenen Kreishaushalt 2024 vom 08.12.2023 ist ein Hebesatz für die Jugendamtsumlage im Jahr 2024 in Höhe von 22,4 % (Vorjahr 20,0%) festgelegt worden.

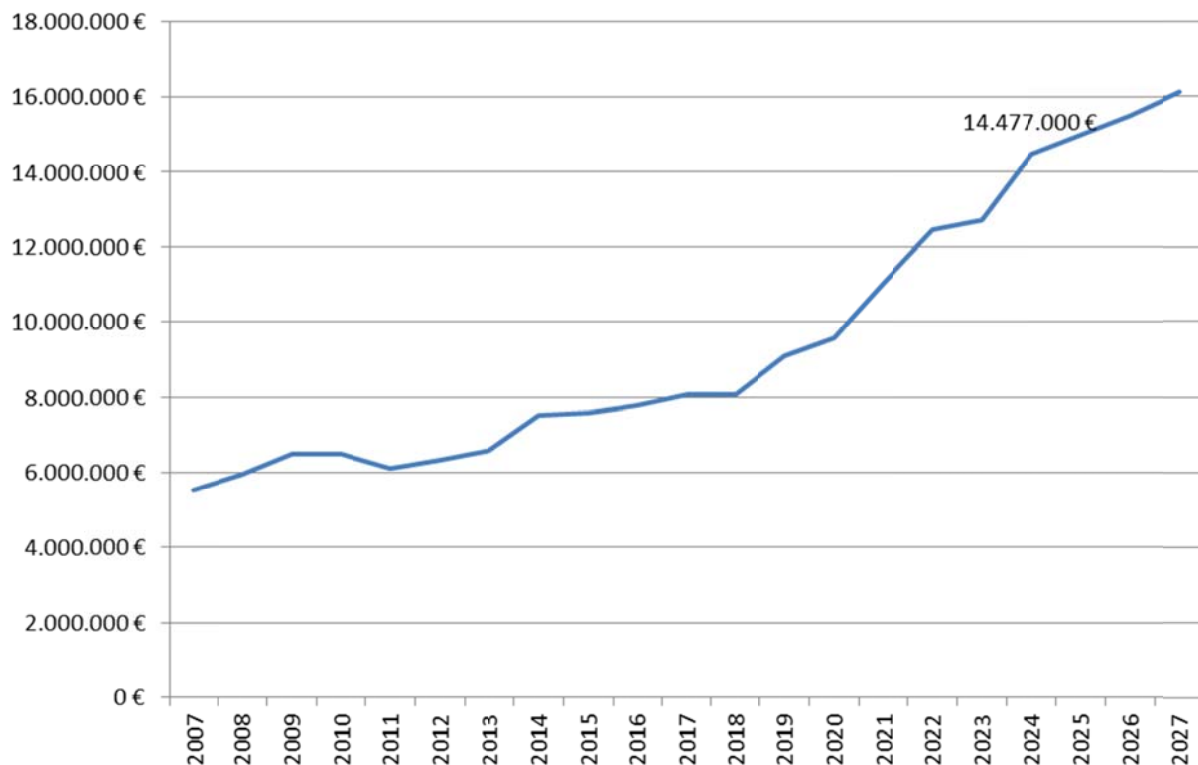
Die Jugendamtsumlage soll danach in 2024 bei rd.14,477 Mio. € liegen.

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die Entwicklung der Jugendamtsumlage:

#### Entwicklung der Jugendamtsumlage

2007	5.545.269 €
2008	5.943.681 €
2009	6.506.200 €
2010	6.496.080 €
2011	6.095.541 €
2012	6.326.370 €
2013	6.606.000 €
2014	7.529.494 €
2015	7.573.431 €
2016	7.773.821 €
2017	8.068.340 €
2018	8.069.195 €
2019	9.102.722 €
2020	9.569.148 €
2021	11.054.147 €

2022	12.470.000 €
2023	12.711.707 €
<b>2024</b>	<b>14.477.000 €</b>
2025	15.000.000 €
2026	15.500.000 €
2027	16.100.000 €



**Sonstige Transferaufwendungen**

**648 T€**

- ◆ Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

646 T€

**4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen**

**9.506 T€**

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

Folgende Teilbereiche fallen unter die sonstigen ordentlichen Aufwendungen:

**Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen 842 T€**

• Dienst- u. Schutzkleidung	321 T€
• sonstige Honorare	105 T€
• Arbeitsschutzmaßnahmen	35 T€
• Personaleinstellungen	2 T€
• Aus- und Fortbildung	344 T€
• Dienstreisekosten	33 T€
• Personalnebenaufwendungen	2 T€

**Aufwand für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten 4.396 T€**

• Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit (u.a. Rat, Feuerwehr usw.)	665 T€
• Mieten, Pachten usw. für Gebäude davon: Übergangseinrichtungen 740 T€ Kindergärten (inkl. Container) 638 T€	2.069 T€
• Miete für technische Anlagen	9 T€
• Erbbauzinsen usw.	15 T€
• sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. citeq, Lizenzen inkl. Schulbereich usw.)	1.633 T€
• Inanspruchnahme von Diensten u. Rechten	5 T€

**Geschäftsaufwendungen 3.285 T€**

u.a.

• Ersatzbeschaffungen für Schulen (Festwertregelung)	
• • Einrichtungsgegenstände	447 T€
• • Audio, Werkzeug usw.	41 T€
• • Sport- und Musikgeräte	39 T€
• • IT-Hardware	778 T€ = 1.305 T€
• Büromaterial	137 T€
• Medienaufwand (Fachliteratur, Onlinedienste)	91 T€
• Fernmelde-, Postgebühren, GEZ	275 T€
• Prüfung, Beratung	384 T€
• Mitgliedsbeiträge an Verbände/Vereine	67 T€
• Gerichts- u. Sachverständigenkosten	13 T€
• Organisations- u. Marketingaufwand davon 133 T€ in den Produkten 150210/150220	397 T€
• Öffentlichkeitsarbeit	56 T€
• Gutachten, Energie, Klimaschutz	382 T€
• Gästebewirtung, Repräsentationen, Nachrufe	84 T€
• Stellenausschreibungen / Bekanntmachungen	84 T€
• Sonstige Geschäftsaufwendungen	9 T€

**Steuern, Versicherungen, Schadensfälle 623 T€**

• Unfall- und Haftpflichtversicherung	516 T€
• KFZ-Steuern und KFZ-Versicherungen	77 T€
• Kapitalertragsteuer	30 T€

**Wertberichtigungen** **189 T€**

- Unbefristete Niederschlagungen 58 T€
- Einstellung Einzel-, Pauschalwertberichtigung 131 T€

**Besondere ordentliche Aufwendungen** **26 T€**

- Zinsen aus Gewerbesteuererstattungen 25 T€
- Rücklastschriftgebühren 1 T€

**Weiterer sonstiger Aufwand aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **145 T€**

- Verfügungsmittel des Bürgermeisters 7 T€
- Fraktionszuwendungen 35 T€
- Übrige weitere sonst. Aufwendungen 3 T€
- Umlegungsverfahren 100 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** **701.700 €**

Das Gesamtergebnis von 702 T€ wird geprägt von der Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebes der Stadt Warendorf mit 510 T€ und von Gewinnausschüttungen von verbundenen Unternehmen sowie Beteiligungen in Höhe von 170 T€.

**5.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen** **929.000 €**

Der Ansatzbildung 2024 liegen die Zins- und Tilgungspläne der tatsächlich aufgenommenen Darlehen sowie der Planansatz für die Neuaufnahme von Darlehen zugrunde. Hier wird ein Zinsaufwand in Höhe von 756 T€ erwartet. Weitere 163 T€ wurden für den Zinsaufwand für die Inanspruchnahme von Kassenkrediten veranschlagt. 10 T€ sind als Kreditbeschaffungskosten angesetzt.

Um die Liquidität der Zahlungsabwicklung jederzeit gewährleisten zu können, wurde der Höchstbetrag des möglichen Kassenkredites für 2024 auf 20 Mio. € in der Haushaltssatzung fortgeschrieben. Dies ist sinnvoll, da die Erträge und die Aufwendungen nicht stets in Einklang zu bringen sind und kurzfristige Liquiditätsschwierigkeiten vermieden werden müssen. Ferner sind Investitionsmaßnahmen ggf. vorzufinanzieren bis geklärt ist, in welcher Höhe u. U. ein Investitionskredit aufgenommen werden kann.

Bei Gegenüberstellung weist das Finanzergebnis im Ergebnisplan einen Fehlbetrag von - 227 T€ aus.

---

---

## 6. Zusammenfassung - Gesamtergebnisplan

Die Gegenüberstellung der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen führt im Gesamtergebnisplan zu einem ordentlichen Ergebnis von -11.318.689 €.

Diesem Ergebnis ist das Finanzergebnis hinzuzurechnen, welches die Finanzerträge und die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen beinhaltet. Das Finanzergebnis schließt mit einem negativen Saldo von -227.300 € ab. Somit beläuft sich das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf -11.545.989 €.

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

**-11.545.989 €**

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 109.784.363 € und **Auszahlungen** in Höhe von 117.829.374 € ab, so dass sich ein negativer Saldo von -8.045.011 € ergibt.

Ferner wurden Einzahlungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge usw.) aus Investitionstätigkeit in Höhe von 23.497.553 € und Auszahlungen (Gründerwerb, Baumaßnahmen usw.) in Höhe von 50.534.800 € geplant, so dass bei der Gegenüberstellung ein negativer Saldo von -27.037.247 € verbleibt, der durch eine (gerundete) ordentliche Kreditaufnahme (27.000.000 €) gedeckt wird. Da die Investitionsmaßnahmen (Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit) detailliert aus den Teilfinanzplänen auf Produktebene hervorgehen, wird auf eine weitergehende Darstellung bzw. Erläuterung an dieser Stelle verzichtet.

**Der Finanzbestand ändert sich wie folgt:**

Nr.	Bezeichnung lt. Gesamtfinanzzrechnung	Ansatz 2024
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	109.784.363 €
16	Auszahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	117.829.374 €
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 8.045.011 €</b>
35	Tilgung von Krediten für Investitionen	1.581.000 €
	<b>= Freie Mittel zur Finanzierung von Investitionen</b>	<b>- 9.626.011 €</b>
23	Einzahlung aus Investitionstätigkeit	23.497.553 €
30	Auszahlung aus Investitionstätigkeit	50.534.800 €
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 27.037.247 €</b>
33	Aufnahme von Krediten für Investitionen	27.000.000 €
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.300.000 €
<b>38</b>	<b>= Änderung des Finanzbestandes</b>	<b>- 363.258 €</b>

Im Saldo ergibt sich eine negative Änderung des Finanzbestandes für 2024 in Höhe von **-363.258 €**.

## 8. Entwicklung der Verschuldung ( ohne Umschuldungen )

Die Verschuldung der Stadt Warendorf betrug zum 31.12.2022 16.901T€, so dass die Pro-Kopf-Verschuldung zu diesem Zeitpunkt 455 € betrug.

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

Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung

Haushaltsjahr Stand 31.12.	Aufnahme inclusive Zugänge in T€	Tilgung inclusive Abgänge in T€	Schulden- stand in T€	Pro-Kopf-Verschuldung <b>Einwohner-</b> <b>zahl zum GFG 2024</b> ab Berechnung 31.12. 2023	
				37.616	
2003	2.344	1.029	19.112	516 €	
2004	3.239	1.122	21.229	574 €	
2005	0	1.193	20.036	541 €	
2006	0	1.189	18.847	509 €	
2007	0	1.133	17.714	479 €	
2008	0	1.007	16.707	451 €	
2009	0	931	15.776	426 €	
2010	0	971	14.805	400 €	
2011	600	1.001	14.404	389 €	398 T€ Kreditaufnahme Stadt und Übernahme in Höhe von 202 T€ Bereich Abfallwirt- schaft
2012	0	1.071	13.333	360 €	
2013	0	1.109	12.224	331 €	
2014	400	1.210	11.414	306 €	
2015	1.490	1.078	11.826	316 €	davon 360 T€ aus dem Pro- gramm "NRW.Bank Flücht- lingsunterkünfte"
2016	270	841	11.255	296 €	davon 270 T€ aus dem Pro- gramm "Richtlinie zur Förde- rung von Wohnraum für Flüchtlinge (RL Flü)"
2017	1.997	887	12.365	332 €	davon 997 T€ aus dem Pro- gramm "Richtlinie zur Förde- rung von Wohnraum für Flüchtlinge (RL Flü)"
2018	683	1360	11.688	314 €	davon 683 T€ aus dem Pro- gramm "Richtlinie zur Förde- rung von Wohnraum für Flüchtlinge (RL Flü)"
2019	0	971	10.717	288 €	
2020	4.000	915	13.802	371 €	
2021	4.800	1.022	17.580	473 €	
2022	411	1.090	16.901	455 €	Darlehn an VHS (vorm. Rück- stellung)
2023	8.500	1.207	24.194	643 €	Plan
2024	37.000	1.581	59.613	1.585 €	<b>Plan</b>
2025	26.000	2.457	83.156	2.211 €	<b>Plan</b>
2026	14.400	3.361	94.195	2.504 €	<b>Plan</b>
2027	11.800	3.745	102.250	2.718 €	<b>Plan</b>



---

---

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

Die in der Tabelle ausgewiesene **Pro-Kopf-Verschuldung von 643 € zum Stichtag 31.12.2023** basiert auf den vorläufigen Werten zum Jahresabschluss 2022 und 2023.

Die Angaben für die Jahre 2024 bis 2027 basieren auf Planansätzen. Der Ansatz für 2024 berücksichtigt die Kreditaufnahme von 27,0 Mio. € aus dem Haushaltsplan 2024 als auch einen Kredit von 10 Mio. € (Schätzung - Summe 37,0 Mio. €), welcher – auf der Basis des Haushaltsvollzugs in 2023 – im Laufe des Jahres 2024 noch aus der Kreditermächtigung des Haushalts 2023 aufzunehmen wäre.

Unter dieser Voraussetzung wird davon ausgegangen, dass sich die Pro-Kopf-Verschuldung gegenüber dem 31.12.2023 **zum 31.12.2027** um 2.075 € auf dann 2.718 € für die ordentlichen Kredite erhöht.

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

## 9. Kassenlage

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

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

Der Verlauf der in 03.2020 - 12.2023 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

31.03.2020	2.150.000 €
30.06.2020	1.100.000 €
30.09.2020	3.791.000 €
31.12.2020	0 €
31.03.2021	0 €
30.06.2021	0 €
30.09.2021	0 €
31.12.2021	0 €
31.03.2022	0 €
30.06.2022	0 €
30.09.2022	0 €
31.12.2022	0 €
31.03.2023	0 €
30.06.2023	0 €
30.09.2023	1.800.000 €

Die Stadt Warendorf ist mit einem Bestand der liquiden Mittel in Höhe von rd. 4,7 Mio. € in das Haushaltsjahr 2024 gestartet.

---

---

## Budgethaushalt

### Leitlinien 2024

**zur Ausführung des budgetierten NKF-Produkthaushaltes der Stadt Warendorf, auf der Grundlage der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen - Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) - vom 12.12.2018 (GV. NRW. 2018 S. 708) zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 9. Dezember 2022 (GV. NRW. S. 1063).**

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 Budgettierung 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 Kämmersers möglich, sofern eine Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit lt. Haushaltsplan ausgeschlossen werden kann.**

---

---

## I. ZIELSETZUNG

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

### **flexiblen und effizienten Ressourceneinsatz**

zu gewährleisten.

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

## II. AUSFÜHRUNGSREGELUNGEN

### **1. Begriffsdefinition**

#### **1.1 Budget**

##### **Einzelbudget**

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

##### **Amtsbudget**

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

##### **Dezernatsbudget**

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

#### **1.2 Budgetverantwortung**

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

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

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

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

### 1.3 Budgetsaldo

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

## 2. Budgetbildung

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

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

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

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

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

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

---

---

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

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

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

### **Personalaufwendungen/-auszahlungen**

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

Die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und 51 und die damit in direktem Zusammenhang stehenden Erträge sowie die Personalauszahlungen der Kontengruppe 70 und 71 werden produktübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

### **Bilanzielle Abschreibungen / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**

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

### **Innere Verrechnungen**

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

### **Kostenrechnende Einrichtungen**

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

### **Zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen**

Zahlungsunwirksame Buchungen, wie z.B. Niederschlagungen, Erlasse und Jahresabschlussbuchungen werden produktübergreifend zu einem Budget zusammengefasst. Sie können nicht für zahlungswirksame Mittelüberschreitungen als Deckung herangezogen werden. Umgekehrt können zahlungsunwirksame

Mehraufwendungen jedoch nach Ziff. 2.2 oder 2.3 durch zahlungswirksame Mehrerträge/Minderaufwendungen gedeckt werden.

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

## **2.1 Verursachungsgerechte Zuordnung**

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

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

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

### **Durchführung von Umschichtungen**

#### **Aufwand, Auszahlung und Verpflichtungsermächtigungen**

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

Sind diese Deckungsfähigkeiten ausgeschöpft, sind Umschichtungen und demnach Umschichtungsanträge zwischen mehreren Produkten des/derselben Produktverantwortlichen, des Amtes oder bis zur Dezernatsebene erforderlich.

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

#### **Dezernatsübergreifende Umschichtungen sind grundsätzlich ausgeschlossen.**

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

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

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

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

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

### **Wertgrenzen:**

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

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

Eine 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.

## **Ertrag und Einzahlung**

### **Zweckgebundene Mehrerträge/Mehreinzahlungen**

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



## Sonstige Mehrerträge/Mehreinzahlungen

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

## Zuständigkeiten

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

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

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

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

Die Durchführung von Umschichtungen, mit den damit verbundenen haushaltsrechtlichen Auswirkungen, obliegt ausschließlich dem Amt 20, Stadtkämmerei, so dass eine beabsichtigte Umschichtung gemäß Ziffer 2.2 mittels Vordruck (siehe Anlage) dem Amt 20 anzuzeigen ist. Das Amt 20 leitet den Antrag nach Prüfung zur Unterschrift an den Stadtkämmerer bzw. den Bürgermeister weiter. Nach Genehmigung wird die Umschichtung dann von dort vorgenommen und ggfls. dem Haupt- und Finanzausschuss zur Zustimmung / Kenntnisnahme vorgelegt.

Der Vordruck steht im Intranet zur Verfügung.

## 2.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

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

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

### **Wertgrenzen:**

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

### **Ausnahmen:**

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

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

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

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

Der Vordruck steht im Intranet zur Verfügung.

### **3. Ermächtigungsübertragung gemäß § 22 KomHVO NRW**

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

---

---

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

### 3.1. Übertragungen für konsumtive Aufwendungen

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

### 3.2. Übertragungen für Investitionen

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

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

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

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

### 3.3. Übertragungen aufgrund rechtlicher Verpflichtung

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

### 3.4. Verfahren

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

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

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

### **3.5. Geringfügigkeit**

Ermächtigungsübertragungen nach den Nummern 3.1 - 3.2 werden vor dem Hintergrund der wirtschaftlichen Haushaltsausführung nur vorgenommen, wenn wertmäßig die Geringfügigkeitsgrenze von **1.000 €** überschritten wird.

## **4. Berichtswesen**

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

### **4.1 Budgetbericht**

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

zum Stichtag **31. Mai 2024** (zur Ratssitzung am 04. Juli 2024)

und

zum Stichtag **15. August 2024** (zur Ratssitzung am 12. September 2024)

einen Bericht über die Ausführung ihres Amtsbudgets zu erstellen.

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

Hinsichtlich negativer Budgetentwicklungen sind mögliche Konsequenzen bzw. Gegensteuerungsmaßnahmen zu erläutern. Zum Schluss eines jeden Berichtes ist

eine Prognose des zu erwartenden finanziellen Ergebnisses des  
Amtsbudgetbereiches zum Ende des Haushaltsjahres zu erstellen.

Die Berichte sind dem Amt 20 zeitnah vorzulegen.

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

#### **4.2 Budgetbericht**

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

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

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

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

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

Zum 01.01.2024 treten die bisherigen Leitlinien zur Ausführung des budgetierten  
NKF-Haushaltes außer Kraft.

48231 Warendorf, den 11.12.2023

Der Bürgermeister  
gez.  
(Horstmann)



---

---

# Anlagen zum Haushaltsplan

	Seite (grün)
➤ Organigramm der Stadt Warendorf	72-73
➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	74
➤ Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen	75
➤ Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	76 - 77
➤ Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage	78 - 79
➤ Stellenplan	81 - 90
➤ Übersicht über aufgenommene Darlehen	91 - 97
➤ Übersicht über die Zuwendungen an die Ratsfraktionen	98 - 104
➤ Beteiligungen der Stadt Warendorf	105
➤ Übersicht über die Rückstellungen	106
➤ Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen	107 - 116
➤ Städtischer Produktplan	117 - 122

Stand: 01.12.2023

 Postanschrift:  
 Lange Kesselstraße 4-6  
 48231 Warendorf  
 Telefon: 02581 54 - 0  
 stadt@warendorf.de

**Bürgermeister  
Peter Horstmann**

Assistenz: Christiane Walter -1001

Amt 13	Amt 15	Amt 30	Abwasserbetrieb	Gleichstellungsbeauftragte:
<b>Büro des Bürgermeisters</b>	<b>Digitalisierung und IT-Service</b>	<b>Recht und Liegenschaften</b>	<b>Abwasserbetrieb Warendorf</b>	Yvonne Hüllbrock -1138
David Graubner -1014	Rudolf Prinz -1140	Dr. Bernd Köster -1300	Betriebsleitung: Thomas Meier -1700	<b>Personalrat:</b>
Stv. Markus Bußmann	Stv. Detlef Michalczak -1150	Stv. Monika Höppener-Loevenich -1302	Stv. Vera Ravishankar -1713	Michael Holzkamp -1800
Klimaschutz: Paul Hartmann -1131	<b>IT-Servicebetrieb</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>Verwaltung</b> Eva-Maria Eikenkötter -1703	<b>Vertretung der Schwerbehinderten:</b>
Inklusion: Britta Sporket -1017	Oliver Möllers -1151	Monika Höppener-Loevenich -1302	<b>Kanalbetrieb</b> Vera Ravishankar -1713	Petra Pioch -1107
Presse: Markus Bußmann -1015	<b>IT-Projektmanagement</b>		<b>Kläranlage</b> Frank Linning -1741	
Bürgerbeteiligung: Sabra Khatal -1016	Sascha Pauls -1169			

Dezernat I	Dezernat II	Dezernat III
<b>Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer</b>	<b>Städtische Verwaltungsdirektorin</b>	<b>Ltd. Städtischer Baudirektor</b>
Dr. Martin Thormann	Regina Höppner	Peter Pesch
Assistenz: Brigitta Wöstmann -1021	Assistenz: Brigitta Wöstmann -1021	Assistenz: Ute Bisping -1602

Amt 10	Amt 65	Amt 32	Amt 41	Amt 60	Amt 66
<b>Haupt- und Personalamt</b>	<b>Hochbauamt</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>	<b>Kultur</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>Tiefbau und Mobilität</b>
Silke Middendorf -1100	Christoph Schmitz -1650	Markus Rompusch -1320	Wolfgang Türk -1410	Heiner Schultes -1600	Benedikt Wuttke -1630
Stv. Leonie Renne -1101	Stv. Hilmar Stock -1653	Stv. Marleen Robers -1317	Stv. Birgit Lücke -1430	Stv. Stephan Gebauer -1605	Stv. Michael Wiedeler
<b>Zentrale Dienste</b>	<b>Hochbauprojekte</b>	<b>Ordnungsbehörl. Angelegenh.</b>	<b>Bücherei</b>		<b>Tiefbauprojekte</b>
Leonie Renne -1101	Hilmar Stock -1653	Marleen Robers -1317	Birgit Lücke -1430		Michael Wiedeler -1663
<b>Personal</b>	<b>Technische Bauunterhaltung</b>	<b>Bürgerbüro und Standesamt</b>	<b>Veranstaltungen und Stadtwerbung</b>	<b>Amt 61</b>	<b>Verkehrsflächenunterhaltung</b>
Renate Robert -1110	Michael Geuer -1665	Jens Schembecker -1330	André Auer -5420	<b>Stadtplanung</b>	Andreas Steiling -1666
	<b>Kaufmännische Gebäudewirtschaft</b>	<b>Straßenverkehr</b>		Pascale Schembecker -1621	
	Stefanie Schulden -1686	Tim Sawukaytis -1325		Stv. NN	
<b>Amt 20</b>	<b>Amt 37</b>	<b>Amt 40</b>	<b>Amt 50</b>	<b>Bauleitplanung</b>	<b>Amt 67</b>
<b>Stadtkämmerei</b>	<b>Brandschutz und Rettungsdienst</b>	<b>Schule, Jugend und Sport</b>	<b>Soziales und Wohnen</b>	NN	<b>Baubetriebshof</b>
Elmar Bornefeld -1200	Frank Sölken -1370	Tobias Reth -1400	Iris Blume -1500	<b>Stadterneuerung</b>	Peter Flato -1670
Stv. Matthias Rose -1210	Stv. Gerd Tünte -1371	Stv. Michael Widhalm -1407	Stv. Thomas Mundmann -1512	NN	Stv. Dominik Starke -1673
<b>Finanzen</b>		<b>Schule</b>	<b>Soziales</b>		<b>Grünpflege</b>
Nicole Zumdiek -1230		NN -1406	Thomas Mundmann -1512	<b>Amt 63</b>	Matthias Brinkmann -1674
<b>Vollstreckung</b>		<b>Jugendpflege</b>	<b>Wohnen</b>	<b>Bauordnung und Denkmalpflege</b>	<b>Handwerkliche Dienste</b>
Matthias Rose -1210		Ansgar Westmark -1510	Tanja Blanke -1640	Doris Krause -1610	Dieter Dohmen -1697
		<b>Sport</b>	<b>Amt 80</b>	Stv. Jonas Dargel -1626	
		Maria Kunstleve -1520	<b>Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>	<b>Bauordnung</b>	<b>Amt 68</b>
			Torsten Krumme -5430	Jonas Dargel -1626	<b>Umwelt- und Geoinformation</b>
			Stv. Claudia Körk -5440	<b>Denkmalpflege und Stadtarchäologie</b>	Udo Bierbaum -1680
			<b>Tourismus</b>	Sören Siebe -1615	Stv. NN -1689
			Claudia Körk -5440		



**Stand: 01.05.2024**

Amt 13	
<b>Büro des Bürgermeisters</b>	
David Graubner	-1014
Stv. Markus Bußmann	
Klimaschutz: Paul Hartmann	-1131
Inklusion: Britta Sporket	-1017
Presse: Markus Bußmann	-1015
Bürgerbeteiligung: Sabra Khatal	-1016

Amt 30	
<b>Recht und Liegenschaften</b>	
Dr. Bernd Köster	-1300
Stv. Monika Höppener-Loevenich	-1302
<b>Liegenschaften</b>	
Monika Höppener-Loevenich	-1302

## Bürgermeister

### Peter Horstmann

Assistenz: Christiane Walter -1001

Postanschrift:  
Lange Kesselstraße 4-6  
48231 Warendorf  
Telefon: 02581 54 - 0  
stadt@warendorf.de

<b>Gleichstellungsbeauftragte:</b>	
Yvonne Hüllbrock	-1138
<b>Personalrat: Michael Holzkamp</b>	
	-1800
<b>Vertretung der Schwerbehinderten:</b>	
Petra Pioch	-1107

Abwasserbetrieb	
<b>Abwasserbetrieb Warendorf</b>	
Betriebsleitung: Thomas Meier	-1700
Stv. Vera Ravishankar	-1713
<b>Verwaltung</b>	Eva-Maria Eikenkötter -1703
<b>Kanalbetrieb</b>	Vera Ravishankar -1713
<b>Kläranlage</b>	Frank Linning -1741

Dezernat I	
<b>Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer</b>	
Torsten Fischer	
Assistenz: Brigitta Wöstmann -1021	

Dezernat II	
<b>Städtische Verwaltungsdirektorin</b>	
Regina Höppner	
Assistenz: Brigitta Wöstmann -1021	

Dezernat III	
<b>Ltd. Städtischer Baudirektor</b>	
Peter Pesch	
Assistenz: Ute Bisping -1602	

Amt 10	
<b>Haupt- und Personalamt</b>	
Silke Middendorf	-1100
Stv. Leonie Renne	-1101
<b>Zentrale Dienste</b>	
Leonie Renne	-1101
<b>Personal</b>	
Renate Robert	-1110

Amt 20	
<b>Stadtkämmerei</b>	
Elmar Bornefeld	-1200
Stv. Matthias Rose	-1210
<b>Finanzen</b>	
Nicole Zumdiek	-1210
<b>Vollstreckung</b>	
Matthias Rose	-1210

Amt 32	
<b>Sicherheit und Ordnung</b>	
Markus Rompusch	-1320
Stv. Marleen Robers	-1317
<b>Ordnungsbehördl. Angelegenh.</b>	
Marleen Robers	-1317
<b>Bürgerbüro</b>	
NN	-1330
<b>Straßenverkehr</b>	
Tim Sawukaytis	-1325

Amt 41	
<b>Kultur</b>	
Wolfgang Türk	-1410
Stv. Birgit Lücke	-1430
<b>Bücherei</b>	
Birgit Lücke	-1430
<b>Veranstaltungen und Stadtwerbung</b>	
André Auer	-5420

Amt 60	
<b>Bauverwaltung</b>	
Heiner Schultes	-1600
Stv. Stephan Gebauer	-1605

Amt 66	
<b>Tiefbau und Mobilität</b>	
Benedikt Wuttke	-1630
Stv. Michael Wiedeler	
<b>Tiefbauprojekte</b>	
Michael Wiedeler	-1663
<b>Verkehrsflächenunterhaltung</b>	
Andreas Steiling	-1666

Amt 15	
<b>Digitalisierung und IT-Service</b>	
Rudolf Prinz	-1140
Stv. Detlef Michalczak	-1150
<b>IT-Servicebetrieb</b>	
Oliver Möllers	-1151
<b>IT-Projektmanagement</b>	
Sascha Pauls	-1169

Amt 65	
<b>Hochbauamt</b>	
Christoph Schmitz	-1650
Stv. Hilmar Stock	-1653
<b>Hochbauprojekte</b>	
Hilmar Stock	-1653
<b>Technische Bauunterhaltung</b>	
Michael Geuer	-1665
<b>Kaufmännische Gebäudewirtschaft</b>	
Stefanie Schulden	-1686

Amt 37	
<b>Brandschutz und Rettungsdienst</b>	
Frank Sölken	-1370
Stv. Gerd Tünte	

Amt 50	
<b>Soziales und Wohnen</b>	
Iris Blume	-1500
Stv. Thomas Mundmann	-1512
<b>Soziales</b>	
Thomas Mundmann	-1512
<b>Wohnen</b>	
Tanja Blanke	-1640

Amt 61	
<b>Stadtplanung</b>	
Pascale Schembecker	-1621
Stv. Nathanael Stolte	
<b>Bauleitplanung</b>	
Nathanael Stolte	
<b>Stadterneuerung</b>	
Tobias Schwienhorst	

Amt 67	
<b>Baubetriebshof</b>	
Peter Flato	-1670
Stv. Dominik Starke	-1673
<b>Grünpflege</b>	
Matthias Brinkmann	-1674
<b>Handwerkliche Dienste</b>	
Dieter Dohmen	-1697

Amt 40	
<b>Schule, Jugend und Sport</b>	
Tobias Reth	-1400
Stv. Michael Widhalm	-1407

Amt 80	
<b>Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>	
Torsten Krumme	-5430
Stv. Claudia Körk	-5440
<b>Tourismus</b>	
Claudia Körk	-5440

Amt 63	
<b>Bauordnung und Denkmalpflege</b>	
Doris Krause	-1610
Stv. Jonas Dargel	-1626
<b>Bauordnung</b>	
Jonas Dargel	-1626
<b>Denkmalpflege und Stadtarchäologie</b>	
Sören Siebe	-1615

Amt 68	
<b>Umwelt- und Geoinformation</b>	
Udo Bierbaum	-1680
Stv. NN	-1689

## Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Voraussichtlicher Stand am Ende des Vorvorjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
	EUR 1	EUR 2	EUR 3
<b>1. Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>			
2.1 von verbundenen Unternehmen	397.553	383.874	369.580
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten	16.669.997	23.905.194	57.853.341
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	803.780	751.100	698.420
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	3.012.657		
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	1.905.257	1.621.913	1.586.210
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	466.277		
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	26.407.928		
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>49.663.449</b>	<b>26.662.081</b>	<b>60.507.550</b>
<b>Nachrichtlich</b>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten			
übernommene Bürgschaften	5.463.515	5.143.942	4.824.369
Treuhandvermögen Mietkautionen			
Verpflichtungen aus Leasingverträgen	32.089	0	0

## Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen

Darlehensnehmer/ Bürgschafts- geber	Darlehensgeber/ Bürgschafts- nehmer	Ursprungsbe- trag des Darlehens	Datum der Bürgschafts- erklärung	Ursprungsbe- trag der Bürgschaft	Stand Beginn Haushaltsjahr 01.01.2023	Vor. Stand Beginn Haushaltsjahr 01.01.2024
Warendorfer Energieversorgung GmbH	Kreditanstalt für Wiederaufbau	417.214,18 €	15. Nov 99	<b>417.214,18 €</b>	<b>116.820,10 €</b>	<b>100.131,54 €</b>
Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser-	KfW Frankfurt	664.679,45 €	25. Okt 02	<b>640.940,17 €</b>	<b>166.154,57 €</b>	<b>142.415,29 €</b>
Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser-	KfW Frankfurt	613.550,26 €	25. Okt 02	<b>582.872,74 €</b>	<b>173.839,14 €</b>	<b>153.387,46 €</b>
Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser-	DG Hyp. Genossenschaftsbank	664.679,45 €	20. Mrz 03	<b>664.679,45 €</b>	<b>195.971,98 €</b>	<b>160.878,41 €</b>
Stadtwerke Warendorf GmbH - Bäder - (54,5455 % von 2.200.000 €)	Volksbank Ahlen- Sassenberg-Warendorf eG	1.200.000,00 €	05. Mrz 09	<b>818.250,00 €</b>	<b>818.250,00 €</b>	<b>818.250,00 €</b>
Stadtwerke Warendorf GmbH - Wasser - (45,4644 % von 2.200.000 €)	Volksbank Ahlen- Sassenberg-Warendorf eG	1.000.000,00 €	05. Mrz 09	<b>681.750,00 €</b>	<b>681.750,00 €</b>	<b>681.750,00 €</b>
Stadtwerke Warendorf GmbH	Sparkasse Münsterland Ost	1.000.000,00 €	03. Feb 03	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>800.000,00 €</b>	<b>800.000,00 €</b>
Verein Heimatfreunde Dorf Hoetmar e.V.	NRW Stiftung Naturschutz Heimat Kultur	kein Darlehen	15. Nov 99	<b>51.129,19 €</b>	<b>51.129,19 €</b>	<b>51.129,19 €</b>
Stadtwerke Warendorf GmbH Erwerb Stromnetz	DKB Deutsche Kreditbank AG	5.590.000,00 €	17. Dez 13	<b>4.472.000,00 €</b>	<b>2.459.600,00 €</b>	<b>2.236.000,00 €</b>

<b>Bürgschaftsbetrag insgesamt:</b>	<b>9.328.835,73 €</b>	<b>5.463.514,98 €</b>	<b>5.143.941,89 €</b>
-------------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

### Nachrichtlich:

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

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Angaben in EUR

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
<b>2024</b>	<b>37.835.000</b>	<b>20.260.000</b>	<b>9.450.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>37.835.000</b>	<b>20.260.000</b>	<b>9.450.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>nachrichtlich:</i>					
<b>In der Finanzplanung vorgesehene Kreditneuaufnahmen</b>	<b>26.000.000</b>	<b>14.400.000</b>	<b>11.800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				(geschätzt)	(geschätzt)
<b>Produkt 011202</b> Neu- und Umbaumaßnahmen Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach	2.000.000	4.000.000	8.000.000	0	0
<b>Produkt 011202</b> Neu- und Umbaumaßnahmen Erweiterung Mariengymn.	5.000.000	3.000.000	0	0	0
<b>Produkt 011202</b> Neu- und Umbaumaßnahmen Everwordsschule OGS Erweiterung/ Neubau	5.000.000	500.000	0	0	0
<b>Produkt 011202</b> Neu- und Umbaumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Freckenhorst	4.500.000	1.000.000	0	0	0
<b>Produkt 011202</b> Erweiterung Dechant-Wessing-Schule	2.500.000	2.000.000	0	0	0
<b>Produkt 011202</b> Erweiterung Bodelschwingschule	1.000.000	1.000.000	0	0	0
<b>Produkt 011202</b> Neu- und Umbaumaßnahmen Kindergarten Nordfeld, Freckenhorst	3.000.000	0	0	0	0
<b>Produkt 011202</b> Neu- und Umbaumaßnahmen Kindergarten In de Brinke	3.000.000	0	0	0	0
<b>Produkt 011202</b> Bahnhof Parkdeck	2.000.000	1.500.000	0	0	0
<b>Produkt 020701</b> HLF Löschzug Hoetmar	0	700.000	0	0	0
<b>Produkt 020701</b> LF 20 Löschzug Warendorf	0	650.000	0	0	0
<b>Produkt 020701</b> Wechseladerfahrzeug	400.000	0	0	0	0
<b>Produkt 020701</b> HLF Löschzug Einen	0	700.000	0	0	0
<b>Produkt 020701</b> 1-HLF-1 Ersatzbeschaffung	0	400.000	400.000	0	0
<b>Produkt 020701</b> Abrollbehälter Wasser	200.000	0	0	0	0

**Angaben in EUR**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
<b>Produkt 120101</b> Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Nördliche Stadtstraße 3. BA	2.500.000	500.000	0	0	0
<b>Produkt 120101</b> Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen ISEK Freckenhorster Straße	1.000.000	1.200.000	250.000	0	0
<b>Produkt 120101</b> Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen ISEK Münsterstr. Im Ort bis Münsterort	1.330.000	1.200.000	800.000	0	0
<b>Produkt 120101</b> Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Baugebiet Hoetmar Nord-Ost	350.000	0	0	0	0
<b>Produkt 120101</b> Austausch der Straßenbeleuchtung auf LED	800.000	0	0	0	0
<b>Produkt 120102</b> Radweg Mitter Straße	300.000	0	0	0	0
<b>Produkt 130202</b> Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle)	465.000	470.000	0	0	0
<b>Produkt 130202</b> Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 1	1.440.000	1.440.000	0	0	0
<b>Produkt 130202</b> Sanierung südl. Uferböschung	900.000	0	0	0	0
<b>Produkt 110201</b> Müllwagen	150.000	0	0	0	0
<b>Summe:</b>	<b>37.835.000</b>	<b>20.260.000</b>	<b>9.450.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Anfangsbestand zum 01.01.2008: 14.302.806,00 €

Haushaltsjahr	Anfangs- bestand	Inanspruch- nahme	Zuführung	Endbestand
<b>Entwicklung laut Rechnungsergebnissen</b>				
2008	14.302.806,00 €	0,00 €	0,00 €	14.302.806,00 €
2009	14.302.806,00 €	1.752.329,70 €	0,00 €	12.550.476,30 €
2010	12.550.476,30 €	2.910.944,80 €	0,00 €	9.639.531,50 €
2011	9.639.531,50 €	2.536.574,59 €	0,00 €	7.102.956,91 €
2012	7.102.956,91 €	0,00 €	4.919.427,71 €* 487.693,89 €	12.022.384,62 €
2013	12.022.384,62 €			12.510.078,51 €
2014	12.510.078,51 €	3.162.098,12 €		9.347.980,39 €
2015	9.347.980,39 €	2.095.907,88 €		7.252.072,51 €
2016	7.252.072,51 €		1.206.568,71	8.458.641,22 €
2017	8.458.641,22 €		205.490,71	8.664.131,93 €
2018	8.664.131,93 €		413.470,64	9.077.602,57 €
2019	9.077.602,57 €		2.434.056,59	11.511.659,16 €
2020	11.511.659,16 €	311.120,33 €	-	11.200.538,83 €
2021	11.200.538,83 €	-	10.673.201,20	21.873.740,03 €
Entw. JA 2022	21.873.740,03 €	3.966.716,92 €	-	17.907.023,11 €
Fortg. Plan 2023	17.907.023,11 €	8.290.923,36 €	-	9.616.099,75 €
Plan 2024	9.616.099,75 €	9.616.099,75 €	-	0,00 €
Plan 2025	0,00 €		-	0,00 €
Plan 2026	0,00 €		-	0,00 €
Plan 2027	0,00 €		-	0,00 €

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

## Entwicklung der allg. Rücklage seit dem 31.12.2020

<b>Haushaltsjahr</b>	<b>Anfangs- bestand</b>	<b>Inanspruch- nahme</b>	<b>Zuführung</b>	<b>Endbestand</b>
2020	86.783.527,74 €		-	86.783.527,74 €
2021	86.783.527,74 €	0,00 €	77.950,43 €	86.861.478,17 €
Entw. JA 2022	86.861.478,17 €	1.602.751,97 €	478.632,82 €	85.737.359,02 €
Fortg. Plan 2023	85.737.359,02 €	0,00 €	-	85.737.359,02 €
Plan 2024	85.737.359,02 €	1.929.889,25 €	-	83.807.469,77 €
Plan 2025	83.807.469,77 €	3.602.800,00 €	-	80.204.669,77 €
Plan 2026	80.204.669,77 €	2.220.454,00 €		77.984.215,77 €
Plan 2027	77.984.215,77 €	1.654.836,00 €		76.329.379,77 €





# Stellenplan

## Stellenplan 2024

Teil A: Beamte / Beamtinnen

Wahlbeamte und Laufbahngruppen Amtsbezeichnungen		Bes.- gruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsäch- lich besetzten Stellen am 30.06.2023	ku kw	Erläuterungen Vermerke
			Gesamt	darunter mit Zulage				
<b>Wahlbeamte</b>	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		
<b>Laufbahngruppe 2</b>	Ltd. Städt. Baudirektor	A 16	1,000		1,000	1,000		
	Ltd. Städt. Direktor	A 16	1,000		1,000	0,000		
	Städt. Rechtsdirektor	A 15	1,000		1,000	1,000		
	Städt. Brandoberrat	A 14	1,000		1,000	1,000		
	Städt. Oberverw.Rat	A 14	1,000		1,000	1,000		
	Städt. Brandrat	A 13	1,000		1,000	0,000		
	Städt. Baurätin/Baurat	A 13	2,000		1,000	1,000		1 Stelle von TB
	Städt. Verwaltungsrat	A 13	5,000		6,000	6,000		1 Stelle zu TB
	Stadtamtsrat	A 12	5,110		4,732	4,732		0,5 Stelle neu
	Stadtbauamtsrat	A 12	1,000		1,000	1,000		
	Stadtamtfrau/-amtmann	A 11	7,988		6,183	5,683		2 St. v. A 10: 0,049 St. Std. erh.
	Stadtbauamtmann	A 11	0,000		1,000	1,000		nach TB
	Stadtoberinspektor/in	A 10	5,354		5,220	5,110		2 St. nach A 11; 2 St. v. A 9, 0,110 St. Wegfall
	Stadtinspektor/in	A 9	2,500		3,500	2,500		1 St. nach A 10
	Zwischensumme		34,952	0,000	34,635	31,025		
<b>Laufbahngruppe 1</b>	Stadtamtsinspektor	A 9	4,134	1,000	3,634	3,634		1 St. nach A 10, 1,5 St. v. A 8
	Stadthauptsekretär/in	A 8	5,732		7,671	7,232		0,5 St. zu TB; 0,061 Std. erh. v. TB, 1,5 St. nach A 9
	Stadtobersekretär/in	A 7	0,000		0,000	0,000		
	Stadtsekretär/in	A 6	0,000		0,000	0,000		
	Zwischensumme		9,866	1,000	11,305	10,866		
<b>Gesamt</b>			<b>46,818</b>	<b>1,000</b>	<b>47,940</b>	<b>43,891</b>		

## Stellenplan 2024

Teil B: tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2023	ku/kw Stellen	Erläuterungen Vermerke (nur wesentliche Änderungen)
15					
14	2,000	2,000	2,000	1,0 ku	
13	5,000	4,000	4,000		1 St. v. EG 10
12	8,821	4,821	4,821		2 St. v. EG 10, 1 St. v. EG 11, 1 St. v. Beamten
11	28,500	25,500	26,500		1 St. v. 9b, 3 Stellen v. EG 10, 1 Stelle nach EG 12
10	24,446	32,445	19,446		1 St. v. EG 9c, 2 St.nach EG 9c, 1 St. nach EG9a, 3 St. nach EG 11, 2 St. nach EG 12, 1 St. nach EG 13
9c	6,615	8,897	8,897		2,5 St. nach 9a, 0,5 St. zu Beamten, 0,718 St. v. EG 9a
9b	11,808	15,141	14,064		2 St. nach EG 9a, 1 St. nach EG 10
9a	37,352	29,908	29,408		2 St. v. EG 9b, 2,5 St. v. EG 9c , 1 St. v. EG 7, 1 St. v. EG 10, 0,6 St. v. EG 8
8	34,801	32,375	30,122		1 St. v. EG 5, 0,5 St. v. EG 7, 0,5 St. v. Beamten
7	26,115	26,846	24,115	2,0 ku	0,5 St. nach EG 8
6	47,987	50,474	45,475		1 Stelle zu Beamten, 1 St. nach EG 7,
5	17,217	18,012	17,012		1 St. nach EG 8
4	1,000	2,000	2,000		1 St. nach EG 3
3	4,000	3,256	3,256		1 St. v. EG 4
2	5,805	3,161	4,370	2,193	2,644 St. v. EG 1
1	16,586	19,231	16,028		2,644 St. nach EG 2
Pauschale	0,000	0,000	0,000		

SuED (Sozial- und Erziehungsdienst)					
S 17	1,000	1,000	1,000		
S 15	2,769	3,000	3,000		0,231 St. nach S 12
S 14					
S 13	1,769	1,769	1,769		
S 12	5,231	4,000	2,500		0,5 St. v. S 11, 0,231 St. v. S 15
S 11b					
S 11					
S 10					
S 9	0,935	0,935	0,935		
S 8b	1,000	0,000	0,000		von S8a
S 8a	15,936	16,782	14,526	0,513 kw	1 St. nach S8b, 0,154 Stelle Verschiebung v. 9b
S 7					
S 6					
S 5					
S 4					
S 3	0,500	0,500	0,000		
S 2					

<b>Gesamt</b>	<b>307,193</b>	<b>306,053</b>	<b>275,244</b>		
---------------	----------------	----------------	----------------	--	--

**Nachrichtlich:  
Stellenplan Eigenbetrieb**

Abwasserbetrieb	29,950	28,700	27,850	83	
-----------------	--------	--------	--------	----	--

**Stellenübersicht 2024**  
**Aufteilung nach der Gliederung - Produkte**  
Teil A: Beamte/Beamtinnen

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1				ins-ges.	
		B5	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7		A6
010101	Rat, Ausschüsse und Fraktionen							0,285	0,200							0,485
010201	Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung	1,000	1,000	2,000												4,000
010301	Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger															-
010401	Beschäftigtenvertretung															-
010601	Zentrale Dienste					0,300		1,315	2,300							3,915
010610	Zentrale Submission/Vergabew.						0,700		2,000	0,598						3,298
010701	Städtepartnerschaften															-
010801	Personalsteuerung und -betreuung					0,600				1,500						2,100
010802	Personalausbildung und -qualifizierung					0,100										0,100
010901	Haushaltssteuerung						1,000									1,000
010902	Geschäftsbuchführung							0,610								0,610
010903	Zahlungsabwicklung															-
010904	Vollstreckung/Insolvenzverfahren											0,780	2,000			2,780
010905	Abgaben										0,500	1,000				1,500
011001	IT-Service						1,000									1,000
011101	Rechtsangelegenheiten				0,800			0,050								0,850
011201	Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung							0,800								0,800
011202	Neu- und Umbaumaßnahmen							0,200								0,200
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen								1,000							1,000
011301	Grundstücksangelegenheiten				0,200			0,950	0,756							1,906
011401	Handwerkliche Dienste						0,770									0,770
020101	Allgemeine Gefahrenabwehr						0,840	0,920		1,000		0,043	0,300			3,103
020201	Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten						0,100	0,030					0,700			0,830
020301	Verkehrsregelung u. - lenkung						0,050	0,050			1,000	0,811				1,911
020401	Bürgerservice												0,990			0,990

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1				ins-ges.	
		B5	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7		A6
020501	Personenstandswesen/Standesamt						0,010					1,500				1,510
020601	Statistik und Wahlen												0,010			0,010
020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz					0,500	0,700									1,200
020702	Rettungsdienst					0,500	0,300									0,800
030101	Grundschulen												0,037			0,037
030102	Hauptschulen															-
030103	Realschule															-
030104	Gymnasien												0,037			0,037
030105	Förderschule															-
030106	Gesamtschule												0,110			0,110
030201	Integrations- und Fördermaßnahmen/ Förder- und Betreuungsangebote												0,439			0,439
030202	Schülerbeförderung															-
030203	Zentrale Schulangelegenheiten												0,110			0,110
040101	Theater am Wall															-
040102	Veranstaltungen															-
040201	Volkshochschule/Musikschule															-
040202	Büchereien															-
040203	Stadtmuseum/Traditionspflege															-
050101	Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII							0,410		1,000	1,000					2,410
050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz							0,410								0,410
050103	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II															-
050201	Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens															-
050202	Sonstige soziale Leistungen							0,060								0,060
050301	Sozialversicherungsangelegenheiten/ Rentenberatung							0,020								0,020
050401	Übergangseinrichtungen								0,439							0,439
060101	Tageseinrichtungen für Kinder															-
060102	Jugendarbeit															-
080101	Sportanlagen															-
080102	Zentrale Sportangelegenheiten															-
090101	Bauleit- und Stadtplanung						1,000									1,000

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2								Laufbahngruppe 1				ins-ges.
		B5	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	
090102	Geoinformationssystem															-
100101	Bauordnungsverfahren						1,000			1,000						2,000
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege															-
100301	Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung								0,293							0,293
110201	Abfallbeseitigung															-
110202	DSD															-
120101	Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen						0,300		1,000	0,256						1,556
120210	Straßenreinigung (Sommerreinigung)															-
120220	Winterdienst (Winterreinigung)															-
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen						0,180									0,180
130201	Wasser. u. Bodenverband															-
130202	Wasserrahmenrichtlinien u. Gewässer															-
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung						0,050						1,000			1,050
130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder															-
140101	Umweltschutz															-
150101	Wirtschaftsförderung															-
150201	Stadtmarketing und Tourismus															-
150202	Märkte/Veranstaltungen															-
																-
<b>Gesamt</b>		<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>2,000</b>	<b>1,000</b>	<b>2,000</b>	<b>8,000</b>	<b>6,110</b>	<b>7,988</b>	<b>5,354</b>	<b>2,500</b>	<b>4,134</b>	<b>5,732</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>46,818</b>

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

**Stellenübersicht 2024**  
**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	2,000			2,700							0,102			5,802
010301	Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger									0,770										0,770
010401	Beschäftigtenvertretung										1,272									1,272
010601	Zentrale Dienste									0,500			2,205	1,000		1,000	0,256			4,961
010610	Zentrale Submission/Vergabewesen																			-
010701	Städtepartnerschaften								0,308											0,308
010801	Personalsteuerung und -betreuung					0,900	0,779	2,000	1,000											4,679
010802	Personalausbildung und -qualifizierung					0,100				1,000										1,100
010901	Haushaltssteuerung			0,450		0,350	0,750		0,369											1,919
010902	Geschäftsbuchführung			0,400		0,400	0,900		0,554		2,000									4,254
010903	Zahlungsabwicklung			0,050		0,250	0,350				1,641		0,641							2,932
010904	Vollstreckung/Insolvenzverfahren			0,050			1,000			3,641										4,691
010905	Abgaben			0,050																0,050
011001	IT-Service				3,000		10,000			1,000	2,000									16,000
011101	Rechtsangelegenheiten																			-
011201	Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung			0,300		2,100			1,250	1,000	0,931		0,282							5,863
011202	Neu- und Umbaumaßnahmen			0,400		3,700			0,550	0,600	0,738		0,179							6,167
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen			0,300		0,200		0,718	0,200	1,400	1,100		0,052			0,380	3,069			7,419
011301	Grundstücksangelegenheiten					1,000					1,125									2,125
011401	Handwerkliche Dienste						0,200			1,300	0,950	1,181	15,500							19,131
011402	steuerpfl. Dienstleistungen																			-
020101	Allgemeine Gefahrenabwehr						0,050	0,769		0,010	0,161	0,500		0,178						1,668
020201	Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten						0,030				0,779	0,380								1,189
020301	Verkehrsregelung u. -lenkung						0,920			0,500	1,440	0,120		2,220						5,200
020401	Bürgerservice					0,600					3,976									4,576
020501	Personenstandswesen/Standesamt					0,100				1,000										1,100
020601	Statistik und Wahlen					0,300					0,236									0,536
020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz									0,990	3,453		0,500							4,943
020702	Rettungsdienst							1,000												1,000
030101	Grundschulen				0,050		0,010			0,050	0,043	2,718	4,399	3,000			0,412	5,262		15,944
030102	Hauptschulen																			-
030103	Realschule																			-
030104	Gymnasien				0,100		0,010			0,050	0,005	4,141	4,000				2,392	2,945		13,643
030105	Förderschule																			-
030106	Gesamtschule				0,200		0,030			0,150	0,015	2,282	2,100				2,135	2,588		9,500

Produkte (KTräger)	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	insges.	
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		P
030201	Integrations- und Fördermaßnahmen/ Förder- und Betreuungsangebote				0,150		1,050			0,050	0,025									1,275
030202	Schülerbeförderung				0,100		0,700			0,050	0,400			1,050						2,300
030203	Zentrale Schulangelegenheiten				0,300		1,117			1,650	0,050		0,600							3,717
040101	Theater am Wall				0,350				0,144		0,718	1,750						0,206		3,168
040102	Veranstaltungen																			-
040201	Volkshochschule				0,020															0,020
040202	Büchereien				0,100	1,000			1,067	2,744		0,050		1,769						6,730
040203	Stadtmuseum/Traditionspflege				0,200				0,041		0,282	0,050						0,221		0,794
040204	Musikschule				0,030															0,030
050101	Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII				0,066			1,128												1,194
050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz				0,066				2,192											2,258
050201	Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens				0,008															0,008
050202	Sonstige soziale Leistungen				0,459				0,077											0,536
050301	Sozialversicherungsangelegenheiten/ Rentenberatung				0,017				1,000											1,017
050401	Übergangseinrichtungen				0,205					1,338		1,800	4,000							7,343
060101	Tageseinrichtungen für Kinder				0,020								0,200						1,594	1,814
060102	Jugendarbeit				0,040						0,750		0,457				0,128	0,525		1,900
080101	Sportanlagen				0,020		0,280				0,400								0,125	0,825
080102	Zentrale Sportangelegenheiten				0,020		0,700				0,773									1,493
090101	Bauleit- und Stadtplanung		0,400		2,000	4,000				1,340		0,641								8,381
090102	Geoinformationssystem		0,230			1,000			0,020	1,000										2,250
100101	Bauordnungsverfahren		0,400			3,500		1,000		2,000	1,000									7,900
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege		0,200	1,000		2,000				1,000										4,200
100301	Wohnraumförderung, -versorgung, - überwachung									4,250		0,200								4,450
110201	Abfallentsorgung		0,200						0,450	2,341		0,380	0,400	0,760						4,531
110202	DSD		0,020						0,050	0,138		0,100	0,100	0,200						0,608
120101	Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen			0,700	0,900	3,300	0,770		1,900											7,570
120102	Radwege - Instandhaltung			0,300	0,100	0,700			0,100											1,200
120103	Mobilität					1,000														1,000
120210	Straßenreinigung (Sommerreinigung)		0,040						0,350	0,250		0,490	0,500	0,980						2,610
120220	Winterdienst (Winterreinigung)		0,010						0,040	0,040		0,030		0,060						0,180
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen					0,800				1,550	0,850	7,111	9,803	4,660	1,000	2,550				28,324
130201	Wasser- u. Bodenverband																			-
130202	Wasserrahmenrichtlinien u. Gewässer		0,500						0,090											0,590
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung									0,150	1,700	1,098	2,069	1,320		0,450				6,787
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									0,500										0,500



Produkte (KTräger)	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	insges.	
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		P
150210	Tourismus						1,000				3,026	0,410						0,051		4,487
150220	Marketing/Veranstaltung				0,300		1,000		0,056		2,462	0,663								4,481
	<b>zusammen</b>	<b>0,000</b>	<b>2,000</b>	<b>5,000</b>	<b>8,821</b>	<b>28,500</b>	<b>24,446</b>	<b>6,615</b>	<b>11,808</b>	<b>37,352</b>	<b>34,801</b>	<b>26,115</b>	<b>47,987</b>	<b>17,217</b>	<b>1,000</b>	<b>4,000</b>	<b>5,805</b>	<b>16,586</b>	<b>0,000</b>	<b>278,053</b>

	Sozial- und Erziehungsdienst (SuED)	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S10		S09	S08b	S08a	S07	S06	S05	S04	S03	S02	S01	insges.	
030102	Hauptschulen																				-
030104	Gymnasien					1,000															1,000
030106	Gesamtschule		1,000																		1,000
050202	Sonstige soziale Leistungen					2,000															2,000
050401	Übergangseinrichtungen					0,500															0,500
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	0,300	1,000		1,769					0,935	1,000	15,436					0,500				20,940
060102	Jugendarbeit	0,700	0,769			1,731						0,500									3,700
	<b>zusammen</b>	<b>1,000</b>	<b>2,769</b>	<b>0,000</b>	<b>1,769</b>	<b>5,231</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>		<b>0,935</b>	<b>1,000</b>	<b>15,936</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,500</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>29,140</b>	

<b>insgesamt</b>	<b>307,193</b>
------------------	----------------

**Zur Information (nicht im Stellenplan enthalten)**

		Entgeltgruppen																	
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	P
	vorübergehende Stellen								2,000		1,000		2,615	2,397		5,455		2,534	
	ATZ-Freizeitphase											1,000	0,641						
	Elternzeit / Beurlaubung, Stelle nicht besetzt																		
	Zeitrente, Stelle nicht besetzt																		

	Sozial- und Erziehungsdienst (SuED)	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S09		S08a	S07	S06	S05	S04	S03	S02	S01	
	vorübergehende Stellen																	
	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 2024	beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Inspektoranwärter/innen	Unterhaltszuschuss	7	5	
Sekretäranwärter/innen	Unterhaltszuschuss	-	-	
Auszubildende f. d. Beruf	Ausbildungsvergütung			
- Verwaltungsfachangestellte		6	6	
- Bürokauffrau/-kaufmann		-	-	
- Fachinformatiker/in		2	1	
- FA f. Medien und Inf.Dienste		1	1	
- Gärtner/in		2	2	
Praktikantinnen/Praktikanten	Praktikantenvergütung			
PiA		6	6	
- Erzieher/in		-	-	
<b>Gesamt</b>		<b>24</b>	<b>21</b>	

#### Nachrichtlich:

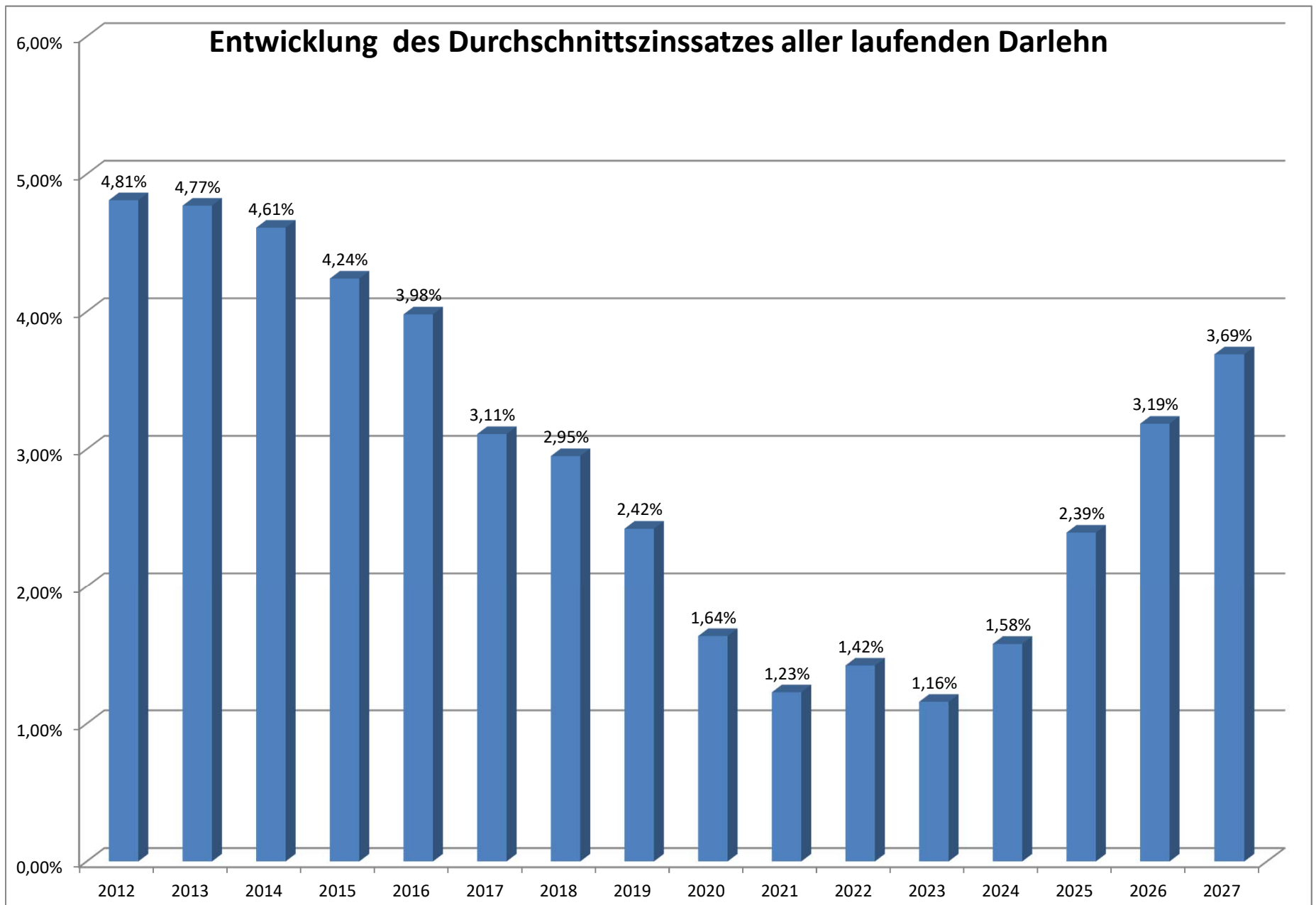
#### Nachwuchskräfte Eigenbetrieb

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

# Darlehensübersicht

- ohne eventuelle Neuaufnahmen -





## Übersicht über den Stand der aufgenommenen Darlehen

### Teil 1 - Darlehn der Stadt Warendorf

Akte Nr.	DarlGeber Darl. Nr. VwZweck	Ursprungsbetrag Auszahlungstag	Stand Anfang 2023	Stand Anfang 2024	Zinsen Prozent	Tilgung	Stand Ende 2024	Ende Zinsbindung
216	DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342304 Investitionen 1998/1999	1.022.584 € 15.11.1999	301.567 €	243.836 €	12.630 € 5,71%	61.098 €	182.738 €	15.07.2027
226	Westfälische Landschaft 33295301 Investitionen in den Vorjahren	1.338.203 € 30.10.2013	492.007 €	381.932 €	10.986 € 3,235 %	113.680 €	268.252 €	30.03.2027
227	Westfälische Landschaft Bodenkreditbank 33295302	400.000 € 30.12.2014	262.928 €	244.408 €	4.154 € 1,75 %	18.846 €	225.562 €	30.12.2035
228	Sparkasse Münsterland Ost 694533399 Investitionen 2015	164.000 € 01.09.2015	34.590 €	16.047 €	84 € 0,93 %	16.047 €	- €	30.11.2024
230	Sparkasse Münsterland Ost 694553256 Investitionen 2015	950.000 € 21.12.2015	772.873 €	745.649 €	13.603 € 1,85 %	27.731 €	717.918 €	30.03.2046

Akte Nr.	DarlGeber Darl. Nr. VwZweck	Ursprungsbetrag Auszahlungstag	Stand Anfang 2023	Stand Anfang 2024	Zinsen Prozent	Tilgung	Stand Ende 2024	Ende Zinsbindung
231	Sparkasse Münsterland Ost 694581885	1.919.000 € 30.06.2016	1.246.068 €	1.138.488 €	11.307 € 1,03%	108.693 €	1.029.795 €	30.12.2033
219	DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342306 Investitionen 1999 (HER)/2000	1.278.230 € 13.07.2000	413.279 €	342.006 €	18.355 € 5,845 %	75.531 €	266.474 €	01.02.2028
220	DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342302 Investitionen 2002 (HER)/2001	2.500.000 € 18.01.2002	1.120.173 €	1.009.280 €	49.893 € 5,165 %	116.733 €	892.547 €	30.04.2031
233	NRW Bank 420310108 Kommunaldarlehn Umschuldung von Kredit Nr. 223	1.900.000 € 01.03.2019	1.028.000 €	810.000 €	2.622 € 0,360%	218.000 €	592.000 €	28.02.2019
232	DKB Deutsche Kreditbank AG 6701570241 Investitionen 2017	1.000.000 € 20.12.2017	772.736 €	725.353 €	9.479 € 1,34 %	48.021 €	677.332 €	30.12.2037
234	NRW Bank 4204019121 Kommunaldarlehn aus 2020	4.000.000 € 30.12.2020	3.748.359 €	3.621.764 €	14.654 € 0,41 %	127.116 €	3.494.648 €	30.12.2050
235	Deutsche Kreditbank 6705131917 Kommunaldarlehn aus 2021	4.800.000 € 30.12.2021	4.653.276 €	4.505.684 €	26.255 € 0,59%	148.465 €	4.357.219 €	30.12.2051
236	Sparkasse Münsterland Ost 694959776 Kommunaldarlehn aus 2023	3.000.000 € 30.06.2023		2.950.000 €	98.151 € 3,37%	100.000 €	2.850.000 €	30.06.2033
237	Sparkasse Münsterland Ost 694977836 Kommunaldarlehn aus 2023	5.500.000 € 30.11.2023		5.454.167 €	196.568 € 3,65%	183.333 €	5.270.833 €	30.11.2043
400	Gesellschafterdarlehn von der VHS Für Pensionsverpflichtungen	410.643 € 01.01.2023	397.553 €	383.874 €	17.274 € 4,50%	14.294 €	369.580 €	31.12.2041
<b>Zwischensumme</b>		<b>33.569.660 €</b>	<b>15.243.408 €</b>	<b>22.572.486 €</b>	<b>486.015 €</b>	<b>1.377.588 €</b>	<b>21.194.899 €</b>	

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

Akte Nr.	DarlGeber Darl. Nr. VwZweck	Ursprungsbetrag Auszahlungstag	Stand Anfang 2023	Stand Anfang 2024	Zinsen Prozent	Tilgung	Stand Ende 2024	Ende Zinsbindung
361	NRW Bank 4201826379 Neubau Asylbewerberunter- kunft Alter Münsterweg/Til- mannstr. (30 Plätze)	360.000 € 13.10.2015	269.900 €	248.700 €	- € 0,00 %	21.200 €	227.500 €	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 €	964.579 €	954.488 €	- € 0,00 %	10.092 €	944.396 €	01.07.2028
363	NRW Bank 6903282835 Neubau Asylbewerberunter- kunft Hesselstraße 3	598.200 € 31.01.2017 = 119.640 € 30.08.2017 = 269.190 € 19.11.2018 = 209.370 €	423.136 €	418.725 €	- € 0,00 %	4.412 €	414.313 €	01.07.2028
<b>Zwischensumme</b>		<b>2.310.400 €</b>	<b>1.657.616 €</b>	<b>1.621.913 €</b>	<b>- €</b>	<b>35.703 €</b>	<b>1.586.210 €</b>	
<b>Gesamt (ohne Gute Schule)</b>		<b>35.880.060 €</b>	<b>16.901.024 €</b>	<b>24.194.399 €</b>	<b>486.015 €</b>	<b>1.413.291 €</b>	<b>22.781.108 €</b>	



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

Akte Nr.	DarlGeber Darl. Nr. VwZweck	Ursprungsbetrag Auszahlungstag	Stand Anfang 2023	Stand Anfang 2024	Zinsen Prozent	Tilgung	Stand Ende 2024	Ende Zinsbindung
701	NRW.Bank 7202243833/4202644136 Programm "Gute Schule 2020" Umbau Mariengymnasium, Plan- Planungskosten AWG, Klassen- raumsanierung Laurentianum	350.000 € 15.12.2017	276.240 €	257.800 €	- € 0,00 %	18.440 €	239.360 €	30.11.2037
702	NRW. Bank 7202352394/4202763258 Programm "Gute Schule 2020" Sanierung/Modernisierung Laurentianum und Josefschule	500.000 € 15.04.2018	401.300 €	374.980 €	- € 0,00 %	26.320 €	348.660 €	15.02.2038
703	NRW. Bank 4202985331-720255213 Programm "Gute Schule 2020" Sanierung/Modernisierung Laurentianum und Josefschule	150.000 € (Aufnahme in 2018)	126.240 €	118.320 €	- € 0,00 %	7.920 €	110.400 €	15.11.2038
704	NRW. Bank 7202721192/420317241 Programm "Gute Schule 2020" Ankauf der Kreishandwerkschaft	1.282.244 € 15.06.2019	1.113.444 €	1.045.924 €	- € 0,00 %	67.520 €	978.404 €	15.05.2039
705	NRW. Bank 4203935152 / 720346 Programm "Gute Schule 2020" Erweiterung OGS Josefschule	760.748 € (Aufnahme in 2020)	710.698 €	670.658 €	- € 0,00 %	40.040 €	630.618 €	15.08.2040
<b>Zwischensumme</b>		<b>3.042.992 €</b>	<b>2.627.922 €</b>	<b>2.467.682 €</b>	<b>- €</b>	<b>160.240 €</b>	<b>2.307.442 €</b>	
<b>Zusammenfassung</b>								
<b>Teil 1 - Darlehn der Stadt Warendorf</b>		<b>33.569.660 €</b>	<b>15.243.408 €</b>	<b>22.572.486 €</b>	<b>486.015 €</b>	<b>1.377.588 €</b>	<b>21.194.899 €</b>	
<b>Teil 2 - Programme Flüchtlinge</b>		<b>2.310.400 €</b>	<b>1.657.616 €</b>	<b>1.621.913 €</b>	<b>- €</b>	<b>35.703 €</b>	<b>1.586.210 €</b>	
<b>Teil 3 - Programm Gute Schule 2020</b>		<b>3.042.992 €</b>	<b>2.627.922 €</b>	<b>2.467.682 €</b>	<b>- €</b>	<b>160.240 €</b>	<b>2.307.442 €</b>	
<b>Gesamtverbindlichkeiten</b>		<b>38.923.052 €</b>	<b>19.528.946 €</b>	<b>26.662.081 €</b>	<b>486.015 €</b>	<b>1.573.531 €</b>	<b>25.088.550 €</b>	

## Zuwendungen an die Ratsfraktionen

### Teil A -- Geldleistungen

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

Nr.	Fraktion	Haushaltsansätze		Ergebnis des Jahresabschlusses	Erläuterungen
		2024	2023	2022	
1	CDU	12.912,00 €	7.875,00 €	7.363,20 €**	
2	SPD	7.280,00 €	4.375,00 €	4.386,90 €* * Erstattung der Überzahlungen aus Abrechnung 2021 erfolgte nach Buchungsschluss für 2021, daher finden diese erst im Jahresabschluss 2022 Berücksichtigung (SPD: 31,02 €, B90/Die Grünen 1.416,22 €, FWG: 189,67 €, FDP: 241,92 €)	
3	Bündnis 90 / Die Grünen	7.280,00 €	4.375,00 €	3.001,70 €* * Erstattung der Überzahlungen aus Abrechnung 2022 erfolgte nach Buchungsschluss für 2022, daher finden diese erst im Jahresabschluss 2023 Berücksichtigung (CDU: 299,74 €, DIE LINKE/Die PARTEI: 28,47 €)	
4	FWG	3.056,00 €	1.750,00 €	1.528,25 €* * Erstattung der Überzahlungen aus Abrechnung 2022 erfolgte nach Buchungsschluss für 2022, daher finden diese erst im Jahresabschluss 2023 Berücksichtigung (CDU: 299,74 €, DIE LINKE/Die PARTEI: 28,47 €)	
5	FDP	2.352,00 €	1.312,50 €	1.230,60 €* * Erstattung der Überzahlungen aus Abrechnung 2022 erfolgte nach Buchungsschluss für 2022, daher finden diese erst im Jahresabschluss 2023 Berücksichtigung (CDU: 299,74 €, DIE LINKE/Die PARTEI: 28,47 €)	
6	DIE LINKE/Die PARTEI	2.352,00 €	1.312,50 €	1.472,52 €** * Erstattung der Überzahlungen aus Abrechnung 2022 erfolgte nach Buchungsschluss für 2022, daher finden diese erst im Jahresabschluss 2023 Berücksichtigung (CDU: 299,74 €, DIE LINKE/Die PARTEI: 28,47 €)	
<b>Zuwendungen insgesamt:</b>		<b>35.232,00 €</b>	<b>21.000,00 €</b>	<b>18.983,17 €</b>	

**Zuwendungen an Fraktionen****Teil B -- Geldwerte Leistungen**

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

**CDU - Ratsfraktion**

<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>mehr + weniger -</b>	<b>Erläuterungen</b>
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b>				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	360,00 €	255,00 €	105,00 €	beide Werte als Prognose
<b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>6. Sonstiges</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Gesamtzusammenfassung:</b>	<b>360,00 €</b>	<b>255,00 €</b>	<b>105,00 €</b>	

**Zuwendungen an Fraktionen****Teil B -- Geldwerte Leistungen**

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

**SPD - Ratsfraktion**

<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>mehr + weniger -</b>	<b>Erläuterungen</b>
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b>				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	160,00 €	200,00 €	-40,00 €	beide Werte als Prognose
<b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>6. Sonstiges</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Gesamtzusammenfassung:</b>	<b>160,00 €</b>	<b>200,00 €</b>	<b>-40,00 €</b>	

**Zuwendungen an Fraktionen****Teil B -- Geldwerte Leistungen**

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

**B90/Die Grünen - Ratsfraktion**

<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>mehr + weniger -</b>	<b>Erläuterungen</b>
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b>				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	330,00 €	290,00 €	40,00 €	beide Werte als Prognose
<b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.1 Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>6. Sonstiges</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Gesamtzusammenfassung:</b>	<b>330,00 €</b>	<b>290,00 €</b>	<b>40,00 €</b>	

**Zuwendungen an Fraktionen****Teil B -- Geldwerte Leistungen**

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

**FWG - Ratsfraktion**

<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>mehr + weniger -</b>	<b>Erläuterungen</b>
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b>				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	120,00 €	105,00 €	15,00 €	beide Werte als Prognose
<b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.1 Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>6. Sonstiges</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Gesamtzusammenfassung:</b>	<b>120,00 €</b>	<b>105,00 €</b>	<b>15,00 €</b>	

**Zuwendungen an Fraktionen****Teil B -- Geldwerte Leistungen**

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

**FDP - Ratsfraktion**

<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>mehr + weniger -</b>	<b>Erläuterungen</b>
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b>				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	90,00 €	150,00 €	-60,00 €	beide Werte als Prognose
<b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.1 Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>6. Sonstiges</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Gesamtzusammenfassung:</b>	<b>90,00 €</b>	<b>150,00 €</b>	<b>-60,00 €</b>	

**Zuwendungen an Fraktionen****Teil B -- Geldwerte Leistungen**

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

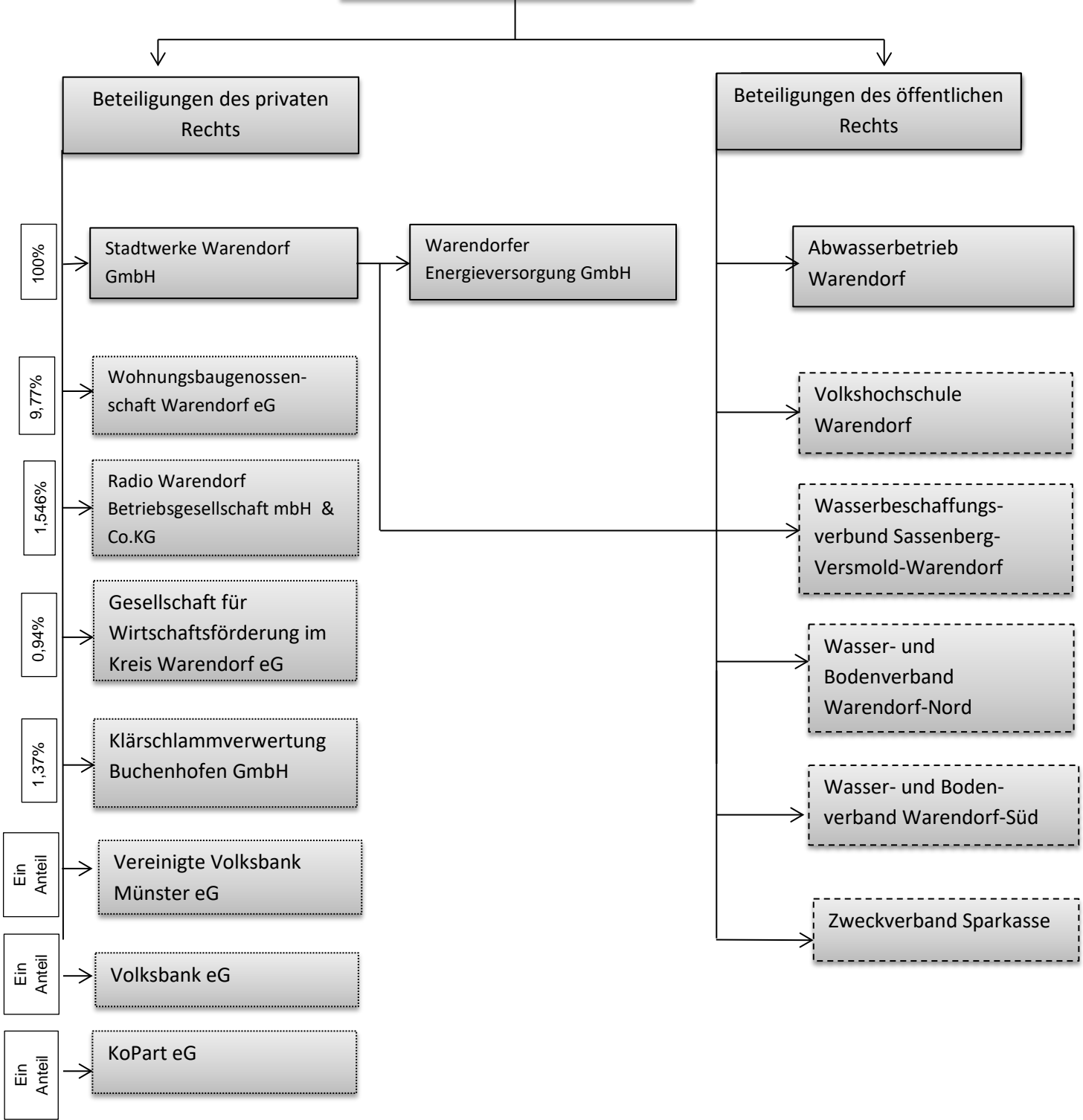
**DIE LINKE/Die PARTEI - Ratsfraktion**

<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>mehr + weniger -</b>	<b>Erläuterungen</b>
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b>				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Wert als Prognose
<b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.1 Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>6. Sonstiges</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Gesamtzusammenfassung:</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	



# Haushalt 2024 – Stand der Beteiligungen zum 31.12.2023

## Beteiligung der Stadt Warendorf Stand: 31.12.2023



**Legende privatrechtliche Beteiligungen**

- alleiniger Gesellschafter
- - - Mehrheitsbeteiligung
- ..... Minderheitsbeteiligungen

**Legende öffentlich-rechtliche Beteiligungen**

- eigenbetriebsähnliche Einrichtungen
- - - Zweckverbände

<b>Rückstellungsübersicht im Personalbereich, Abbildung in allen Produkten des Haushaltes in Euro</b>				
<b>Grund</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Zuführung Rückstellung für Altersteilzeit Beamte	0	0	0	0
Auflösung Rückstellung Altersteilzeit Beamte	-62.913	-14.177	0	0
Zuführung Rückstellung für Altersteilzeit tariflich Beschäftigte	9.756	0	0	0
Auflösung Rückstellung Altersteilzeit tariflich Beschäftigte	-21.743	-83.944	-45.723	-46.638
Zuführung Pensionsrückstellung für Beschäftigte	807.959	457.236	341.002	346.542
Zuführung Beihilferückstellung für Beschäftigte	64.131	62.424	60.885	58.944
<b>Summe Personalaufwand aus Rückstellungen</b>	<b>797.190</b>	<b>421.539</b>	<b>356.164</b>	<b>358.848</b>
Auflösung Pensionsrückstellung	-533.000	-548.991	-559.966	-571.164
Auflösung Beihilferückstellung	-55.245	-58.135	-58.042	-59.198
Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	1.222.600	691.886	516.003	524.389
Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	485.564	489.807	494.513	498.620
<b>Summe Versorgungsaufwand aus Rückstellungen</b>	<b>1.119.919</b>	<b>574.567</b>	<b>392.508</b>	<b>392.647</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.917.109</b>	<b>996.106</b>	<b>748.672</b>	<b>751.495</b>

<b>Sonstige Rückstellung in Euro</b>				
<b>Grund</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Inanspruchnahme Rückstellung Jugendamtsumlage	-161.000	0	0	0
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-161.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

---

---

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

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **366.731 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2024:

<b>Produkt</b>		<b>Betrag</b>
020702	Rettungsdienst	66.764,00 €
110201	Abfallentsorgung	110.273,00 €
110202	Duale Systeme	6.825,00 €
120210	Straßenreinigung	51.290,00 €
120220	Winterdienst	1.889,00 €
130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz	28.554,00 €
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung	101.136 €
	<b>Gesamt</b>	<b>366.731,00 €</b>

---



---

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

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **1.536.800 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2024:

<b>Produkt</b>		<b>Betrag</b>
011401	Handwerkliche Dienste	32.500,00 €
020701	Brandbekämpfung/Techn.Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz	39.500,00 €
020702	Rettungsdienst	5.000,00 €
030101	Grundschulen	427.000,00 €
030104	Gymnasien	323.000,00 €
030106	Gesamtschule	358.500,00 €
030203	Zentrale Schulangelegenheiten	12.500,00 €
040101	Theater am Wall	81.500,00 €
040202	Büchereien	7.500,00 €
040203	Stadtmuseum	100,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	13.600,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	32.600,00 €
060102	Jugendarbeit	11.500,00 €
080101	Sportanlagen	162.000,00 €
110201	Abfallentsorgung	14.000,00 €
120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	100,00 €
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen	1.500,00 €
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung	14.400,00 €
	<b>Gesamt</b>	<b>1.536.800,00 €</b>

---



---

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

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **3.781.097 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2024:

<b>Produkt</b>		<b>Betrag</b>
011401	Handwerkliche Dienste	127.320,00 €
020701	Brandbekämpfung/Techn.Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz	215.240,00 €
020702	Rettungsdienst	46.030,00 €
030101	Grundschulen	1.086.885,00 €
030104	Gymnasien	610.350,00 €
030106	Gesamtschule	421.810,00 €
030203	Zentrale Schulangelegenheiten	61.850,00 €
040101	Theater am Wall	54.390,00 €
040201	Volkshochschule	69.500,00 €
040202	Büchereien	49.500,00 €
040203	Stadtmuseum	19.950,00 €
040204	Musikschule	43.300,00 €
050202	Sonstige soziale Leistungen	30.500,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	93.107,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	534.910,00 €
060102	Jugendarbeit	29.200,00 €
080101	Sportanlagen	223.255,00 €
110201	Abfallentsorgung	2.780,00 €
120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	280,00 €
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen	2.620,00 €
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung	58.320,00 €
	<b>Gesamt</b>	<b>3.781.097,00 €</b>

---



---

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

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **1.053.348 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2024:

<b>Produkt</b>		<b>Betrag</b>
010201	Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung	5.846,00 €
010401	Beschäftigtenvertretung	2.475,00 €
010601	Zentrale Dienste	5.584,00 €
010610	Bauverwaltung/Zentrale Vergabestelle	53,00 €
011201	Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung	62.253,00 €
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.582,00 €
011301	Grundstücksangelegenheiten	105,00 €
011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH	211,00 €
020101	Allgemeine Gefahrenabwehr	5.951,00 €
020301	Verkehrsregelung u. - lenkung	13.009,00 €
020401	Bürgerservice	1.896,00 €
020601	Statistik und Wahlen	1.580,00 €
020701	Brandbekämpfung/Techn.Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz	15.538,00 €
020702	Rettungsdienst	4.688,00 €
030101	Grundschulen	101.121,00 €
030104	Gymnasien	54.932,00 €
030106	Gesamtschule	60.408,00 €
030202	Schülerbeförderung	4.476,00 €
030203	Zentrale Schulangelegenheiten	3.318,00 €
040101	Theater am Wall	7.531,00 €
040201	Volkshochschule	1.211,00 €
040202	Büchereien	18.065,00 €
040203	Stadtmuseum	2.318,00 €
040204	Stadtmuseum	2.001,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	41.186,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	24.912,00 €
060102	Jugendarbeit	15.800,00 €

---



---

**Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen**

<b>Produkt</b>		<b>Betrag</b>
080101	Sportanlagen	32.339,00 €
090101	Bauleit- und Stadtplanung	9.638,00 €
090102	Geoinformationsdienste	579,00 €
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege	1.949,00 €
110201	Abfallentsorgung	5.793,00 €
120101	Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen	407.172,00 €
120102	Radwege - Instandhaltung und Neubau	16.696,00 €
120210	Straßenreinigung	11.428,00 €
120220	Winterdienst	49.245,00 €
130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz	10.533,00 €
140101	Umweltschutz/Klimaschutz/Nachhaltigkeit	53,00 €
150202	Kirmessen und Wochenmärkte	53,00 €
150210	Tourismus	158,00 €
150220	Veranstaltungen & Stadtwerbung	46.662,00 €
	<b>Gesamt</b>	<b>1.053.348,00 €</b>

---

---

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

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **441.000 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2024:

<b>Produkt</b>		<b>Betrag</b>
050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz	441.000,00 €
	<b>Gesamt</b>	<b>441.000,00 €</b>



---

---

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

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

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2024:

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

---



---

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

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **631.709 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2024:

<b>Produkt</b>		<b>Betrag</b>
010101	Rat, Ausschüsse und Fraktionen	63,00 €
010201	Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung	1.864,00 €
010401	Beschäftigtenvertretung	3.222,00 €
011201	Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung	29.060,00 €
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63,00 €
011301	Grundstücksangelegenheiten	2.843,00 €
020301	Verkehrsregelung u. - lenkung	31.396,00 €
020701	Brandbekämpfung/Techn.Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz	63,00 €
030101	Grundschulen	65.161,00 €
030104	Gymnasien	45.039,00 €
030106	Gesamtschule	17.877,00 €
040101	Theater am Wall	1.295,00 €
040201	Volkshochschule	821,00 €
040203	Stadtmuseum	63,00 €
040204	Musikschule	32,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	22.585,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	11.214,00 €
060102	Jugendarbeit	4.801,00 €
080101	Sportanlagen	149.777,00 €
090101	Bauleit- und Stadtplanung	253,00 €
110201	Abfallentsorgung	253,00 €
120101	Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen	87.048,00 €
120102	Radwege - Instandhaltung und Neubau	28.174,00 €
120210	Straßenreinigung	17.341,00 €
120220	Winterdienst	77.731,00 €
130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz	948,00 €
140101	Umweltschutz / Klimaschutz / Nachhaltigkeit	1.327,00 €
150220	Veranstaltungen & Stadtwerbung	31.395,00 €
	<b>Gesamt</b>	<b>631.709,00 €</b>

---

---

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

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **57.395 €** für interne Steuern.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2024:

<b>Produkt</b>		<b>Betrag</b>
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	42.135,00 €
011301	Grundstücksangelegenheiten	6.000,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	9.260,00 €
	<b>Gesamt</b>	<b>57.395,00 €</b>

---

---

## Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

## Produktplan

### Produktbereich

#### Produktgruppe

#### Produkt

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

**Produktbereich**

**Produktgruppe**

Produkt

**01 Innere Verwaltung**

**0111**

011101

**Recht**

Rechtsangelegenheiten

**0112**

011201

**Gebäude- und Immobilienmanagement**

Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung

011202

Neu- und Umbaumaßnahmen

011203

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

**0113**

011301

**Grundstücksmanagement**

Grundstücksangelegenheiten

**0114**

011401

**Baubetriebshof**

Handwerkliche Dienste

011402

Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

**02 Sicherheit und Ordnung**

**0201**

020101

**Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

Allgemeine Gefahrenabwehr

**0202**

020201

**Gewerbewesen**

Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

**0203**

020301

**Verkehrsangelegenheiten**

Verkehrsregelung und -lenkung

**0204**

020401

**Einwohner-, Namens- und Staatsangehörigkeits-angelegenheiten**

Bürgerservice

**0205**

020501

**Personenstandswesen**

Personenstandswesen / Standesamt

**0206**

020601

**Statistik / Wahlen**

Statistik und Wahlen

**0207**

020701

**Gefahrenvorbeugung und -abwehr**

Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz

020702

Rettungsdienst

**Produktbereich**

**Produktgruppe**

Produkt

**03 Schulträgeraufgaben**

**0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen**

030101 Grundschulen  
030104 Gymnasien  
030106 Gesamtschule

**0302 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schu-  
leben Beteiligte**

030201 Integrations- und Fördermaßnahmen/ Förder- und  
Betreuungsangebote  
030202 Schülerbeförderung  
030203 Zentrale Schulangelegenheiten

**04 Kultur und Wissenschaft**

**0401 Darstellende und bildende Kunst**

040101 Theater am Wall

**0402 Wissenschaft/Kulturelle Bildung**

040201 Volkshochschule  
040202 Büchereien  
040203 Stadtmuseum  
040204 Musikschule

**05 Soziale Leistungen**

**0501 Gesetzliche Leistungen**

050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII  
050102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

**0502 Freiwillige Leistungen**

050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens  
050202 Sonstige soziale Leistungen

**0503 Sozialversicherungsangelegenheiten**

050301 Sozialversicherungsangelegenheiten / Renten-  
beratung

**0504 Soziale Einrichtungen**

050401 Übergangseinrichtungen

**Produktbereich**

**Produktgruppe**

**Produkt**

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

<b>0601</b>		<b>Kinder- und Jugendarbeit</b>
	060101	Tageseinrichtungen für Kinder
	060102	Jugendarbeit

**07 Gesundheitsdienste**

<b>0701</b>		<b>Gesundheitsdienste</b>
	070101	Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

**08 Sportförderung**

<b>0801</b>		<b>Sportförderung</b>
	080101	Sportanlagen
	080102	Zentrale Sportangelegenheiten

**09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation**

<b>0901</b>		<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>
	090101	Bauleit- und Stadtplanung
	090102	Geoinformationsdienste

**10 Bauen und Wohnen**

<b>1001</b>		<b>Maßnahmen der Bauaufsicht</b>
	100101	Bauordnungsverfahren
<b>1002</b>		<b>Denkmalschutz und Denkmalpflege</b>
	100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege



**Produktbereich**

**Produktgruppe**

Produkt

<b>10</b>		<b>Bauen und Wohnen</b>
	<b>1003</b>	<b>Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung</b>
	100301	Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung
<b>11</b>		<b>Ver- und Entsorgung</b>
	<b>1101</b>	<b>Versorgung</b>
	110101	Elektrizitätsversorgung
	110102	Gasversorgung
	110103	Wasserversorgung
	<b>1102</b>	<b>Entsorgung</b>
	110201	Abfallentsorgung
	110202	DSD
<b>12</b>		<b>Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV</b>
	<b>1201</b>	<b>Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen</b>
	120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
	120102	Radwege – Instandhaltung und Neubau
	120103	Mobilität
	<b>1202</b>	<b>Stadtreinigung und Winterdienst</b>
	120210	Straßenreinigung
	120220	Winterdienst
<b>13</b>		<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
	<b>1301</b>	<b>Natur, Landschaft, Grünflächen</b>
	130101	Natur, Landschaft, Grünflächen
	130102	Landesgartenschau
	<b>1302</b>	<b>Wasser und Wasserbau</b>
	130201	Wasser- und Bodenverbände
	130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz
	<b>1303</b>	<b>Friedhöfe</b>
	130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung
	130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder

---

---

**Produktbereich**

**Produktgruppe**

Produkt

**14 Umweltschutz**

**1401**

140101

**Umweltschutzmaßnahmen**

Umweltschutz/Klimaschutz/Nachhaltigkeit

**15 Wirtschaft und Tourismus**

**1501**

150101

**Wirtschaftsförderung**

Wirtschaftsförderung

**1502**

150202

**Allgemeine Einrichtungen**

Kirmessen und Wochenmärkte

150210

Tourismus

150220

Veranstaltungen & Stadtwerbung

150230

Messen

**16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**1601**

160101

**Allgemeine Finanzwirtschaft**

Steuern, allgemeine Zuweisungen/ Umlagen

160102

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

# Gesamtübersichten

1. Ergebnisplan

2. Finanzplan



## Ergebnishaushalt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.457.397	63.888.600	68.796.300	72.975.300	76.085.300	78.480.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.171.844	20.109.241	21.859.899	21.551.595	19.867.548	17.762.347
03	+ Sonstige Transfererträge	194.840	83.000	103.000	103.000	93.000	93.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.059.673	17.096.245	19.066.079	20.038.357	20.501.113	21.534.108
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.777.829	1.107.613	1.308.760	1.348.460	1.282.960	1.259.860
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	964.873	710.420	842.086	807.586	765.336	782.336
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.175.831	2.707.589	2.803.669	2.801.985	2.799.397	2.796.744
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	280.053	150.000	215.000	215.000	215.000	215.000
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>100.082.341</b>	<b>105.852.708</b>	<b>114.994.793</b>	<b>119.841.283</b>	<b>121.609.655</b>	<b>122.923.695</b>
11	- Personalaufwendungen	-22.924.830	-23.576.320	-26.471.570	-26.878.222	-27.051.086	-27.567.732
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.105.320	-2.297.809	-3.315.153	-2.842.396	-2.696.284	-2.741.491
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.866.340	-32.230.540	-34.744.305	-31.861.530	-30.773.820	-29.571.944
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.987.766	-6.907.070	-6.827.500	-6.229.035	-5.994.069	-5.854.282
15	- Transferaufwendungen	-39.751.105	-41.259.773	-45.448.858	-46.447.931	-47.676.431	-49.017.431
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.866.314	-10.794.945	-9.506.097	-7.940.269	-7.435.319	-7.053.151
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-104.501.675</b>	<b>-117.066.457</b>	<b>-126.313.483</b>	<b>-122.199.383</b>	<b>-121.627.009</b>	<b>-121.806.031</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-4.419.333</b>	<b>-11.213.749</b>	<b>-11.318.689</b>	<b>-2.358.100</b>	<b>-17.354</b>	<b>1.117.664</b>
19	+ Finanzerträge	693.028	928.750	701.700	719.300	736.900	754.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-240.412	-569.400	-929.000	-1.964.000	-2.940.000	-3.527.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>452.616</b>	<b>359.350</b>	<b>-227.300</b>	<b>-1.244.700</b>	<b>-2.203.100</b>	<b>-2.772.500</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-3.966.717</b>	<b>-10.854.399</b>	<b>-11.545.989</b>	<b>-3.602.800</b>	<b>-2.220.454</b>	<b>-1.654.836</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		3.035.000				
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>		<b>3.035.000</b>				
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-3.966.717</b>	<b>-7.819.399</b>	<b>-11.545.989</b>	<b>-3.602.800</b>	<b>-2.220.454</b>	<b>-1.654.836</b>
27	- Globaler Minderaufwand						
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abz. glob. Minderaufwand (Z. 26+27)</b>	<b>-3.966.717</b>	<b>-7.819.399</b>	<b>-11.545.989</b>	<b>-3.602.800</b>	<b>-2.220.454</b>	<b>-1.654.836</b>
	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	478.633					
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1.602.752					
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo (Z. 29 bis 32)</b>	<b>-1.124.119</b>					

## **Hinweise zum Ergebnisplan**

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

**Erträge** sind:

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

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

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

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

• **Sonstige Transfererträge (Zeile 03)**

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

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

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

• **Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 05)**

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

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

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

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

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

• **Aktivierte Eigenleistungen (Zeile 08)**

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

• **Bestandsveränderungen (Zeile 09)**

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

• **Finanzerträge (Zeile 19)**

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

• **Außerordentliche Erträge (Zeile 23)**

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

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

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

**Aufwendungen** sind:

• **Personalaufwendungen (Zeile 11)**

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

• **Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)**

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

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

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

• **Bilanzielle Abschreibungen (Zeile 14)**

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten von aktivierten Gütern des Anlagevermögens sind grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des entsprechenden Anlagegutes zu verteilen. Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens innerhalb des Haushaltsjahres dar.

• **Transferaufwendungen (Zeile 15)**

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

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

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

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

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

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

• **Außerordentliche Aufwendungen (Zeile 24)**

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

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

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

(gemäß NKF-Weiterentwicklungsgesetz)



# Finanzhaushalt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.307.126	63.888.600	68.796.300	72.975.300	76.085.300	78.480.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.673.048	14.272.259	17.444.134	17.283.566	15.620.030	13.495.060
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	243.452	83.000	103.000	103.000	93.000	93.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.294.927	15.375.083	18.035.433	19.070.333	19.614.133	20.712.133
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.113.932	1.107.613	1.242.760	1.290.460	1.282.960	1.259.860
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	874.978	710.420	842.086	807.586	765.336	782.336
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.610.559	2.532.250	2.618.950	2.617.402	2.614.950	2.612.950
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	306.128	928.750	701.700	719.300	736.900	754.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>92.424.150</b>	<b>98.897.975</b>	<b>109.784.363</b>	<b>114.866.947</b>	<b>116.812.609</b>	<b>118.190.139</b>
10	- Personalauszahlungen	-20.745.231	-23.440.744	-25.674.380	-26.456.683	-26.694.922	-27.208.884
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.156.182	-2.151.627	-2.195.234	-2.267.829	-2.303.776	-2.348.844
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-24.277.961	-32.482.140	-34.744.305	-31.861.530	-30.773.820	-29.571.944
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-254.235	-569.400	-929.000	-1.964.000	-2.940.000	-3.527.000
14	- Transferauszahlungen	-39.275.602	-41.439.773	-45.609.858	-46.447.931	-47.676.431	-49.017.431
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.812.940	-7.986.295	-8.676.597	-7.358.119	-6.965.369	-6.472.001
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-93.522.151</b>	<b>-108.069.979</b>	<b>-117.829.374</b>	<b>-116.356.092</b>	<b>-117.354.318</b>	<b>-118.146.104</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-1.098.001</b>	<b>-9.172.004</b>	<b>-8.045.011</b>	<b>-1.489.145</b>	<b>-541.709</b>	<b>44.035</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.045.429	13.521.862	17.040.553	13.838.300	11.524.000	6.861.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1.014.646	2.400.000	5.005.000	4.515.000	515.000	570.000
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen						
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	767.458	416.000	1.266.000	505.000		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	436.248	5.060.000	186.000	178.000	120.000	120.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.263.781</b>	<b>21.397.862</b>	<b>23.497.553</b>	<b>19.036.300</b>	<b>12.159.000</b>	<b>7.551.000</b>
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-8.803.268	-3.100.000	-4.535.000	-255.000	-245.000	-245.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.138.004	-22.012.500	-36.777.500	-37.752.500	-18.577.500	-9.067.500
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.395.256	-6.876.000	-3.987.300	-2.828.700	-4.141.500	-2.025.700
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-3.102.695	-3.405.000	-1.105.000	-3.105.000	-2.805.000	-7.305.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-119.984	-2.765.000	-4.130.000	-1.100.000	-800.000	-800.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-14.560	-5.000.000				
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.573.767</b>	<b>-43.158.500</b>	<b>-50.534.800</b>	<b>-45.041.200</b>	<b>-26.569.000</b>	<b>-19.443.200</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-11.309.987</b>	<b>-21.760.638</b>	<b>-27.037.247</b>	<b>-26.004.900</b>	<b>-14.410.000</b>	<b>-11.892.200</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-12.407.987</b>	<b>-30.932.642</b>	<b>-35.082.258</b>	<b>-27.494.045</b>	<b>-14.951.709</b>	<b>-11.848.165</b>
33	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.		21.700.000	27.000.000	26.000.000	14.400.000	11.800.000
34	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung			9.300.000	4.000.000	3.800.000	3.600.000
35	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.	-1.184.329	-1.314.000	-1.581.000	-2.457.000	-3.361.000	-3.745.000
36	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-52.680					
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.237.009</b>	<b>20.386.000</b>	<b>34.719.000</b>	<b>27.543.000</b>	<b>14.839.000</b>	<b>11.655.000</b>
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-13.644.997</b>	<b>-10.546.642</b>	<b>-363.258</b>	<b>48.955</b>	<b>-112.709</b>	<b>-193.165</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	23.562.991	9.917.994	-628.648	-991.906	-942.951	-1.055.660
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (Z. 38+39)</b>	<b>9.917.994</b>	<b>-628.648</b>	<b>-991.906</b>	<b>-942.951</b>	<b>-1.055.660</b>	<b>-1.248.825</b>

## Hinweise zum Finanzplan

Nach § 1 Abs. 3 K omHVO NRW sind den im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr zu veranschlagenden **Einzahlungen und Auszahlungen**, die Ergebnisse der Rechnung des Vorjahres 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 2024

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
21.859.899 €	17.444.134 €	4.415.765 €	2.917.765 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten - € Konsumtive Verwendung Digitalpakt Konsumtive Verwendung IVP/Schulpauschale/Zuwendungen zum beschleunigten Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung Konsumtive Verwendung Sportpauschale 1.458.000 € 40.000 €

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
19.066.079 €	18.035.433 €	1.030.646 €	895.166 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten für Beiträge Erträge aus der Auflösung 245.000 € Rechnungsabgrenzungsposten (Friedhof) - 488.000 € Einzahlung / Ertrag durch Auflösung in den Folgejahren 378.480 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich

### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
1.308.760 €	1.242.760 €	66.000 €	66.000 € Einzahlungen aus dem Verkauf des umlaufvermögens

**Sonstige ordentliche Erträge/ Sonstige Einzahlungen**

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
2.803.669 €	2.618.950 €	184.719 €	184.719 € Erträge durch Auflösung sonstige Sonderposten

**Aktiviere Eigenleistung**

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
215.000 €	0 €	215.000 €	215.000 € ausschließlich ertragswirksam

**Personal- und Versorgungsaufwendungen/ -auszahlungen**

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (-) Verbesserung	Begründung
<b>Personalaufwendungen</b>			
26.471.570 €	25.674.380 €	797.190 €	807.959 € Zuführung zu Pensions- und 64.131 € Beihilferückstellungen 872.090 € für <u>lfd. Beschäftigte</u> - 74.900 € Veränderung Rückstellung Altersteilzeit
<b>Versorgungsaufwendungen</b>			
3.315.153 €	2.195.234 €	1.119.919 €	1.222.600 € Zuführung zu Pensions- und 485.564 € Beihilferückstellungen und - 533.000 € Auflösung der Pensions- und - 55.245 € Beihilferückstellungen

**Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen**

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (-) Verbesserung	Begründung
34.744.305 €	34.744.305 €	0 €	

**Transferaufwendungen/ Transferauszahlungen**

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (-) Verbesserung	Begründung
45.448.858 €	45.609.858 €	-161.000 €	- 161.000 € Auszahlungen aus der Inanspruchnahme der Rückstellung für die Jugendamtsumlage

**Sonstige ordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen**

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verschlechterung	Begründung
9.506.097 €	8.676.597 €	829.500 €	<p>58.200 € Abschreibung auf Forderungen Wertberichtigungen</p> <p>1.305.400 € Aufwand Ersatzbeschaffung/ Auszahlung bei Teilposition 26 Auszahlung. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen Anschaffung von GWG bis 800 € netto,</p> <p>- 664.600 € Auszahlung ab 2020 unter sonstige Auszahlungen</p> <p>130.500 € Wertberichtigung Pauschal u. Einzel</p>



# Bilanz der Stadt Warendorf zum Jahresabschluss 2022

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>0. Aufwendungen zur Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit</b>	<b>- €</b>	<b>951.800,00 €</b>	<b>805.800,00 €</b>
<b>1. Anlagevermögen</b>			
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>794.746,55 €</b>	<b>1.322.950,91 €</b>	<b>175.255,78 €</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	42.184.929,52 €	40.458.356,01 €	36.220.963,64 €
1.2.1.1 Grünflächen u. Betriebsvorrichtungen	21.828.092,70 €	21.667.801,62 €	21.397.705,08 €
1.2.1.2 Ackerland	12.661.715,05 €	10.121.496,17 €	6.541.109,67 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.934.090,39 €	1.988.149,06 €	1.989.429,79 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	5.761.031,38 €	6.680.909,16 €	6.292.719,10 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	62.647.172,48 €	62.892.943,56 €	59.319.169,88 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.895.334,12 €	2.986.033,72 €	2.533.687,90 €
1.2.2.2 Schulen	29.952.658,58 €	30.927.026,44 €	31.485.779,71 €
1.2.2.3 Wohnbauten	7.628.733,70 €	7.839.996,88 €	7.903.367,39 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	22.170.446,08 €	21.139.886,52 €	17.396.334,88 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	79.511.923,17 €	77.978.639,44 €	78.654.355,55 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	27.717.085,03 €	27.580.812,60 €	25.865.345,84 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.747.416,78 €	3.640.463,09 €	3.744.918,05 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €	- €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	6,00 €	6,00 €	6,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	46.675.266,77 €	45.338.100,29 €	47.558.496,94 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.372.148,59 €	1.419.257,46 €	1.485.588,72 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	796.582,75 €	847.379,56 €	882.581,55 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	211.508,46 €	208.317,46 €	205.948,75 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.692.730,32 €	5.636.922,95 €	5.620.471,76 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.622.741,87 €	3.271.124,31 €	3.261.280,92 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.305.267,06 €	7.678.756,24 €	14.844.181,68 €
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>49.040.737,09 €</b>	<b>45.918.899,80 €</b>	<b>45.082.999,08 €</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	18.845.203,24 €	15.831.367,79 €	15.031.367,79 €
1.3.2 Beteiligungen	21.776,25 €	21.776,25 €	21.776,25 €
1.3.3 Sondervermögen	27.820.143,40 €	27.820.143,40 €	27.820.143,40 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.071.740,36 €	969.045,22 €	872.791,03 €
1.3.5 Ausleihungen	1.281.873,84 €	1.276.567,14 €	1.336.920,61 €
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €
1.3.5.2 an Beteiligungen			
1.3.5.3 an Sondervermögen			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	81.873,84 €	76.567,14 €	136.920,61 €
<b>2. Umlaufvermögen</b>			
<b>2.1 Vorräte</b>			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.783.598,56 €	3.170.918,81 €	569.364,06 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen			
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistur	8.142.509,55 €	8.232.636,15 €	7.488.927,34 €
2.2.1.1 Gebühren	995.286,31 €	977.188,06 €	906.229,03 €
2.2.1.2 Beiträge	1.204.911,11 €	1.254.672,55 €	1.272.642,55 €
2.2.1.3 Steuern	844.195,98 €	758.251,43 €	1.524.858,22 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.783.521,23 €	2.913.875,01 €	3.128.812,58 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.314.594,92 €	2.328.649,10 €	656.384,96 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.369.220,45 €	721.784,71 €	2.494.551,14 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	554.447,07 €	461.785,12 €	500.943,92 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	247.661,32 €	32.823,82 €	122.415,63 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	49.258,35 €	120.410,36 €	76.436,07 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	- €	- €	1.640.115,08 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	517.853,71 €	106.765,41 €	154.640,44 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.738,89 €	744,21 €	837,98 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
2.4 Liquide Mittel	9.917.993,93 €	24.178.176,39 €	9.080.606,64 €
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>871.977,63 €</b>	<b>780.274,72 €</b>	<b>541.324,87 €</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>275.895.378,28 €</b>	<b>284.250.625,23 €</b>	<b>265.248.620,62 €</b>



<b>Passiva</b>		<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>103.644.382,13 €</b>	<b>108.735.218,20 €</b>	<b>97.984.066,57 €</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	85.737.359,02 €	86.861.478,17 €	86.783.527,74 €
1.2	Sonderrücklagen			
1.3	Ausgleichsrücklage	11.200.538,83 €	11.200.538,83 €	11.511.659,16 €
1.4	<b>Jahresüberschuss/</b> Jahresfehlbetrag	<b>6.706.484,28 €</b>	<b>10.673.201,20 €</b>	<b>- 311.120,33 €</b>
	davon aus 2021	10.673.201,20 €		
	davon aus 2022	- 3.966.716,92 €		
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>78.257.480,32 €</b>	<b>78.068.806,70 €</b>	<b>76.952.709,07 €</b>
2.1	für Zuwendungen	47.440.782,56 €	49.909.092,08 €	51.681.292,78 €
2.2	für Beiträge	20.041.353,41 €	17.410.078,82 €	18.348.523,31 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	1.898.822,39 €	2.523.413,32 €	1.398.927,97 €
2.4	Sonstige Sonderposten	8.876.521,96 €	8.226.222,48 €	5.523.965,01 €
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>38.671.732,98 €</b>	<b>36.409.604,12 €</b>	<b>39.893.477,30 €</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	33.414.386,00 €	31.054.327,00 €	30.997.206,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- €	- €	- €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	91.600,00 €	91.600,00 €	4.694.280,99 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	5.165.746,98 €	5.263.677,12 €	4.201.990,31 €
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>49.663.448,53 €</b>	<b>55.878.975,07 €</b>	<b>45.641.398,22 €</b>
4.1	Anleihen			
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	397.552,82 €		
4.2.2	von Beteiligungen			
4.2.3	von Sondervermögen			
4.2.4	vom öffentlichen Bereich			
4.2.5	von Kreditinstituten	16.669.997,32 €	17.818.623,47 €	14.082.580,91 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	803.780,00 €	856.460,00 €	909.140,00 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen , die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.012.656,63 €	8.854.335,19 €	2.789.294,21 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.905.256,63 €	1.719.632,88 €	1.946.257,45 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	466.277,37 €	1.479.995,88 €	1.980.899,95 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	26.407.927,76 €	25.149.927,65 €	23.933.225,70 €
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>5.658.334,32 €</b>	<b>5.158.021,14 €</b>	<b>4.776.969,46 €</b>
<b>Summe Passiva</b>		<b><u>275.895.378,28 €</u></b>	<b><u>284.250.625,23 €</u></b>	<b><u>265.248.620,62 €</u></b>

## Querschnitt Ergebnishaushalt

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	Außerordent- liches Ergebnis	Teilergebnis
01	Innere Verwaltung	2.168.925	-24.379.164	-22.210.239	170.000	-22.040.239		-15.628.442
0101	Politische Gremien	2.500	-536.155	-533.655		-533.655		-533.718
0102	Verwaltungsführung	322	-1.578.281	-1.577.959		-1.577.959		-1.585.669
0103	Gleichstellung von Mann und Frau	500	-64.317	-63.817		-63.817		-63.817
0104	Beschäftigtenvertretung		-93.483	-93.483		-93.483		-99.180
0105	Rechnungsprüfung		-197.000	-197.000		-197.000		-197.000
0106	Zentrale Dienste	271.647	-2.022.530	-1.750.883		-1.750.883		-1.389.789
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		-43.737	-43.737		-43.737		-43.737
0108	Personalmanagement	120.000	-2.012.530	-1.892.530		-1.892.530		-1.892.530
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	269.400	-2.048.245	-1.778.845	170.000	-1.608.845		-1.608.845
0110	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	74.742	-3.551.985	-3.477.244		-3.477.244		-3.477.244
0111	Recht		-282.787	-282.787		-282.787		-282.787
0112	Gebäude- und Immobilienmanagement	1.044.395	-9.520.376	-8.475.981		-8.475.981		-3.296.177
0113	Grundstückmanagement	287.750	-831.985	-544.235		-544.235		-553.183
0114	Baubetriebshof	97.669	-1.595.753	-1.498.084		-1.498.084		-604.767
02	Sicherheit und Ordnung	11.737.987	-14.718.097	-2.980.110		-2.980.110		-3.426.765
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	31.000	-669.841	-638.841		-638.841		-644.792
0202	Gewerbewesen	40.000	-198.959	-158.959		-158.959		-158.959
0203	Verkehrsangelegenheiten	588.500	-579.558	8.942		8.942		-35.463
0204	Einwohner-, Namens- u. Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	271.500	-618.501	-347.001		-347.001		-348.897
0205	Personenstandswesen	67.000	-215.572	-148.572		-148.572		-148.572
0206	Statistik/Wahlen	15.000	-72.760	-57.760		-57.760		-59.340
0207	Gefahrenvorbeugung u. -abwehr	10.724.987	-12.362.906	-1.637.919		-1.637.919		-2.030.742
03	Schulträgeraufgaben	2.760.095	-10.440.324	-7.680.229		-7.680.229		-11.334.456
0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	2.481.580	-7.266.481	-4.784.901		-4.784.901		-8.356.984
0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	278.515	-3.173.843	-2.895.328		-2.895.328		-2.977.472
04	Kultur und Wissenschaft	179.551	-1.375.068	-1.195.517		-1.195.517		-1.554.594
0401	Darstellende und bildende Kunst	84.093	-328.215	-244.122		-244.122		-388.838
0402	Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen	95.457	-1.046.853	-951.396		-951.396		-1.165.757
05	Soziale Leistungen	4.751.933	-6.222.865	-1.470.933		-1.470.933		-1.681.171
0501	Gesetzliche Leistungen	3.326.000	-2.855.038	470.962		470.962		29.962
0502	Freiwillige Leistungen	160.250	-468.763	-308.513		-308.513		-339.013
0503	Sozialversicherungsangelegenheiten		-106.448	-106.448		-106.448		-106.448
0504	Soziale Einrichtungen	1.265.683	-2.792.617	-1.526.934		-1.526.934		-1.265.672
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.503.300	-3.249.270	-1.745.970		-1.745.970		-2.410.907
0601	Kinder- und Jugendarbeit	1.503.300	-3.249.270	-1.745.970		-1.745.970		-2.410.907
07	Gesundheitsdienste		-646.000	-646.000		-646.000		-646.000
0701	Gesundheitsdienste		-646.000	-646.000		-646.000		-646.000
08	Sportförderung	230.950	-634.213	-403.263		-403.263		-970.634
0801	Sportförderung	230.950	-634.213	-403.263		-403.263		-970.634
09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation	570.850	-1.988.977	-1.418.127		-1.418.127		-1.428.597
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	570.850	-1.988.977	-1.418.127		-1.418.127		-1.428.597

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	Außerordent- liches Ergebnis	Teilergebnis
10	Bauen und Wohnen	291.500	-2.299.076	-2.007.576		-2.007.576		-2.009.525
1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	258.000	-1.084.957	-826.957		-826.957		-826.957
1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	30.500	-817.017	-786.517		-786.517		-788.466
1003	Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung	3.000	-397.102	-394.102		-394.102		-394.102
11	Ver- und Entsorgung	5.940.778	-3.705.192	2.235.586		2.235.586		2.095.662
1101	Versorgung	2.128.900	-10.100	2.118.800		2.118.800		2.118.800
1102	Entsorgung	3.811.878	-3.695.092	116.786		116.786		-23.138
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.801.773	-10.033.173	-7.231.400		-7.231.400		-7.966.794
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	2.370.624	-8.879.917	-6.509.293		-6.509.293		-7.003.893
1202	Straßenreinigung und Winterdienst	431.149	-1.153.256	-722.107		-722.107		-962.901
13	Natur- und Landschaftspflege	4.497.138	-7.231.173	-2.734.035		-2.734.035		-2.320.337
1301	Natur, Landschaft, Grünflächen	118.713	-2.639.762	-2.521.049		-2.521.049		-1.893.460
1302	Wasser und Wasserbau	3.727.948	-3.840.163	-112.215		-112.215		-152.250
1303	Friedhöfe	650.477	-751.248	-100.771		-100.771		-274.627
14	Umweltschutz		-155.228	-155.228		-155.228		-156.608
1401	Umweltschutzmaßnahmen		-155.228	-155.228		-155.228		-156.608
15	Wirtschaft und Tourismus	454.214	-1.489.663	-1.035.449		-1.035.449		-1.126.717
1501	Wirtschaftsförderung	110.000	-330.035	-220.035		-220.035		-220.035
1502	Allgemeine Einrichtungen	344.214	-1.159.628	-815.414		-815.414		-906.682
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	77.105.800	-37.746.000	39.359.800	-397.300	38.962.500		39.019.895
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	77.105.800	-37.746.000	39.359.800	-397.300	38.962.500		39.019.895

Querschnitt Finanzhaushalt

	Produktbereich Produktgruppe	Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit
01	Innere Verwaltung	1.830.010	-22.342.572	-20.512.562	12.073.485	-34.328.500	-22.255.015			
0101	Politische Gremien	2.500	-540.461	-537.961						
0102	Verwaltungsführung		-1.286.078	-1.286.078						
0103	Gleichstellung von Mann und Frau	500	-64.317	-63.817						
0104	Beschäftigtenvertretung		-93.483	-93.483						
0105	Rechnungsprüfung		-197.000	-197.000						
0106	Zentrale Dienste	261.680	-1.736.765	-1.475.085	10.000	-162.000	-152.000			
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		-43.737	-43.737						
0108	Personalmanagement	120.000	-1.864.823	-1.744.823						
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	439.400	-1.746.504	-1.307.104						
0110	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	32.700	-3.267.196	-3.234.496		-534.500	-534.500			
0111	Recht		-218.663	-218.663						
0112	Gebäude- und Immobilienmanagement	735.480	-9.104.530	-8.369.050	5.782.485	-28.327.500	-22.545.015			
0113	Grundstückmanagement	221.750	-745.067	-523.317	6.271.000	-5.258.000	1.013.000			
0114	Baubetriebshof	16.000	-1.433.948	-1.417.948	10.000	-46.500	-36.500			
02	Sicherheit und Ordnung	11.391.750	-13.779.065	-2.387.315	125.000	-455.000	-330.000			
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	31.000	-563.853	-532.853						
0202	Gewerbewesen	40.000	-165.754	-125.754						
0203	Verkehrsangelegenheiten	588.500	-520.875	67.625						
0204	Einwohner-, Namens- u. Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	271.500	-586.126	-314.626						
0205	Personenstandswesen	67.000	-167.048	-100.048						
0206	Statistik/Wahlen	15.000	-72.432	-57.432						
0207	Gefahrenvorbeugung u. -abwehr	10.378.750	-11.702.977	-1.324.227	125.000	-455.000	-330.000			
03	Schulträgeraufgaben	1.788.458	-7.855.602	-6.067.144		-1.525.400	-1.525.400			
0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	1.534.298	-4.956.987	-3.422.689		-1.087.600	-1.087.600			
0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	254.160	-2.898.615	-2.644.455		-437.800	-437.800			
04	Kultur und Wissenschaft	72.900	-1.251.741	-1.178.841		-4.900	-4.900			
0401	Darstellende und bildende Kunst	6.000	-239.413	-233.413		-1.900	-1.900			
0402	Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen	66.900	-1.012.328	-945.428		-3.000	-3.000			
05	Soziale Leistungen	4.729.340	-5.967.709	-1.238.369		-1.000	-1.000			
0501	Gesetzliche Leistungen	3.326.000	-2.762.926	563.074						
0502	Freiwillige Leistungen	160.250	-465.905	-305.655						
0503	Sozialversicherungsangelegenheiten		-105.571	-105.571						
0504	Soziale Einrichtungen	1.243.090	-2.633.307	-1.390.217		-1.000	-1.000			
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.445.615	-3.146.097	-1.700.482		-22.000	-22.000			
0601	Kinder- und Jugendarbeit	1.445.615	-3.146.097	-1.700.482		-22.000	-22.000			
07	Gesundheitsdienste		-646.000	-646.000						
0701	Gesundheitsdienste		-646.000	-646.000						
08	Sportförderung	13.000	-370.003	-357.003	155.268	-27.000	128.268			
0801	Sportförderung	13.000	-370.003	-357.003	155.268	-27.000	128.268			
09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation	570.850	-1.944.497	-1.373.647		-38.000	-38.000			
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	570.850	-1.944.497	-1.373.647		-38.000	-38.000			
10	Bauen und Wohnen	291.500	-2.227.549	-1.936.049	7.000	-1.000	6.000			
1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	258.000	-1.025.015	-767.015	7.000		7.000			
1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	30.500	-817.017	-786.517		-1.000	-1.000			
1003	Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung	3.000	-385.517	-382.517						
11	Ver- und Entsorgung	5.709.650	-3.681.071	2.028.579	500.000	-25.500	474.500			
1101	Versorgung	2.128.900	-10.100	2.118.800	500.000		500.000			
1102	Entsorgung	3.580.750	-3.670.971	-90.221		-25.500	-25.500			
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	834.900	-7.319.766	-6.484.866	4.355.800	-11.257.000	-6.901.200			
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	404.000	-6.234.827	-5.830.827	3.251.800	-8.960.000	-5.708.200			
1202	Straßenreinigung und Winterdienst	430.900	-1.084.939	-654.039	1.104.000	-2.297.000	-1.193.000			

Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit
13	Natur- und Landschaftspflege	4.472.880	-6.899.578	-2.426.698	950.000	-1.728.500	-778.500			
1301	Natur, Landschaft, Grünflächen	28.826	-2.419.142	-2.390.316		-244.500	-244.500			
1302	Wasser und Wasserbau	3.671.850	-3.810.254	-138.404	950.000	-1.424.000	-474.000			
1303	Friedhöfe	772.204	-670.182	102.022		-60.000	-60.000			
14	Umweltschutz		-155.228	-155.228						
1401	Umweltschutzmaßnahmen		-155.228	-155.228						
15	Wirtschaft und Tourismus	454.010	-1.481.896	-1.027.886	8.000	-16.000	-8.000			
1501	Wirtschaftsförderung	110.000	-330.035	-220.035						
1502	Allgemeine Einrichtungen	344.010	-1.151.861	-807.851	8.000	-16.000	-8.000			
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	76.179.500	-38.761.000	37.418.500	5.323.000	-1.105.000	4.218.000	36.300.000	-1.581.000	34.719.000
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	76.179.500	-38.761.000	37.418.500	5.323.000	-1.105.000	4.218.000	36.300.000	-1.581.000	34.719.000



---

---

## **Teilergebnis- und Teilfinanzpläne**

(Pflichtausweisung gemäß § 4 KomHVO)

**auf**

**Produktbereichsebene**

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

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	918.694	761.911	554.615	257.885	239.730	234.553
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.250	9.150	9.250	9.250	9.250	9.250
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.280.990	559.363	692.150	687.150	639.150	624.150
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	665.994	521.220	538.510	560.510	562.510	564.510
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.534.675	151.398	254.400	254.400	254.400	254.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	143.103	70.000	120.000	120.000	120.000	120.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.555.705</b>	<b>2.073.041</b>	<b>2.168.925</b>	<b>1.889.195</b>	<b>1.825.040</b>	<b>1.806.863</b>
11	- Personalaufwendungen	-8.206.479	-7.948.350	-9.597.903	-9.657.916	-9.681.540	-9.862.439
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.295.426	-1.353.995	-2.101.585	-1.800.552	-1.705.181	-1.733.460
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.572.947	-9.139.640	-6.685.625	-4.906.385	-4.912.735	-4.912.775
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.081.532	-999.095	-1.062.826	-786.593	-747.934	-704.504
15	- Transferaufwendungen	-108.799	-130.500	-172.900	-126.400	-121.400	-121.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.900.200	-4.186.447	-4.758.325	-3.986.843	-3.789.093	-3.347.033
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-20.165.384</b>	<b>-23.758.027</b>	<b>-24.379.164</b>	<b>-21.264.689</b>	<b>-20.957.883</b>	<b>-20.681.611</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-14.609.678</b>	<b>-21.684.986</b>	<b>-22.210.239</b>	<b>-19.375.494</b>	<b>-19.132.844</b>	<b>-18.874.748</b>
19	+ Finanzerträge	165.828	375.000	170.000	170.000	170.000	170.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>165.828</b>	<b>375.000</b>	<b>170.000</b>	<b>170.000</b>	<b>170.000</b>	<b>170.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-14.443.850</b>	<b>-21.309.986</b>	<b>-22.040.239</b>	<b>-19.205.494</b>	<b>-18.962.844</b>	<b>-18.704.748</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-14.443.850</b>	<b>-21.309.986</b>	<b>-22.040.239</b>	<b>-19.205.494</b>	<b>-18.962.844</b>	<b>-18.704.748</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.527.241	7.681.876	6.737.976	5.714.216	5.495.816	5.064.653
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-245.486	-338.498	-326.179	-323.646	-324.375	-325.674
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-9.162.096</b>	<b>-13.966.608</b>	<b>-15.628.442</b>	<b>-13.814.924</b>	<b>-13.791.403</b>	<b>-13.965.769</b>



## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	543.716	420.000	231.700			
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.713	9.150	9.250	9.250	9.250	9.250
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	603.636	559.363	626.150	629.150	639.150	624.150
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	638.747	521.220	538.510	560.510	562.510	564.510
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.025.866	151.350	254.400	254.400	254.400	254.400
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	165.828	375.000	170.000	170.000	170.000	170.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>2.989.505</b>	<b>2.036.083</b>	<b>1.830.010</b>	<b>1.623.310</b>	<b>1.635.310</b>	<b>1.622.310</b>
10	- Personalauszahlungen	-6.914.750	-7.874.828	-9.125.079	-9.428.696	-9.474.301	-9.653.832
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.324.037	-1.267.854	-1.397.843	-1.440.319	-1.459.648	-1.487.844
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-5.701.140	-9.139.640	-6.685.625	-4.906.385	-4.912.735	-4.912.775
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-31.288					
14	- Transferauszahlungen	-104.646	-130.500	-172.900	-126.400	-121.400	-121.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.639.318	-4.468.697	-4.961.125	-4.034.893	-3.837.143	-3.395.083
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-17.715.179</b>	<b>-22.881.519</b>	<b>-22.342.572</b>	<b>-19.936.693</b>	<b>-19.805.227</b>	<b>-19.570.934</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-14.725.674</b>	<b>-20.845.436</b>	<b>-20.512.562</b>	<b>-18.313.383</b>	<b>-18.169.917</b>	<b>-17.948.624</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.174.320	3.419.485	5.802.485	2.010.000	1.320.000	10.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	979.185	2.400.000	5.005.000	3.415.000	515.000	
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	741.435		1.200.000	505.000		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	365.955		66.000	58.000		
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.260.895</b>	<b>5.819.485</b>	<b>12.073.485</b>	<b>5.988.000</b>	<b>1.835.000</b>	<b>10.000</b>
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-8.985.873	-2.800.000	-4.535.000	-255.000	-245.000	-245.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.866.533	-13.297.500	-24.817.500	-28.017.500	-13.017.500	-8.017.500
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-957.994	-1.789.000	-1.526.000	-284.000	-364.000	-209.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen		-2.380.000	-3.450.000	-300.000		
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.810.400</b>	<b>-20.266.500</b>	<b>-34.328.500</b>	<b>-28.856.500</b>	<b>-13.626.500</b>	<b>-8.471.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-9.549.505</b>	<b>-14.447.015</b>	<b>-22.255.015</b>	<b>-22.868.500</b>	<b>-11.791.500</b>	<b>-8.461.500</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-24.275.179</b>	<b>-35.292.451</b>	<b>-42.767.577</b>	<b>-41.181.883</b>	<b>-29.961.417</b>	<b>-26.410.124</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-24.275.179</b>	<b>-35.292.451</b>	<b>-42.767.577</b>	<b>-41.181.883</b>	<b>-29.961.417</b>	<b>-26.410.124</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	727.276	439.485	349.237	336.732	315.865	295.959
03	+ Sonstige Transfererträge	2.488	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.034.383	9.733.301	11.186.000	12.215.200	12.774.000	13.874.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.251	5.800	6.000	6.000	6.000	6.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.752	26.750	51.750	51.750	36.750	51.750
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	200.471	184.000	143.000	143.000	143.000	143.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.031.620</b>	<b>10.391.336</b>	<b>11.737.987</b>	<b>12.754.682</b>	<b>13.277.615</b>	<b>14.372.709</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.056.565	-1.975.128	-2.105.848	-2.087.807	-2.105.323	-2.146.595
12	- Versorgungsaufwendungen	-312.948	-434.089	-625.768	-537.240	-511.078	-519.808
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.450.826	-9.311.325	-10.484.500	-11.238.965	-12.295.505	-13.457.689
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-634.791	-600.361	-618.412	-571.099	-543.829	-521.075
15	- Transferaufwendungen	-229.684	-167.600	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-626.231	-510.634	-793.569	-664.619	-596.119	-626.419
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.311.044</b>	<b>-12.999.137</b>	<b>-14.718.097</b>	<b>-15.189.730</b>	<b>-16.141.854</b>	<b>-17.361.586</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-2.279.424</b>	<b>-2.607.801</b>	<b>-2.980.110</b>	<b>-2.435.049</b>	<b>-2.864.239</b>	<b>-2.988.877</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-2.279.424</b>	<b>-2.607.801</b>	<b>-2.980.110</b>	<b>-2.435.049</b>	<b>-2.864.239</b>	<b>-2.988.877</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-2.279.424</b>	<b>-2.607.801</b>	<b>-2.980.110</b>	<b>-2.435.049</b>	<b>-2.864.239</b>	<b>-2.988.877</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-342.915	-555.253	-446.655	-445.676	-446.844	-448.250
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-2.622.340</b>	<b>-3.163.054</b>	<b>-3.426.765</b>	<b>-2.880.725</b>	<b>-3.311.083</b>	<b>-3.437.127</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.098	53.000	3.000	3.000	3.000	3.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.488	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.193.000	9.059.000	11.186.000	12.215.200	12.774.000	13.874.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.251	5.800	6.000	6.000	6.000	6.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	77.709	26.750	51.750	51.750	36.750	51.750
07	+ Sonstige Einzahlungen	216.111	184.000	143.000	143.000	143.000	143.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.000					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>8.846.657</b>	<b>9.330.550</b>	<b>11.391.750</b>	<b>12.420.950</b>	<b>12.964.750</b>	<b>14.079.750</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.784.142	-1.951.817	-1.938.777	-1.987.873	-2.027.745	-2.068.321
11	- Versorgungsauszahlungen	-317.782	-406.473	-411.219	-426.745	-435.309	-444.010
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-8.988.955	-9.471.325	-10.484.500	-11.238.965	-12.295.505	-13.457.689
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.000					
14	- Transferauszahlungen	-229.684	-167.600	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-639.433	-557.634	-854.569	-694.619	-626.119	-656.419
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-11.960.995</b>	<b>-12.554.849</b>	<b>-13.779.065</b>	<b>-14.438.202</b>	<b>-15.474.678</b>	<b>-16.716.439</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-3.114.338</b>	<b>-3.224.299</b>	<b>-2.387.315</b>	<b>-2.017.252</b>	<b>-2.509.928</b>	<b>-2.636.689</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	147.614	233.500	125.000	125.000	125.000	125.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	15.300					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>162.914</b>	<b>233.500</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-300.000				
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen		-300.000				
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-215.479	-1.269.000	-455.000	-737.000	-2.920.000	-780.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-215.479</b>	<b>-1.869.000</b>	<b>-455.000</b>	<b>-737.000</b>	<b>-2.920.000</b>	<b>-780.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-52.564</b>	<b>-1.635.500</b>	<b>-330.000</b>	<b>-612.000</b>	<b>-2.795.000</b>	<b>-655.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-3.166.903</b>	<b>-4.859.799</b>	<b>-2.717.315</b>	<b>-2.629.252</b>	<b>-5.304.928</b>	<b>-3.291.689</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-3.166.903</b>	<b>-4.859.799</b>	<b>-2.717.315</b>	<b>-2.629.252</b>	<b>-5.304.928</b>	<b>-3.291.689</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.142.145	3.305.240	2.224.092	2.162.508	2.156.127	2.148.964
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.319	327.444	414.843	414.843	414.843	414.843
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	440		60.150	89.650	106.650	115.150
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.398					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	62.031	60.906	61.010	61.010	61.010	61.010
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.525.332</b>	<b>3.693.590</b>	<b>2.760.095</b>	<b>2.728.011</b>	<b>2.738.630</b>	<b>2.739.967</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.439.445	-2.528.970	-2.790.992	-2.849.253	-2.904.852	-2.962.896
12	- Versorgungsaufwendungen	-80.124	-76.133	-36.100	-30.994	-29.486	-29.985
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.921.805	-2.328.155	-2.300.435	-2.299.835	-2.268.235	-2.299.835
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.297.196	-1.242.849	-1.274.599	-1.202.588	-1.176.675	-1.168.658
15	- Transferaufwendungen	-1.877.252	-1.654.315	-1.982.198	-1.992.361	-1.992.361	-1.992.361
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.342.062	-4.281.425	-2.056.000	-1.555.800	-1.443.600	-1.554.800
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-8.957.883</b>	<b>-12.111.847</b>	<b>-10.440.324</b>	<b>-9.930.831</b>	<b>-9.815.209</b>	<b>-10.008.535</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-6.432.551</b>	<b>-8.418.257</b>	<b>-7.680.229</b>	<b>-7.202.820</b>	<b>-7.076.579</b>	<b>-7.268.567</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-6.432.551</b>	<b>-8.418.257</b>	<b>-7.680.229</b>	<b>-7.202.820</b>	<b>-7.076.579</b>	<b>-7.268.567</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-6.432.551</b>	<b>-8.418.257</b>	<b>-7.680.229</b>	<b>-7.202.820</b>	<b>-7.076.579</b>	<b>-7.268.567</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.450.381	-5.033.538	-3.654.227	-2.948.054	-2.908.803	-2.741.123
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-8.882.933</b>	<b>-13.451.795</b>	<b>-11.334.456</b>	<b>-10.150.874</b>	<b>-9.985.382</b>	<b>-10.009.690</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.220.002	1.243.165	1.313.465	1.313.465	1.313.465	1.313.465
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.506	327.444	414.843	414.843	414.843	414.843
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	829		60.150	89.650	106.650	115.150
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.947					
07	+ Sonstige Einzahlungen	285					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>1.514.569</b>	<b>1.570.609</b>	<b>1.788.458</b>	<b>1.817.958</b>	<b>1.834.958</b>	<b>1.843.458</b>
10	- Personalauszahlungen	-2.336.334	-2.521.337	-2.781.350	-2.843.484	-2.900.373	-2.958.377
11	- Versorgungsauszahlungen	-82.162	-71.290	-23.719	-24.615	-25.112	-25.612
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.941.638	-2.328.155	-2.300.435	-2.299.835	-2.268.235	-2.299.835
14	- Transferauszahlungen	-1.788.686	-1.654.315	-1.982.198	-1.992.361	-1.992.361	-1.992.361
15	- Sonstige Auszahlungen	-885.200	-987.425	-767.900	-767.900	-767.900	-767.900
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-7.034.021</b>	<b>-7.562.522</b>	<b>-7.855.602</b>	<b>-7.928.195</b>	<b>-7.953.981</b>	<b>-8.044.085</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-5.519.452</b>	<b>-5.991.913</b>	<b>-6.067.144</b>	<b>-6.110.237</b>	<b>-6.119.023</b>	<b>-6.200.627</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.083	1.174.377				
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>28.083</b>	<b>1.174.377</b>				
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-1.796					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-493.101	-3.318.500	-1.525.400	-805.200	-693.000	-804.200
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-494.897</b>	<b>-3.318.500</b>	<b>-1.525.400</b>	<b>-805.200</b>	<b>-693.000</b>	<b>-804.200</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-466.815</b>	<b>-2.144.123</b>	<b>-1.525.400</b>	<b>-805.200</b>	<b>-693.000</b>	<b>-804.200</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-5.986.266</b>	<b>-8.136.036</b>	<b>-7.592.544</b>	<b>-6.915.437</b>	<b>-6.812.023</b>	<b>-7.004.827</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-5.986.266</b>	<b>-8.136.036</b>	<b>-7.592.544</b>	<b>-6.915.437</b>	<b>-6.812.023</b>	<b>-7.004.827</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.288	107.955	107.951	87.147	86.985	86.694
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.261	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.813	2.550	4.550	4.550	4.550	4.550
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.100	31.000	32.000	32.000	32.000	32.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.043	50	50	50	50	50
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>220.504</b>	<b>176.555</b>	<b>179.551</b>	<b>158.747</b>	<b>158.585</b>	<b>158.294</b>
11	- Personalaufwendungen	-719.614	-717.754	-756.241	-784.609	-800.303	-816.306
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.184	-47.600	-55.100	-52.100	-52.100	-52.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-178.222	-186.336	-193.327	-162.553	-162.391	-162.100
15	- Transferaufwendungen	-370.394	-428.500	-333.400	-333.400	-333.400	-333.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.121	-35.550	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.347.534</b>	<b>-1.415.740</b>	<b>-1.375.068</b>	<b>-1.369.662</b>	<b>-1.385.194</b>	<b>-1.400.906</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.127.030</b>	<b>-1.239.186</b>	<b>-1.195.517</b>	<b>-1.210.915</b>	<b>-1.226.609</b>	<b>-1.242.612</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.127.030</b>	<b>-1.239.186</b>	<b>-1.195.517</b>	<b>-1.210.915</b>	<b>-1.226.609</b>	<b>-1.242.612</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.127.030</b>	<b>-1.239.186</b>	<b>-1.195.517</b>	<b>-1.210.915</b>	<b>-1.226.609</b>	<b>-1.242.612</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-314.037	-397.603	-359.077	-312.416	-312.591	-313.047
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-1.441.067</b>	<b>-1.636.788</b>	<b>-1.554.594</b>	<b>-1.523.331</b>	<b>-1.539.200</b>	<b>-1.555.659</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.849	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.857	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.674	2.550	4.550	4.550	4.550	4.550
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.975	31.000	32.000	32.000	32.000	32.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	56	50	50	50	50	50
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>61.411</b>	<b>69.900</b>	<b>72.900</b>	<b>72.900</b>	<b>72.900</b>	<b>72.900</b>
10	- Personalauszahlungen	-699.808	-717.754	-756.241	-784.609	-800.303	-816.306
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-51.748	-47.600	-55.100	-52.100	-52.100	-52.100
14	- Transferauszahlungen	-366.926	-443.500	-333.400	-333.400	-333.400	-333.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-81.722	-98.350	-107.000	-102.000	-102.000	-102.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.200.204</b>	<b>-1.307.204</b>	<b>-1.251.741</b>	<b>-1.272.109</b>	<b>-1.287.803</b>	<b>-1.303.806</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-1.138.793</b>	<b>-1.237.304</b>	<b>-1.178.841</b>	<b>-1.199.209</b>	<b>-1.214.903</b>	<b>-1.230.906</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-14.607					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.329	-3.000	-4.900	-3.000	-3.000	-3.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.936</b>	<b>-3.000</b>	<b>-4.900</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-19.936</b>	<b>-3.000</b>	<b>-4.900</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.158.729</b>	<b>-1.240.304</b>	<b>-1.183.741</b>	<b>-1.202.209</b>	<b>-1.217.903</b>	<b>-1.233.906</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.158.729</b>	<b>-1.240.304</b>	<b>-1.183.741</b>	<b>-1.202.209</b>	<b>-1.217.903</b>	<b>-1.233.906</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.518.938	1.882.914	3.408.843	3.162.005	2.857.232	2.857.232
03	+ Sonstige Transfererträge	192.071	80.000	100.000	100.000	90.000	90.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	771.515	835.605	1.111.090	1.109.090	1.109.090	1.109.090
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.856	124.800	132.000	132.000	132.000	132.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.812					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.516					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.638.707</b>	<b>2.923.319</b>	<b>4.751.933</b>	<b>4.503.095</b>	<b>4.188.322</b>	<b>4.188.322</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.385.143	-1.235.594	-1.535.111	-1.557.500	-1.581.478	-1.612.854
12	- Versorgungsaufwendungen	-174.390	-160.945	-185.197	-158.983	-151.240	-153.824
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-799.294	-1.083.020	-1.277.035	-1.193.035	-1.183.035	-1.173.035
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-311.479	-243.374	-259.260	-198.026	-187.752	-185.880
15	- Transferaufwendungen	-1.875.178	-1.521.500	-2.180.770	-2.176.770	-1.961.270	-1.961.270
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-459.127	-684.042	-785.492	-664.946	-651.346	-651.238
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.004.611</b>	<b>-4.928.475</b>	<b>-6.222.865</b>	<b>-5.949.260</b>	<b>-5.716.121</b>	<b>-5.738.101</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-365.904</b>	<b>-2.005.156</b>	<b>-1.470.933</b>	<b>-1.446.165</b>	<b>-1.527.800</b>	<b>-1.549.779</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-365.904</b>	<b>-2.005.156</b>	<b>-1.470.933</b>	<b>-1.446.165</b>	<b>-1.527.800</b>	<b>-1.549.779</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-365.904</b>	<b>-2.005.156</b>	<b>-1.470.933</b>	<b>-1.446.165</b>	<b>-1.527.800</b>	<b>-1.549.779</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	382.546	323.875	441.000	388.100	388.100	388.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-592.585	-525.222	-651.238	-596.951	-593.488	-594.160
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-575.943</b>	<b>-2.206.503</b>	<b>-1.681.171</b>	<b>-1.655.016</b>	<b>-1.733.188</b>	<b>-1.755.839</b>



## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.249.542	1.860.321	3.386.250	3.141.650	2.841.350	2.841.350
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	188.003	80.000	100.000	100.000	90.000	90.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	751.403	835.605	1.111.090	1.109.090	1.109.090	1.109.090
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.625	124.800	132.000	132.000	132.000	132.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.116					
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.658					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>4.339.348</b>	<b>2.900.726</b>	<b>4.729.340</b>	<b>4.482.740</b>	<b>4.172.440</b>	<b>4.172.440</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.124.687	-1.219.459	-1.485.642	-1.527.909	-1.558.507	-1.589.677
11	- Versorgungsauszahlungen	-180.668	-150.708	-121.670	-126.268	-128.805	-131.380
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-742.547	-1.083.020	-1.277.035	-1.193.035	-1.183.035	-1.173.035
14	- Transferauszahlungen	-1.819.387	-1.521.500	-2.180.770	-2.176.770	-1.961.270	-1.961.270
15	- Sonstige Auszahlungen	-601.157	-771.842	-902.592	-724.946	-711.346	-711.238
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-4.468.446</b>	<b>-4.746.529</b>	<b>-5.967.709</b>	<b>-5.748.928</b>	<b>-5.542.963</b>	<b>-5.566.600</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-129.099</b>	<b>-1.845.803</b>	<b>-1.238.369</b>	<b>-1.266.188</b>	<b>-1.370.523</b>	<b>-1.394.160</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.613	-11.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-7.580					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.193</b>	<b>-11.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-20.193</b>	<b>-11.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-149.292</b>	<b>-1.856.803</b>	<b>-1.239.369</b>	<b>-1.267.188</b>	<b>-1.371.523</b>	<b>-1.395.160</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-149.292</b>	<b>-1.856.803</b>	<b>-1.239.369</b>	<b>-1.267.188</b>	<b>-1.371.523</b>	<b>-1.395.160</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.501.173	1.475.181	1.421.329	1.459.022	1.551.571	1.531.915
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.905	81.800	81.700	81.700	81.700	81.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.811					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	630	270	270	134		
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.595.518</b>	<b>1.557.252</b>	<b>1.503.300</b>	<b>1.540.856</b>	<b>1.633.271</b>	<b>1.613.615</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.640.337	-1.947.754	-1.987.657	-2.042.955	-2.019.301	-2.059.669
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.639	-3.423				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-128.088	-133.700	-136.000	-136.000	-136.000	-136.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-120.520	-123.896	-128.173	-124.368	-121.266	-119.763
15	- Transferaufwendungen	-877.601	-934.123	-957.090	-990.500	-1.017.500	-1.042.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.720	-44.050	-40.350	-33.550	-32.550	-32.550
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.802.905</b>	<b>-3.186.946</b>	<b>-3.249.270</b>	<b>-3.327.373</b>	<b>-3.326.617</b>	<b>-3.390.482</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.207.386</b>	<b>-1.629.694</b>	<b>-1.745.970</b>	<b>-1.786.518</b>	<b>-1.693.345</b>	<b>-1.776.867</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.207.386</b>	<b>-1.629.694</b>	<b>-1.745.970</b>	<b>-1.786.518</b>	<b>-1.693.345</b>	<b>-1.776.867</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.207.386</b>	<b>-1.629.694</b>	<b>-1.745.970</b>	<b>-1.786.518</b>	<b>-1.693.345</b>	<b>-1.776.867</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		300				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.153.362	-292.960	-664.937	-481.231	-299.657	-21.500
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-2.360.748</b>	<b>-1.922.354</b>	<b>-2.410.907</b>	<b>-2.267.749</b>	<b>-1.993.002</b>	<b>-1.798.367</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.356.711	1.417.767	1.363.915	1.401.647	1.494.511	1.475.541
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.013	81.800	81.700	81.700	81.700	81.700
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.811					
07	+ Sonstige Einzahlungen	60.782					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>1.510.316</b>	<b>1.499.567</b>	<b>1.445.615</b>	<b>1.483.347</b>	<b>1.576.211</b>	<b>1.557.241</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.614.866	-1.947.411	-1.987.657	-2.042.955	-2.019.301	-2.059.669
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.739	-3.205				
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-126.684	-133.700	-136.000	-136.000	-136.000	-136.000
14	- Transferauszahlungen	-825.876	-934.123	-957.090	-990.500	-1.017.500	-1.042.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-46.225	-66.050	-65.350	-58.550	-57.550	-57.550
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-2.617.389</b>	<b>-3.084.489</b>	<b>-3.146.097</b>	<b>-3.228.005</b>	<b>-3.230.351</b>	<b>-3.295.719</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-1.107.072</b>	<b>-1.584.922</b>	<b>-1.700.482</b>	<b>-1.744.658</b>	<b>-1.654.140</b>	<b>-1.738.478</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.090					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.090</b>					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.138	-18.000	-22.000	-223.000	-3.000	-3.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.138</b>	<b>-18.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-223.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-6.048</b>	<b>-18.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-223.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.113.120</b>	<b>-1.602.922</b>	<b>-1.722.482</b>	<b>-1.967.658</b>	<b>-1.657.140</b>	<b>-1.741.478</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.113.120</b>	<b>-1.602.922</b>	<b>-1.722.482</b>	<b>-1.967.658</b>	<b>-1.657.140</b>	<b>-1.741.478</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
15	- Transferaufwendungen	-561.569	-640.000	-646.000	-652.000	-659.000	-665.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
14	- Transferauszahlungen	-561.569	-640.000	-646.000	-652.000	-659.000	-665.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.989	218.246	217.950	217.839	217.837	213.714
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.301	21.000	13.000	13.000	13.000	13.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>232.290</b>	<b>239.246</b>	<b>230.950</b>	<b>230.839</b>	<b>230.837</b>	<b>226.714</b>
11	- Personalaufwendungen	-178.663	-213.873	-210.633	-227.096	-178.642	-172.242
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.426	-2.280				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.624	-23.900	-17.700	-17.700	-17.700	-17.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-269.426	-265.280	-267.210	-267.099	-267.095	-261.703
15	- Transferaufwendungen	-74.359	-96.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.776	-100.270	-48.670	-50.170	-48.670	-48.670
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-567.274</b>	<b>-701.603</b>	<b>-634.213</b>	<b>-652.065</b>	<b>-602.107</b>	<b>-590.315</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-334.984</b>	<b>-462.357</b>	<b>-403.263</b>	<b>-421.226</b>	<b>-371.270</b>	<b>-363.601</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-334.984</b>	<b>-462.357</b>	<b>-403.263</b>	<b>-421.226</b>	<b>-371.270</b>	<b>-363.601</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-334.984</b>	<b>-462.357</b>	<b>-403.263</b>	<b>-421.226</b>	<b>-371.270</b>	<b>-363.601</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-428.718	-379.622	-567.371	-482.852	-484.365	-485.334
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-763.702</b>	<b>-841.979</b>	<b>-970.634</b>	<b>-904.078</b>	<b>-855.635</b>	<b>-848.935</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.204	21.000	13.000	13.000	13.000	13.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>12.204</b>	<b>21.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-176.877	-213.645	-210.633	-227.096	-178.642	-172.242
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.493	-2.136				
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.624	-23.900	-17.700	-17.700	-17.700	-17.700
14	- Transferauszahlungen	-82.509	-96.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.653	-103.270	-51.670	-53.170	-51.670	-51.670
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-306.156</b>	<b>-438.951</b>	<b>-370.003</b>	<b>-387.966</b>	<b>-338.012</b>	<b>-331.612</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-293.952</b>	<b>-417.951</b>	<b>-357.003</b>	<b>-374.966</b>	<b>-325.012</b>	<b>-318.612</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	125.840	155.000	155.268	154.000	162.000	169.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>125.840</b>	<b>155.000</b>	<b>155.268</b>	<b>154.000</b>	<b>162.000</b>	<b>169.000</b>
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.129	-30.000	-27.000	-15.000	-15.000	-15.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.129</b>	<b>-30.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>119.712</b>	<b>125.000</b>	<b>128.268</b>	<b>139.000</b>	<b>147.000</b>	<b>154.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-174.241</b>	<b>-292.951</b>	<b>-228.735</b>	<b>-235.966</b>	<b>-178.012</b>	<b>-164.612</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-174.241</b>	<b>-292.951</b>	<b>-228.735</b>	<b>-235.966</b>	<b>-178.012</b>	<b>-164.612</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.000	277.800	461.000	395.000	250.000	50.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			10.800	5.400		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.559	37.500	99.000	52.500	52.500	52.500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>183.559</b>	<b>315.400</b>	<b>570.850</b>	<b>452.950</b>	<b>302.550</b>	<b>102.550</b>
11	- Personalaufwendungen	-728.239	-941.673	-940.025	-953.489	-969.746	-989.042
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.433	-59.465	-72.773	-62.472	-59.428	-60.445
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-580.046	-652.000	-617.200	-555.000	-426.000	-282.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-79	-79	-79	-79	-79	-79
15	- Transferaufwendungen	-148.097	-180.000	-210.000	-205.000	-180.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.282	-53.450	-148.900	-123.300	-58.400	-38.400
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.491.175</b>	<b>-1.886.667</b>	<b>-1.988.977</b>	<b>-1.899.340</b>	<b>-1.693.653</b>	<b>-1.369.966</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.307.616</b>	<b>-1.571.267</b>	<b>-1.418.127</b>	<b>-1.446.390</b>	<b>-1.391.103</b>	<b>-1.267.416</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.307.616</b>	<b>-1.571.267</b>	<b>-1.418.127</b>	<b>-1.446.390</b>	<b>-1.391.103</b>	<b>-1.267.416</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.307.616</b>	<b>-1.571.267</b>	<b>-1.418.127</b>	<b>-1.446.390</b>	<b>-1.391.103</b>	<b>-1.267.416</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.223	-19.019	-10.470	-10.265	-10.318	-10.466
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-1.308.839</b>	<b>-1.590.286</b>	<b>-1.428.597</b>	<b>-1.456.655</b>	<b>-1.401.421</b>	<b>-1.277.882</b>



## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.000	277.800	461.000	395.000	250.000	50.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			10.800	5.400		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.559	37.500	99.000	52.500	52.500	52.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>183.559</b>	<b>315.400</b>	<b>570.850</b>	<b>452.950</b>	<b>302.550</b>	<b>102.550</b>
10	- Personalauszahlungen	-736.815	-935.712	-920.587	-941.861	-960.719	-979.935
11	- Versorgungsauszahlungen	-11.800	-55.682	-47.810	-49.617	-50.613	-51.626
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-581.951	-652.000	-617.200	-555.000	-426.000	-282.000
14	- Transferauszahlungen	-128.602	-180.000	-210.000	-205.000	-180.000	
15	- Sonstige Auszahlungen	-41.465	-53.450	-148.900	-123.300	-58.400	-38.400
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.500.633</b>	<b>-1.876.844</b>	<b>-1.944.497</b>	<b>-1.874.778</b>	<b>-1.675.732</b>	<b>-1.351.961</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-1.317.074</b>	<b>-1.561.444</b>	<b>-1.373.647</b>	<b>-1.421.828</b>	<b>-1.373.182</b>	<b>-1.249.411</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-38.000			
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-38.000</b>			
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>			<b>-38.000</b>			
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.317.074</b>	<b>-1.561.444</b>	<b>-1.411.647</b>	<b>-1.421.828</b>	<b>-1.373.182</b>	<b>-1.249.411</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.317.074</b>	<b>-1.561.444</b>	<b>-1.411.647</b>	<b>-1.421.828</b>	<b>-1.373.182</b>	<b>-1.249.411</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.000	9.000	29.000	19.000	19.000	19.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	295.758	259.500	251.500	251.500	251.500	251.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.452	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.851	6.000	9.000	9.000	9.000	9.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>323.061</b>	<b>276.500</b>	<b>291.500</b>	<b>281.500</b>	<b>281.500</b>	<b>281.500</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.512.631	-1.577.022	-1.816.465	-1.900.285	-1.933.760	-1.972.260
12	- Versorgungsaufwendungen	-79.061	-73.557	-117.231	-100.638	-95.735	-97.371
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.649	-355.000	-328.000	-275.000	-34.000	-25.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-912	-799				
15	- Transferaufwendungen	-14.732	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.834	-22.080	-22.380	-21.580	-21.580	-21.580
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.734.820</b>	<b>-2.043.458</b>	<b>-2.299.076</b>	<b>-2.312.503</b>	<b>-2.100.075</b>	<b>-2.131.211</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.411.759</b>	<b>-1.766.958</b>	<b>-2.007.576</b>	<b>-2.031.003</b>	<b>-1.818.575</b>	<b>-1.849.711</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.411.759</b>	<b>-1.766.958</b>	<b>-2.007.576</b>	<b>-2.031.003</b>	<b>-1.818.575</b>	<b>-1.849.711</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.411.759</b>	<b>-1.766.958</b>	<b>-2.007.576</b>	<b>-2.031.003</b>	<b>-1.818.575</b>	<b>-1.849.711</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.973		-1.949	-1.911	-1.920	-1.949
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-1.414.731</b>	<b>-1.766.958</b>	<b>-2.009.525</b>	<b>-2.032.914</b>	<b>-1.820.495</b>	<b>-1.851.660</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.582	9.000	29.000	19.000	19.000	19.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	314.868	259.500	251.500	251.500	251.500	251.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.426	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.351	6.000	9.000	9.000	9.000	9.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>334.227</b>	<b>276.500</b>	<b>291.500</b>	<b>281.500</b>	<b>281.500</b>	<b>281.500</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.418.931	-1.569.649	-1.785.151	-1.881.555	-1.919.219	-1.957.589
11	- Versorgungsauszahlungen	-83.099	-68.877	-77.018	-79.928	-81.534	-83.164
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-101.498	-355.000	-328.000	-275.000	-34.000	-25.000
14	- Transferauszahlungen	-4.732	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.032	-22.080	-22.380	-21.580	-21.580	-21.580
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.634.293</b>	<b>-2.030.606</b>	<b>-2.227.549</b>	<b>-2.273.063</b>	<b>-2.071.333</b>	<b>-2.102.333</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-1.300.066</b>	<b>-1.754.106</b>	<b>-1.936.049</b>	<b>-1.991.563</b>	<b>-1.789.833</b>	<b>-1.820.833</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.710	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>34.710</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>34.710</b>	<b>7.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.265.356</b>	<b>-1.747.106</b>	<b>-1.930.049</b>	<b>-1.985.563</b>	<b>-1.783.833</b>	<b>-1.814.833</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.265.356</b>	<b>-1.747.106</b>	<b>-1.930.049</b>	<b>-1.985.563</b>	<b>-1.783.833</b>	<b>-1.814.833</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.484.772	3.678.349	3.756.128	3.760.000	3.760.000	3.760.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.408	11.750	11.750	11.750	11.750	11.750
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.439	43.400	43.500	43.500	43.500	43.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.139.867	2.118.250	2.129.400	2.129.400	2.129.400	2.129.400
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.681.485</b>	<b>5.851.749</b>	<b>5.940.778</b>	<b>5.944.650</b>	<b>5.944.650</b>	<b>5.944.650</b>
11	- Personalaufwendungen	-296.731	-345.678	-346.946	-329.641	-336.226	-342.951
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.770.486	-3.198.230	-3.274.630	-3.283.130	-3.274.130	-3.274.130
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-45.136	-43.386	-38.621	-36.464	-33.686	-32.404
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-340.570	-46.395	-44.995	-44.995	-44.995	-44.995
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.452.923</b>	<b>-3.633.689</b>	<b>-3.705.192</b>	<b>-3.694.230</b>	<b>-3.689.037</b>	<b>-3.694.480</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>2.228.562</b>	<b>2.218.060</b>	<b>2.235.586</b>	<b>2.250.420</b>	<b>2.255.613</b>	<b>2.250.170</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>2.228.562</b>	<b>2.218.060</b>	<b>2.235.586</b>	<b>2.250.420</b>	<b>2.255.613</b>	<b>2.250.170</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>2.228.562</b>	<b>2.218.060</b>	<b>2.235.586</b>	<b>2.250.420</b>	<b>2.255.613</b>	<b>2.250.170</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	303					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-102.143	-117.180	-139.924	-140.978	-142.190	-143.468
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>2.126.722</b>	<b>2.100.880</b>	<b>2.095.662</b>	<b>2.109.442</b>	<b>2.113.423</b>	<b>2.106.702</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.262.097	3.460.197	3.525.000	3.530.000	3.530.000	3.530.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.519	11.750	11.750	11.750	11.750	11.750
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51.492	43.400	43.500	43.500	43.500	43.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.138.247	2.118.250	2.129.400	2.129.400	2.129.400	2.129.400
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>5.466.355</b>	<b>5.633.597</b>	<b>5.709.650</b>	<b>5.714.650</b>	<b>5.714.650</b>	<b>5.714.650</b>
10	- Personalauszahlungen	-298.050	-345.678	-346.946	-329.641	-336.226	-342.951
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.731.321	-3.198.230	-3.274.630	-3.283.130	-3.274.130	-3.274.130
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.402	-60.895	-59.495	-59.495	-59.495	-59.495
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-3.059.772</b>	<b>-3.604.803</b>	<b>-3.681.071</b>	<b>-3.672.266</b>	<b>-3.669.851</b>	<b>-3.676.576</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>2.406.583</b>	<b>2.028.794</b>	<b>2.028.579</b>	<b>2.042.384</b>	<b>2.044.799</b>	<b>2.038.074</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			500.000			
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1.650					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.650</b>		<b>500.000</b>			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-43.251	-25.500	-25.500	-175.500	-25.500	-25.500
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-43.251</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>	<b>-175.500</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-41.601</b>	<b>-25.500</b>	<b>474.500</b>	<b>-175.500</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>2.364.982</b>	<b>2.003.294</b>	<b>2.503.079</b>	<b>1.866.884</b>	<b>2.019.299</b>	<b>2.012.574</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>2.364.982</b>	<b>2.003.294</b>	<b>2.503.079</b>	<b>1.866.884</b>	<b>2.019.299</b>	<b>2.012.574</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	938.129	1.688.107	1.334.795	857.389	800.081	795.088
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.120.955	1.150.270	1.267.466	1.246.878	1.210.617	1.199.375
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.157					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	76.666	111.190	119.512	119.964	119.511	118.857
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	131.600	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.310.507</b>	<b>3.009.567</b>	<b>2.801.773</b>	<b>2.304.231</b>	<b>2.210.209</b>	<b>2.193.321</b>
11	- Personalaufwendungen	-948.521	-1.132.220	-1.158.725	-1.192.223	-1.211.975	-1.236.080
12	- Versorgungsaufwendungen	-93.170	-84.531	-105.565	-90.623	-86.209	-87.681
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.819.559	-3.511.000	-5.206.700	-3.233.700	-3.209.700	-3.209.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.753.589	-2.900.563	-2.650.498	-2.567.913	-2.460.445	-2.435.845
15	- Transferaufwendungen	-25.666	-670.000	-823.500	-169.500	-169.500	-169.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-192.514	-80.645	-88.185	-85.185	-85.185	-85.185
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.833.020</b>	<b>-8.378.959</b>	<b>-10.033.173</b>	<b>-7.339.144</b>	<b>-7.223.014</b>	<b>-7.223.991</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-4.522.514</b>	<b>-5.369.392</b>	<b>-7.231.400</b>	<b>-5.034.914</b>	<b>-5.012.805</b>	<b>-5.030.671</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-4.522.514</b>	<b>-5.369.392</b>	<b>-7.231.400</b>	<b>-5.034.914</b>	<b>-5.012.805</b>	<b>-5.030.671</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-4.522.514</b>	<b>-5.369.392</b>	<b>-7.231.400</b>	<b>-5.034.914</b>	<b>-5.012.805</b>	<b>-5.030.671</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.682	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-526.239	-704.382	-748.394	-734.068	-738.881	-747.159
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-5.032.071</b>	<b>-6.060.774</b>	<b>-7.966.794</b>	<b>-5.755.982</b>	<b>-5.738.686</b>	<b>-5.764.830</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.746	645.000	462.500	27.500	25.000	25.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	207.029	231.237	372.300	375.000	360.000	358.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.170					
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.436	1.100	100	552	100	100
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>229.382</b>	<b>877.337</b>	<b>834.900</b>	<b>403.052</b>	<b>385.100</b>	<b>383.100</b>
10	- Personalauszahlungen	-868.078	-1.123.746	-1.130.527	-1.175.356	-1.198.881	-1.222.869
11	- Versorgungsauszahlungen	-96.344	-79.154	-69.354	-71.974	-73.420	-74.888
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.614.968	-3.602.600	-5.206.700	-3.233.700	-3.209.700	-3.209.700
14	- Transferauszahlungen	-120.955	-670.000	-823.500	-169.500	-169.500	-169.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-25.812	-82.145	-89.685	-86.685	-86.685	-86.685
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-3.726.157</b>	<b>-5.557.645</b>	<b>-7.319.766</b>	<b>-4.737.215</b>	<b>-4.738.186</b>	<b>-4.763.642</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-3.496.775</b>	<b>-4.680.308</b>	<b>-6.484.866</b>	<b>-4.334.163</b>	<b>-4.353.086</b>	<b>-4.380.542</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	822.591	3.185.500	4.289.800	4.173.800	2.440.000	1.030.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	12.000					
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	26.023	416.000	66.000			
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>860.614</b>	<b>3.601.500</b>	<b>4.355.800</b>	<b>4.173.800</b>	<b>2.440.000</b>	<b>1.030.000</b>
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	184.400					
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.157.064	-8.325.000	-10.550.000	-6.560.000	-3.650.000	-1.050.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-140.368	-251.000	-27.000	-275.000	-23.000	-21.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-119.984	-385.000	-680.000	-800.000	-800.000	-800.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.233.016</b>	<b>-8.961.000</b>	<b>-11.257.000</b>	<b>-7.635.000</b>	<b>-4.473.000</b>	<b>-1.871.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-2.372.402</b>	<b>-5.359.500</b>	<b>-6.901.200</b>	<b>-3.461.200</b>	<b>-2.033.000</b>	<b>-841.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-5.869.177</b>	<b>-10.039.808</b>	<b>-13.386.066</b>	<b>-7.795.363</b>	<b>-6.386.086</b>	<b>-5.221.542</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-5.869.177</b>	<b>-10.039.808</b>	<b>-13.386.066</b>	<b>-7.795.363</b>	<b>-6.386.086</b>	<b>-5.221.542</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.871	1.626.696	3.416.883	3.882.020	2.199.121	96.228
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	913.065	945.659	993.652	955.446	895.663	839.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	35.000	10.000	20.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.873	30.300	48.076	48.076	18.826	18.826
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.684	13.026	13.526	13.526	13.526	13.526
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.350	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.086.892</b>	<b>2.670.681</b>	<b>4.497.138</b>	<b>4.934.068</b>	<b>3.143.137</b>	<b>984.480</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.013.914	-2.206.249	-2.375.722	-2.426.072	-2.441.180	-2.489.906
12	- Versorgungsaufwendungen	-49.130	-46.723	-70.934	-60.894	-57.927	-58.917
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-540.996	-2.071.830	-4.150.180	-4.466.880	-2.760.880	-651.880
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-331.997	-284.708	-324.728	-306.584	-289.181	-259.312
15	- Transferaufwendungen	-279.620	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-219.670	-42.303	-44.609	-43.109	-44.609	-43.109
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.435.327</b>	<b>-4.916.813</b>	<b>-7.231.173</b>	<b>-7.568.539</b>	<b>-5.858.777</b>	<b>-3.768.124</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-2.348.435</b>	<b>-2.246.131</b>	<b>-2.734.035</b>	<b>-2.634.471</b>	<b>-2.715.641</b>	<b>-2.783.644</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-2.348.435</b>	<b>-2.246.131</b>	<b>-2.734.035</b>	<b>-2.634.471</b>	<b>-2.715.641</b>	<b>-2.783.644</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-2.348.435</b>	<b>-2.246.131</b>	<b>-2.734.035</b>	<b>-2.634.471</b>	<b>-2.715.641</b>	<b>-2.783.644</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	460.028	600.384	631.709	615.306	620.988	623.116
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-180.789	-261.897	-218.011	-219.079	-220.450	-221.929
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-2.069.196</b>	<b>-1.907.644</b>	<b>-2.320.337</b>	<b>-2.238.244</b>	<b>-2.315.103</b>	<b>-2.382.457</b>



## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.305	1.513.404	3.316.004	3.786.004	2.103.404	3.404
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.156.746	1.060.350	1.089.300	1.089.300	1.089.300	1.089.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	114	35.000	10.000	20.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.873	30.300	48.076	48.076	18.826	18.826
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.435	9.000	9.500	9.500	9.500	9.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>1.191.472</b>	<b>2.648.054</b>	<b>4.472.880</b>	<b>4.952.880</b>	<b>3.222.030</b>	<b>1.122.030</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.979.124	-2.198.702	-2.356.488	-2.416.272	-2.433.945	-2.482.624
11	- Versorgungsauszahlungen	-50.180	-43.750	-46.601	-48.363	-49.335	-50.320
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-552.438	-2.071.830	-4.150.180	-4.466.880	-2.760.880	-651.880
14	- Transferauszahlungen	-279.620	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-92.091	-73.303	-81.309	-74.809	-76.309	-74.809
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-2.953.453</b>	<b>-4.652.585</b>	<b>-6.899.578</b>	<b>-7.271.324</b>	<b>-5.585.469</b>	<b>-3.524.633</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-1.761.981</b>	<b>-2.004.531</b>	<b>-2.426.698</b>	<b>-2.318.444</b>	<b>-2.363.439</b>	<b>-2.402.603</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.175		950.000	1.940.500	1.575.000	
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	6.511			1.100.000		570.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>17.686</b>		<b>950.000</b>	<b>3.040.500</b>	<b>1.575.000</b>	<b>570.000</b>
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-99.800	-90.000	-1.410.000	-3.175.000	-1.910.000	
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-509.855	-159.500	-318.500	-293.000	-93.000	-163.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-6.480					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-616.134</b>	<b>-249.500</b>	<b>-1.728.500</b>	<b>-3.468.000</b>	<b>-2.003.000</b>	<b>-163.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-598.449</b>	<b>-249.500</b>	<b>-778.500</b>	<b>-427.500</b>	<b>-428.000</b>	<b>407.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-2.360.430</b>	<b>-2.254.031</b>	<b>-3.205.198</b>	<b>-2.745.944</b>	<b>-2.791.439</b>	<b>-1.995.603</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-2.360.430</b>	<b>-2.254.031</b>	<b>-3.205.198</b>	<b>-2.745.944</b>	<b>-2.791.439</b>	<b>-1.995.603</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.930					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.865					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>43.795</b>					
11	- Personalaufwendungen	-89.564	-91.666	-95.078	-97.476	-99.426	-101.414
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-35.000				
15	- Transferaufwendungen	-30.037	-12.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.260	-40.750	-50.150	-50.150	-50.150	-50.150
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-157.860</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-114.065</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-114.065</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-114.065</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-987	-650	-1.380	-1.344	-1.356	-1.362
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-115.053</b>	<b>-180.566</b>	<b>-156.608</b>	<b>-158.970</b>	<b>-160.932</b>	<b>-162.926</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.930					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.865					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>43.795</b>					
10	- Personalauszahlungen	-89.015	-91.666	-95.078	-97.476	-99.426	-101.414
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-35.000				
14	- Transferauszahlungen	-26.522	-12.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-75.471	-40.750	-50.150	-50.150	-50.150	-50.150
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-191.008</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-147.213</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-147.213</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-147.213</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.096	300.404	99.204	120.050	99.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.397	121.866	41.100	41.100	41.100	41.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.951	265.550	286.660	297.260	287.160	270.560
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.527	18.250	27.250	17.250	17.250	17.250
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	240					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>503.211</b>	<b>706.070</b>	<b>454.214</b>	<b>475.660</b>	<b>444.510</b>	<b>331.910</b>
11	- Personalaufwendungen	-708.985	-714.389	-754.224	-771.900	-787.334	-803.078
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.573	-2.668				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-122.837	-340.140	-211.200	-203.800	-203.800	-80.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.087	-16.344	-9.767	-5.669	-3.736	-2.959
15	- Transferaufwendungen	-81.745	-32.000	-27.000	-2.000	-2.000	-2.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-458.120	-561.904	-487.472	-479.022	-432.022	-372.022
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.386.347</b>	<b>-1.667.445</b>	<b>-1.489.663</b>	<b>-1.462.391</b>	<b>-1.428.892</b>	<b>-1.260.159</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-883.135</b>	<b>-961.375</b>	<b>-1.035.449</b>	<b>-986.731</b>	<b>-984.382</b>	<b>-928.249</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-883.135</b>	<b>-961.375</b>	<b>-1.035.449</b>	<b>-986.731</b>	<b>-984.382</b>	<b>-928.249</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-883.135</b>	<b>-961.375</b>	<b>-1.035.449</b>	<b>-986.731</b>	<b>-984.382</b>	<b>-928.249</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-101.256	-52.742	-91.268	-89.546	-90.061	-90.843
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-984.392</b>	<b>-1.014.117</b>	<b>-1.126.717</b>	<b>-1.076.277</b>	<b>-1.074.443</b>	<b>-1.019.092</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.250	300.200	99.000	120.000	99.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.707	97.500	41.100	41.100	41.100	41.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.203	265.550	286.660	297.260	287.160	270.560
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.154	18.250	27.250	17.250	17.250	17.250
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.789					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>466.102</b>	<b>681.500</b>	<b>454.010</b>	<b>475.610</b>	<b>444.510</b>	<b>331.910</b>
10	- Personalauszahlungen	-703.754	-729.340	-754.224	-771.900	-787.334	-803.078
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.878	-2.498				
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-138.450	-340.140	-211.200	-203.800	-203.800	-80.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.200					
14	- Transferauszahlungen	-85.515	-32.000	-27.000	-2.000	-2.000	-2.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-466.944	-570.404	-489.472	-481.022	-434.022	-374.022
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.396.342</b>	<b>-1.674.382</b>	<b>-1.481.896</b>	<b>-1.458.722</b>	<b>-1.427.156</b>	<b>-1.259.200</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-930.239</b>	<b>-992.882</b>	<b>-1.027.886</b>	<b>-983.112</b>	<b>-982.646</b>	<b>-927.290</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			8.000	8.000		
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>8.000</b>	<b>8.000</b>		
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.500	-16.000	-16.000		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-500					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>		
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>		
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-930.739</b>	<b>-994.382</b>	<b>-1.035.886</b>	<b>-991.112</b>	<b>-982.646</b>	<b>-927.290</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-930.739</b>	<b>-994.382</b>	<b>-1.035.886</b>	<b>-991.112</b>	<b>-982.646</b>	<b>-927.290</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.457.397	63.888.600	68.796.300	72.975.300	76.085.300	78.480.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.610.316	8.016.302	8.235.000	8.595.000	9.075.000	9.430.000
03	+ Sonstige Transfererträge	282	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	82.159	62.500	73.500	71.500	69.500	67.500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>65.150.154</b>	<b>71.968.402</b>	<b>77.105.800</b>	<b>81.642.800</b>	<b>85.230.800</b>	<b>87.978.800</b>
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-951.800					
15	- Transferaufwendungen	-33.196.373	-34.512.735	-37.646.000	-39.330.000	-40.770.000	-42.260.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-143.825	-105.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-34.291.998</b>	<b>-34.617.735</b>	<b>-37.746.000</b>	<b>-39.430.000</b>	<b>-40.870.000</b>	<b>-42.360.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>30.858.156</b>	<b>37.350.667</b>	<b>39.359.800</b>	<b>42.212.800</b>	<b>44.360.800</b>	<b>45.618.800</b>
19	+ Finanzerträge	527.200	553.750	531.700	549.300	566.900	584.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-240.412	-569.400	-929.000	-1.964.000	-2.940.000	-3.527.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>286.788</b>	<b>-15.650</b>	<b>-397.300</b>	<b>-1.414.700</b>	<b>-2.373.100</b>	<b>-2.942.500</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>31.144.944</b>	<b>37.335.017</b>	<b>38.962.500</b>	<b>40.798.100</b>	<b>41.987.700</b>	<b>42.676.300</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		3.035.000				
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>		<b>3.035.000</b>				
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>31.144.944</b>	<b>40.370.017</b>	<b>38.962.500</b>	<b>40.798.100</b>	<b>41.987.700</b>	<b>42.676.300</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.296	59.130	57.395	57.395	57.395	57.395
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>31.201.240</b>	<b>40.429.147</b>	<b>39.019.895</b>	<b>40.855.495</b>	<b>42.045.095</b>	<b>42.733.695</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.307.126	63.888.600	68.796.300	72.975.300	76.085.300	78.480.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.610.316	6.531.302	6.777.000	7.075.000	7.470.000	7.760.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	52.962	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	114.976	62.500	73.500	71.500	69.500	67.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	139.300	553.750	531.700	549.300	566.900	584.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>65.224.680</b>	<b>71.037.152</b>	<b>76.179.500</b>	<b>80.672.100</b>	<b>84.192.700</b>	<b>86.893.300</b>
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-224.147	-569.400	-929.000	-1.964.000	-2.940.000	-3.527.000
14	- Transferauszahlungen	-32.850.373	-34.677.735	-37.807.000	-39.330.000	-40.770.000	-42.260.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-62.803	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-33.137.323</b>	<b>-35.277.135</b>	<b>-38.761.000</b>	<b>-41.319.000</b>	<b>-43.735.000</b>	<b>-45.812.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>32.087.357</b>	<b>35.760.017</b>	<b>37.418.500</b>	<b>39.353.100</b>	<b>40.457.700</b>	<b>41.081.300</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.696.006	5.347.000	5.203.000	5.420.000	5.895.000	5.520.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	70.293	5.060.000	120.000	120.000	120.000	120.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.766.300</b>	<b>10.407.000</b>	<b>5.323.000</b>	<b>5.540.000</b>	<b>6.015.000</b>	<b>5.640.000</b>
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-3.102.695	-3.405.000	-1.105.000	-3.105.000	-2.805.000	-7.305.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV		-5.000.000				
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.102.695</b>	<b>-8.405.000</b>	<b>-1.105.000</b>	<b>-3.105.000</b>	<b>-2.805.000</b>	<b>-7.305.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>1.663.604</b>	<b>2.002.000</b>	<b>4.218.000</b>	<b>2.435.000</b>	<b>3.210.000</b>	<b>-1.665.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>33.750.961</b>	<b>37.762.017</b>	<b>41.636.500</b>	<b>41.788.100</b>	<b>43.667.700</b>	<b>39.416.300</b>
33	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.		21.700.000	27.000.000	26.000.000	14.400.000	11.800.000
34	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung			9.300.000	4.000.000	3.800.000	3.600.000
35	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.	-1.184.329	-1.314.000	-1.581.000	-2.457.000	-3.361.000	-3.745.000
36	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-52.680					
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.237.009</b>	<b>20.386.000</b>	<b>34.719.000</b>	<b>27.543.000</b>	<b>14.839.000</b>	<b>11.655.000</b>
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>32.513.952</b>	<b>58.148.017</b>	<b>76.355.500</b>	<b>69.331.100</b>	<b>58.506.700</b>	<b>51.071.300</b>





---

---

## Budgetzuordnung

### Büro des Bürgermeisters

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

### Dezernat I (Innendienste)

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

### Dezernat II (Bürgerdienste)

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

### Dezernat III

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



# Budget

## Büro des Bürgermeisters

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



# Budget

## ***Amt 13 - Büro des Bürgermeisters***

### Produkte:

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



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

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Büro des Bürgermeisters

### Verantwortliche Person(en)

Peter Horstmann

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Strategische und operative Steuerung der Verwaltung, Steuerungsunterstützung  
Projektarbeit und Konzeptionen  
Bürgersprechstunden  
Repräsentation

Koordination planerischer und sonstiger Prozesse  
Ablauforganisation im Büro des Bürgermeisters, des Ersten Beigeordneten/Stadtkämmerers und des städtischen Baudezernenten  
Sonstige Steuerungsunterstützung in sachgebietsübergreifenden Fragestellungen

Pressearbeit  
Öffentlichkeitsarbeit

Administrative Leistungen für die Gesamtverwaltung  
Pg Fi 111

**Auftragsgrundlage** Vorgaben des BM  
Gemeindeordnung  
Allgemeine Dienstanweisungen  
Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe** Intern: MitarbeiterInnen  
Extern: Ratsmitglieder, Fraktionen, EinwohnerInnen

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322	322	322	322	322	322
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	534					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>856</b>	<b>322</b>	<b>322</b>	<b>322</b>	<b>322</b>	<b>322</b>
11	- Personalaufwendungen	-917.522	-829.552	-1.035.341	-1.008.665	-1.010.336	-1.029.892
12	- Versorgungsaufwendungen	-293.918	-333.513	-477.702	-410.086	-390.106	-396.770
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-738	-738	-738	-738	-738	-738
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.944	-80.000	-64.500	-64.500	-64.500	-64.500
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.276.121</b>	<b>-1.243.803</b>	<b>-1.578.281</b>	<b>-1.483.989</b>	<b>-1.465.680</b>	<b>-1.491.900</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.275.265</b>	<b>-1.243.481</b>	<b>-1.577.959</b>	<b>-1.483.667</b>	<b>-1.465.358</b>	<b>-1.491.578</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.275.265</b>	<b>-1.243.481</b>	<b>-1.577.959</b>	<b>-1.483.667</b>	<b>-1.465.358</b>	<b>-1.491.578</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.275.265</b>	<b>-1.243.481</b>	<b>-1.577.959</b>	<b>-1.483.667</b>	<b>-1.465.358</b>	<b>-1.491.578</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.861	-2.495	-7.710	-7.548	-7.593	-7.684
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-1.283.125</b>	<b>-1.245.976</b>	<b>-1.585.669</b>	<b>-1.491.215</b>	<b>-1.472.951</b>	<b>-1.499.262</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

25.000 € - Bürgerbeteiligung und Strategieprozess  
 12.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation  
 12.000 € - Aus- und Fortbildung  
 6.500 € - Verfügungsmittel des Bürgermeisters  
 5.000 € - Dienstreisen  
 2.000 € - Medienaufwand  
 2.000 € - Öffentlichkeitsarbeit



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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	534					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>534</b>					
10	- Personalauszahlungen	-661.724	-796.117	-907.739	-932.341	-951.084	-970.110
11	- Versorgungsauszahlungen	-296.381	-312.295	-313.839	-325.697	-332.237	-338.882
15	- Sonstige Auszahlungen	-65.658	-80.000	-64.500	-64.500	-64.500	-64.500
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.023.762</b>	<b>-1.188.412</b>	<b>-1.286.078</b>	<b>-1.322.538</b>	<b>-1.347.821</b>	<b>-1.373.492</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-1.023.229</b>	<b>-1.188.412</b>	<b>-1.286.078</b>	<b>-1.322.538</b>	<b>-1.347.821</b>	<b>-1.373.492</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.898					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.898</b>					
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-2.898</b>					
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.026.127</b>	<b>-1.188.412</b>	<b>-1.286.078</b>	<b>-1.322.538</b>	<b>-1.347.821</b>	<b>-1.373.492</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.026.127</b>	<b>-1.188.412</b>	<b>-1.286.078</b>	<b>-1.322.538</b>	<b>-1.347.821</b>	<b>-1.373.492</b>

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

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
BGM BGA Betriebs-und Geschäftsusst. Büro d. Bürgermeister	-2.898							-7.055
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.898							-7.055

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

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Büro des Bürgermeisters

### Verantwortliche Person(en)

Hüllbrock Yvonne

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Frauenförderplan  
Mitwirkung an sozialen, personellen, organisatorischen Maßnahmen  
Durchführung von Fortbildungsveranstaltungen  
Beratung und Information  
Leitung Stadtfrauenforum  
Öffentlichkeitsarbeit  
Pg Fi 111

**Auftragsgrundlage** Landesgleichstellungsgesetz  
Dienstanweisung

**Zielgruppe** Intern: Beschäftigte, Bewerberinnen u. Bewerber  
Extern: Einwohnerinnen, Einwohner

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		500	500	500	500	500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
11	- Personalaufwendungen	-37.755	-33.205	-57.517	-58.896	-60.073	-61.275
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.149	-5.500	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-39.904</b>	<b>-38.705</b>	<b>-64.317</b>	<b>-65.696</b>	<b>-66.873</b>	<b>-68.075</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-39.904</b>	<b>-38.205</b>	<b>-63.817</b>	<b>-65.196</b>	<b>-66.373</b>	<b>-67.575</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-39.904</b>	<b>-38.205</b>	<b>-63.817</b>	<b>-65.196</b>	<b>-66.373</b>	<b>-67.575</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-39.904</b>	<b>-38.205</b>	<b>-63.817</b>	<b>-65.196</b>	<b>-66.373</b>	<b>-67.575</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-39.904</b>	<b>-38.205</b>	<b>-63.817</b>	<b>-65.196</b>	<b>-66.373</b>	<b>-67.575</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 05

Erträge aus dem Zuschuss zur Berufsorientierungsmesse (BOM)

#### zu Teilposition 16

2.500 € - Honorare (Berufstest, Infoveranstaltungen u.a.)

2.000 € - Öffentlichkeitsarbeit

1.000 € - Aus- und Fortbildung

800 € - Medienaufwand

500 € - Dienstreisen, Gästebewirtung

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		500	500	500	500	500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
10	- Personalauszahlungen	-39.160	-33.205	-57.517	-58.896	-60.073	-61.275
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.059	-5.500	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-41.219</b>	<b>-38.705</b>	<b>-64.317</b>	<b>-65.696</b>	<b>-66.873</b>	<b>-68.075</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-41.219</b>	<b>-38.205</b>	<b>-63.817</b>	<b>-65.196</b>	<b>-66.373</b>	<b>-67.575</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-41.219</b>	<b>-38.205</b>	<b>-63.817</b>	<b>-65.196</b>	<b>-66.373</b>	<b>-67.575</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-41.219</b>	<b>-38.205</b>	<b>-63.817</b>	<b>-65.196</b>	<b>-66.373</b>	<b>-67.575</b>

## Produktbeschreibung Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Büro des Bürgermeisters

### Verantwortliche Person(en)

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	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen	-78.019	-84.938	-81.283	-83.143	-84.806	-86.504
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.444					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.141	-12.700	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-90.604</b>	<b>-97.638</b>	<b>-93.483</b>	<b>-95.343</b>	<b>-97.006</b>	<b>-98.704</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-90.604</b>	<b>-97.638</b>	<b>-93.483</b>	<b>-95.343</b>	<b>-97.006</b>	<b>-98.704</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-90.604</b>	<b>-97.638</b>	<b>-93.483</b>	<b>-95.343</b>	<b>-97.006</b>	<b>-98.704</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-90.604</b>	<b>-97.638</b>	<b>-93.483</b>	<b>-95.343</b>	<b>-97.006</b>	<b>-98.704</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.594	-3.112	-5.697	-5.565	-5.607	-5.653
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-94.198</b>	<b>-100.750</b>	<b>-99.180</b>	<b>-100.908</b>	<b>-102.613</b>	<b>-104.357</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 16

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

3.100 € - Medienaufwand

100 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-79.376	-84.938	-81.283	-83.143	-84.806	-86.504
11	- Versorgungsauszahlungen	-8.874					
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.773	-12.700	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-94.024</b>	<b>-97.638</b>	<b>-93.483</b>	<b>-95.343</b>	<b>-97.006</b>	<b>-98.704</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-94.024</b>	<b>-97.638</b>	<b>-93.483</b>	<b>-95.343</b>	<b>-97.006</b>	<b>-98.704</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-94.024</b>	<b>-97.638</b>	<b>-93.483</b>	<b>-95.343</b>	<b>-97.006</b>	<b>-98.704</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-94.024</b>	<b>-97.638</b>	<b>-93.483</b>	<b>-95.343</b>	<b>-97.006</b>	<b>-98.704</b>



**Produktbeschreibung Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit**

Stadt Warendorf

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

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Büro des Bürgermeisters

**Verantwortliche Person(en)**

Paul Hartmann

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.930					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.865					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>43.795</b>					
11	- Personalaufwendungen	-89.564	-91.666	-95.078	-97.476	-99.426	-101.414
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-35.000				
15	- Transferaufwendungen	-30.037	-12.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.260	-40.750	-50.150	-50.150	-50.150	-50.150
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-157.860</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-114.065</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-114.065</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-114.065</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-987	-650	-1.380	-1.344	-1.356	-1.362
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-115.053</b>	<b>-180.566</b>	<b>-156.608</b>	<b>-158.970</b>	<b>-160.932</b>	<b>-162.926</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 15

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

#### zu Teilposition 16

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

## Teilfinanzhaushalt Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.930					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.865					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>43.795</b>					
10	- Personalauszahlungen	-89.015	-91.666	-95.078	-97.476	-99.426	-101.414
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-35.000				
14	- Transferauszahlungen	-26.522	-12.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-75.471	-40.750	-50.150	-50.150	-50.150	-50.150
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-191.008</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-147.213</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-147.213</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-147.213</b>	<b>-179.916</b>	<b>-155.228</b>	<b>-157.626</b>	<b>-159.576</b>	<b>-161.564</b>



# Budget

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

### Produkte:

- 011101      Rechtsangelegenheiten
- 011301      Grundstücksangelegenheiten



## Produktbeschreibung Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Recht- und Liegenschaften

### Verantwortliche Person(en)

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 01101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen	-151.690	-83.934	-129.989	-121.786	-120.150	-122.410
12	- Versorgungsaufwendungen	-62.460	-58.985	-105.098	-90.222	-85.825	-87.292
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.132	-48.200	-47.700	-47.700	-47.700	-47.700
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-229.282</b>	<b>-191.119</b>	<b>-282.787</b>	<b>-259.708</b>	<b>-253.675</b>	<b>-257.402</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-229.282</b>	<b>-191.119</b>	<b>-282.787</b>	<b>-259.708</b>	<b>-253.675</b>	<b>-257.402</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-229.282</b>	<b>-191.119</b>	<b>-282.787</b>	<b>-259.708</b>	<b>-253.675</b>	<b>-257.402</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-229.282</b>	<b>-191.119</b>	<b>-282.787</b>	<b>-259.708</b>	<b>-253.675</b>	<b>-257.402</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-229.282</b>	<b>-191.119</b>	<b>-282.787</b>	<b>-259.708</b>	<b>-253.675</b>	<b>-257.402</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 16

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



## Teilfinanzhaushalt Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-84.605	-78.021	-101.917	-104.994	-107.114	-109.257
11	- Versorgungsauszahlungen	-63.039	-55.232	-69.046	-71.656	-73.094	-74.556
15	- Sonstige Auszahlungen	-14.547	-48.200	-47.700	-47.700	-47.700	-47.700
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-162.191</b>	<b>-181.453</b>	<b>-218.663</b>	<b>-224.350</b>	<b>-227.908</b>	<b>-231.513</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-162.191</b>	<b>-181.453</b>	<b>-218.663</b>	<b>-224.350</b>	<b>-227.908</b>	<b>-231.513</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-162.191</b>	<b>-181.453</b>	<b>-218.663</b>	<b>-224.350</b>	<b>-227.908</b>	<b>-231.513</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-162.191</b>	<b>-181.453</b>	<b>-218.663</b>	<b>-224.350</b>	<b>-227.908</b>	<b>-231.513</b>

## Produktbeschreibung Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Recht- und Liegenschaften

### Verantwortliche Person(en)

Dr. Bernd Köster

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

### Kurzbeschreibung

An- und Verkauf von bebauten Grundstücken

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

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

Grundstücksangelegenheiten:  
Grundstücksaktivierung  
Grundstücksberatung  
Verwaltung der Grundstücke des allg. Grundvermögens (Versicherung, Verbände, Pacht, Grundbuchführung, Bestandspflege, Grundstücksfreistellung)  
Grundstückswertermittlung  
Bodenordnungsverfahren  
Pg Fi 111

**Auftragsgrundlage** Bebauungsplan, Ratsbeschluss, Verwaltungsführung

### Zielgruppe

Kaufinteressenten und Verkäufer  
Familien und Bauträger  
Unternehmer und Existenzgründer  
Erbbauberechtigte  
Gesamtverwaltung, Externe  
Grundstücksinteressenten  
Organisationseinheiten

## Teilergebnishaushalt Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	577	250	250	250	250	250
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.825.017	113.000	187.000	179.000	121.000	121.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	662.101	500	100.500	100.500	100.500	100.500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.487.694</b>	<b>113.750</b>	<b>287.750</b>	<b>279.750</b>	<b>221.750</b>	<b>221.750</b>
11	- Personalaufwendungen	-393.696	-294.231	-343.778	-336.724	-337.943	-344.506
12	- Versorgungsaufwendungen	-121.637	-119.961	-142.457	-122.295	-116.335	-118.324
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-310.050	-133.200	-215.500	-85.500	-85.500	-85.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-17.755					
15	- Transferaufwendungen	-1.073		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-698.661	-31.550	-128.250	-128.250	-128.250	-128.250
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.542.871</b>	<b>-578.942</b>	<b>-831.985</b>	<b>-674.769</b>	<b>-670.028</b>	<b>-678.580</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>944.823</b>	<b>-465.192</b>	<b>-544.235</b>	<b>-395.019</b>	<b>-448.278</b>	<b>-456.830</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>944.823</b>	<b>-465.192</b>	<b>-544.235</b>	<b>-395.019</b>	<b>-448.278</b>	<b>-456.830</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>944.823</b>	<b>-465.192</b>	<b>-544.235</b>	<b>-395.019</b>	<b>-448.278</b>	<b>-456.830</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.899	-12.486	-8.948	-8.872	-8.898	-8.909
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>937.925</b>	<b>-477.678</b>	<b>-553.183</b>	<b>-403.891</b>	<b>-457.176</b>	<b>-465.739</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

#### zu Teilposition 05

82.000 € - Pacht, Jagdpacht  
 66.000 € - Buchgewinne aus dem Verkauf von Grundstücken  
 38.000 € - Erbbauzinsen  
 1.000 € - Nutzungsentschädigung

#### zu Teilposition 07

100.000 € - Erträge aus Umlegungsverfahren  
 500 € - Verzugszinsen

#### zu Teilposition 13

200.000 € - Kosten der Geschäftsführung in Umlegungsverfahren (70 T€ Folgejahre)  
 13.000 € - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke  
 2.500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

#### zu Teilposition 15

Umlage der Landwirtschaftskammer

#### zu Teilposition 16

100.000 € - Ausgleichszahlungen im Umlegungsverfahren  
 14.000 € - Aufwendungen für Erbbauzinsen  
 7.000 € - Mieten, Pachten, Nutzungsentschädigungen  
 4.000 € - Aufwandentschädigung für Umlegungsausschuss  
 2.100 € - Aus- und Fortbildung und Dienstreisen  
 1.150 € - Öffentliche Bekanntmachungen und Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	577	250	250	250	250	250
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.988	113.000	121.000	121.000	121.000	121.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	574.909	500	100.500	100.500	100.500	100.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>709.474</b>	<b>113.750</b>	<b>221.750</b>	<b>221.750</b>	<b>221.750</b>	<b>221.750</b>
10	- Personalauszahlungen	-295.463	-282.204	-305.726	-313.963	-320.273	-326.678
11	- Versorgungsauszahlungen	-127.240	-112.330	-93.591	-97.128	-99.078	-101.060
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-306.024	-133.200	-215.500	-85.500	-85.500	-85.500
14	- Transferauszahlungen	-1.073		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-378.206	-31.550	-128.250	-128.250	-128.250	-128.250
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.108.005</b>	<b>-559.284</b>	<b>-745.067</b>	<b>-626.841</b>	<b>-635.101</b>	<b>-643.488</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-398.531</b>	<b>-445.534</b>	<b>-523.317</b>	<b>-405.091</b>	<b>-413.351</b>	<b>-421.738</b>
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	972.995	2.400.000	5.005.000	3.415.000	515.000	
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	741.435		1.200.000	505.000		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	365.955		66.000	58.000		
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.080.385</b>	<b>2.400.000</b>	<b>6.271.000</b>	<b>3.978.000</b>	<b>515.000</b>	
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-8.985.873	-2.800.000	-4.535.000	-255.000	-245.000	-245.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-532.595	-1.095.000	-723.000			
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.518.467</b>	<b>-3.895.000</b>	<b>-5.258.000</b>	<b>-255.000</b>	<b>-245.000</b>	<b>-245.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-7.438.083</b>	<b>-1.495.000</b>	<b>1.013.000</b>	<b>3.723.000</b>	<b>270.000</b>	<b>-245.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-7.836.614</b>	<b>-1.940.534</b>	<b>489.683</b>	<b>3.317.909</b>	<b>-143.351</b>	<b>-666.738</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-7.836.614</b>	<b>-1.940.534</b>	<b>489.683</b>	<b>3.317.909</b>	<b>-143.351</b>	<b>-666.738</b>

## Investitionen Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
GRUND.ERS Erschließungsbeiträge aus Grundstücken			1.200.000	505.000				
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten			1.200.000	505.000				
GRUNDST.VK Verkauf von Grundstücken			5.005.000	3.415.000	515.000			
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen			5.005.000	3.415.000	515.000			
GRUNDSTÜCK Grundstücksangelegenheiten	-7.135.634	-400.000	-4.535.000	-255.000	-245.000	-245.000		-12.695.684
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	707.614	2.400.000						16.554.961
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	421.560							5.139.181
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-8.264.808	-2.800.000	-4.535.000	-255.000	-245.000	-245.000		-34.346.568
35 - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.								-19.891
ÖKOPUNKTE Ökopunkte	-532.595	-1.095.000	-723.000					-1.776.974
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-532.595	-1.095.000	-723.000					-1.776.974
UMLEGUNG Umlegungsverfahren	227.127							-1.939.688
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	262.362							1.123.877
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	319.875							677.485
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	365.955							8.345
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-721.065							-3.749.395



---

---

# Budget Dezernat I

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





---

---

# Budget

## ***Amt 10 - Haupt- und Personalamt***

### Produkte:

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



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

## Teilergebnishaushalt Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.459	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.459</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
11	- Personalaufwendungen	-94.499	-69.657	-70.072	-79.988	-79.973	-81.545
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.477	-12.299	-26.351	-18.595	-15.773	-16.042
15	- Transferaufwendungen		-6.000	-1.000	-6.000	-1.000	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-410.767	-418.800	-438.732	-437.900	-445.900	-454.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-517.743</b>	<b>-506.756</b>	<b>-536.155</b>	<b>-542.483</b>	<b>-542.646</b>	<b>-552.587</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-510.284</b>	<b>-504.256</b>	<b>-533.655</b>	<b>-539.983</b>	<b>-540.146</b>	<b>-550.087</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-510.284</b>	<b>-504.256</b>	<b>-533.655</b>	<b>-539.983</b>	<b>-540.146</b>	<b>-550.087</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-510.284</b>	<b>-504.256</b>	<b>-533.655</b>	<b>-539.983</b>	<b>-540.146</b>	<b>-550.087</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-100	-1.339	-63	-62	-62	-62
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-510.385</b>	<b>-505.595</b>	<b>-533.718</b>	<b>-540.045</b>	<b>-540.208</b>	<b>-550.149</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 06

Erstattung aus Abrechnungen insbes. Abwasserbetrieb (Sitzungsgelder Betriebsausschuss)

#### zu Teilposition 15

Zuschussmodell Beschaffung Endgeräte für die digitale Ratsarbeit

#### zu Teilposition 16

392.700 € - Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (z.B. Sitzungsaufwand)  
 35.232 € - Fraktionszuwendungen  
 9.000 € - Aufwand für Repräsentationen  
 1.500 € - Aus- und Fortbildung  
 300 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.940	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>4.940</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
10	- Personalauszahlungen	-69.229	-71.850	-83.417	-79.221	-77.577	-79.128
11	- Versorgungsauszahlungen	-12.545	-11.517	-17.312	-14.768	-13.433	-13.702
14	- Transferauszahlungen		-6.000	-1.000	-6.000	-1.000	-1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-408.399	-418.800	-438.732	-437.900	-445.900	-454.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-490.173</b>	<b>-508.167</b>	<b>-540.461</b>	<b>-537.889</b>	<b>-537.910</b>	<b>-547.830</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-485.233</b>	<b>-505.667</b>	<b>-537.961</b>	<b>-535.389</b>	<b>-535.410</b>	<b>-545.330</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-485.233</b>	<b>-505.667</b>	<b>-537.961</b>	<b>-535.389</b>	<b>-535.410</b>	<b>-545.330</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-485.233</b>	<b>-505.667</b>	<b>-537.961</b>	<b>-535.389</b>	<b>-535.410</b>	<b>-545.330</b>

## Produktbeschreibung Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Haupt- und Personalamt

### Verantwortliche Person(en)

Silke Middendorf

**Kategorie** Pflichtaufgabe

### Kurzbeschreibung

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen der örtlichen Rechnungsprüfung:  
 Prüfung der Jahresabschlüsse  
 Prüfung der Gesamtabchlüsse  
 Unvermutete Prüfung der Zahlungsabwicklung  
 Prüfung von Vergaben  
 Prüfung von Fachprogrammen mit Auswirkung auf die Finanzbuchhaltung  
 Prüfung der Wirksamkeit interner Kontrollen im Rahmen des internen Kontrollsystems  
 An die örtliche Rechnungsprüfung übertragene Prüfungen:  
 Prüfung der Verwaltung auf Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit  
 Prüfung von Schlussrechnungen bei Baumaßnahmen  
 Prüfung von Verwendungsnachweisen auf Anforderung des Zuwendungsgebers  
 Prüfaufträge des Bürgermeisters im Einzelfall

Seit dem 01.01.2017 werden diese Aufgaben durch das Amt für Rechnungsprüfung und Beratung des Kreises Warendorf vorgenommen.  
 Pg Fi 111

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW  
 KomHVO  
 GWB, VgV, UVGO, VOB, HOAI  
 Ratsbeschluss, öffentl.- rechtliche Vereinbarung, Rechnungsprüfungsordnung

### Zielgruppe

Rechnungsprüfungsausschuss, Ratsmitglieder  
 Bürgermeister, Kämmerer, Sachgebiete

## Teilergebnishaushalt Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-161.510	-185.000	-197.000	-197.000	-197.000	-197.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-161.510</b>	<b>-185.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-161.510</b>	<b>-185.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-161.510</b>	<b>-185.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-161.510</b>	<b>-185.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-161.510</b>	<b>-185.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>

### 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	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
15	- Sonstige Auszahlungen	-200.245	-185.000	-197.000	-197.000	-197.000	-197.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-200.245</b>	<b>-185.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-200.245</b>	<b>-185.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-200.245</b>	<b>-185.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-200.245</b>	<b>-185.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>	<b>-197.000</b>



## Produktbeschreibung Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Haupt- und Personalamt

### Verantwortliche Person(en)

Leonie Renne

**Kategorie** Pflichtaufgabe

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

**Auftragsgrundlage** Gemeindeordnung, BekanntmVO, Hauptsatzung  
Interne Maßnahmen

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.095	11.468	9.967	8.327	8.327	8.327
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	756	56	60	60	60	60
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	266.073	237.570	257.620	257.620	257.620	257.620
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.125					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>281.049</b>	<b>249.094</b>	<b>267.647</b>	<b>266.007</b>	<b>266.007</b>	<b>266.007</b>
11	- Personalaufwendungen	-517.836	-451.345	-563.353	-582.848	-538.617	-535.186
12	- Versorgungsaufwendungen	-111.683	-117.138	-210.760	-173.172	-156.570	-159.245
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.802	-33.617	-44.800	-42.300	-42.300	-42.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-95.697	-142.953	-129.900	-111.227	-107.646	-104.140
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-496.608	-538.389	-537.655	-517.655	-517.655	-517.655
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.255.625</b>	<b>-1.283.442</b>	<b>-1.486.468</b>	<b>-1.427.202</b>	<b>-1.362.788</b>	<b>-1.358.526</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-974.576</b>	<b>-1.034.348</b>	<b>-1.218.821</b>	<b>-1.161.194</b>	<b>-1.096.780</b>	<b>-1.092.519</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-974.576</b>	<b>-1.034.348</b>	<b>-1.218.821</b>	<b>-1.161.194</b>	<b>-1.096.780</b>	<b>-1.092.519</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-974.576</b>	<b>-1.034.348</b>	<b>-1.218.821</b>	<b>-1.161.194</b>	<b>-1.096.780</b>	<b>-1.092.519</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	272.463	296.564	366.731	370.399	374.102	377.843
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.451	-5.833	-5.584	-5.477	-5.501	-5.584
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-707.564</b>	<b>-743.617</b>	<b>-857.674</b>	<b>-796.272</b>	<b>-728.179</b>	<b>-720.260</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

9.216 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
 509 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden  
 243 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

#### zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf

#### zu Teilposition 06

Personal-, Verwaltungs- und Gemeinkostenbeträge:  
 251.000 € - Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf  
 5.000 € - Stadtwerke Warendorf GmbH - Rufbereitschaft für die Schwimmbäder  
 1.620 € - sonstige Personal- und Sachkostenerstattungen

#### zu Teilposition 13

17.980 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge  
 14.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - u. a. Nutzung Stadtteilauto, Aktenvernichtung  
 12.820 € - Reparaturen, Ersatzteile, Steuern, Unterhaltung

#### zu Teilposition 14

75.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto (u.a. 15.000 € Ausstattung 2 OG LKS)  
 29.239 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge  
 25.661 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 16**

250.000 € - Versicherungsbeiträge  
100.000 € - Post- und Fernmeldegebühren  
70.000 € - Externe Orgamaßnahmen/Unterstützung: u.a. Projekt Raumkonzept,  
Organisationsuntersuchung durch die KGSt  
57.000 € - Geschäftsaufwendungen  
21.000 € - Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindebund, KGSt  
12.000 € - Medienaufwand  
10.000 € - Repräsentationsaufwendungen  
8.755 € - Versicherung u. Steuern Kfz  
5.000 € - Miete Wasserspender  
3.000 € - Schulungsbedarf (u. a. Datenschutz, Organisation)  
900 € - Dienst- und Schutzkleidung, Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	756	56	60	60	60	60
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	276.391	237.570	257.620	257.620	257.620	257.620
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.125					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>278.272</b>	<b>237.626</b>	<b>257.680</b>	<b>257.680</b>	<b>257.680</b>	<b>257.680</b>
10	- Personalauszahlungen	-424.524	-454.206	-549.585	-562.100	-514.836	-511.192
11	- Versorgungsauszahlungen	-112.209	-109.686	-138.464	-137.537	-133.344	-136.011
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-39.509	-33.617	-44.800	-42.300	-42.300	-42.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-547.883	-640.389	-612.655	-577.655	-577.655	-577.655
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.124.125</b>	<b>-1.237.898</b>	<b>-1.345.504</b>	<b>-1.319.592</b>	<b>-1.268.135</b>	<b>-1.267.158</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-845.853</b>	<b>-1.000.272</b>	<b>-1.087.824</b>	<b>-1.061.912</b>	<b>-1.010.455</b>	<b>-1.009.478</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.320	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>21.320</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-155.785	-107.000	-162.000	-75.000	-110.000	-75.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-155.785</b>	<b>-107.000</b>	<b>-162.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-110.000</b>	<b>-75.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-134.465</b>	<b>-97.000</b>	<b>-152.000</b>	<b>-65.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-65.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-980.318</b>	<b>-1.097.272</b>	<b>-1.239.824</b>	<b>-1.126.912</b>	<b>-1.110.455</b>	<b>-1.074.478</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-980.318</b>	<b>-1.097.272</b>	<b>-1.239.824</b>	<b>-1.126.912</b>	<b>-1.110.455</b>	<b>-1.074.478</b>

## Investitionen Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
FUHRPARK	-60.566	-20.000	-60.000	-25.000	-60.000	-25.000		-306.469
Ersatzbeschaffung Fuhrpark								
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.320	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		70.419
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								5.710
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-81.886	-30.000	-70.000	-35.000	-70.000	-35.000		-382.598
SG10BGA Betriebs- und Geschäftsausstattung SG 10	-73.899	-77.000	-92.000	-40.000	-40.000	-40.000		-527.934
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								8.102
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								1.138
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-705
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-73.899	-77.000	-92.000	-40.000	-40.000	-40.000		-536.469

<b>Produktbeschreibung Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung</b>	
Stadt Warendorf	
<b>Produktbereich</b>	01 Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	0108 Personalmanagement
<b>Produkt</b>	010801 Personalsteuerung und -betreuung
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Haupt- und Personalamt	Renate Robert
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe
<b>Kurzbeschreibung</b>	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
<b>Auftragsgrundlage</b>	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 IX LPVG, Unfallverhütungsvorschriften, LUKG-TeVO/NtVO, Arbeitssicherheitsvorschriften
<b>Zielgruppe</b>	Organisationseinheiten, MitarbeiterInnen Berufsgenossenschaft Rat, Ausschüsse, EinwohnerInnen

## Teilergebnishaushalt Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.272	65.000	70.000	72.000	74.000	76.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	392.391	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>532.662</b>	<b>115.000</b>	<b>120.000</b>	<b>122.000</b>	<b>124.000</b>	<b>126.000</b>
11	- Personalaufwendungen	-631.936	-449.703	-803.444	-820.956	-836.759	-857.331
12	- Versorgungsaufwendungen	-71.462	-78.725	-186.279	-152.347	-147.361	-149.024
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.677					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-116.703	-139.800	-114.775	-105.775	-105.775	-105.775
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-829.778</b>	<b>-668.228</b>	<b>-1.104.498</b>	<b>-1.079.078</b>	<b>-1.089.895</b>	<b>-1.112.130</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-297.116</b>	<b>-553.228</b>	<b>-984.498</b>	<b>-957.078</b>	<b>-965.895</b>	<b>-986.130</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-297.116</b>	<b>-553.228</b>	<b>-984.498</b>	<b>-957.078</b>	<b>-965.895</b>	<b>-986.130</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-297.116</b>	<b>-553.228</b>	<b>-984.498</b>	<b>-957.078</b>	<b>-965.895</b>	<b>-986.130</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-297.116</b>	<b>-553.228</b>	<b>-984.498</b>	<b>-957.078</b>	<b>-965.895</b>	<b>-986.130</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 06

Personalkostenerstattung Jobcenter

#### zu Teilposition 07

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

#### zu Teilposition 16

70.000 € - Stellenausschreibungen  
29.000 € - Arbeitsschutzmaßnahmen  
9.500 € - Medienaufwand  
3.500 € - Aus- und Fortbildung  
2.475 € - Mitgliedsbeiträge (Kommunaler Arbeitgeberverband)  
300 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	122.883	65.000	70.000	72.000	74.000	76.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.715	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>135.598</b>	<b>115.000</b>	<b>120.000</b>	<b>122.000</b>	<b>124.000</b>	<b>126.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-549.535	-458.918	-767.042	-801.908	-821.972	-842.411
11	- Versorgungsauszahlungen	-74.738	-73.717	-139.532	-131.286	-132.918	-134.576
15	- Sonstige Auszahlungen	-111.461	-139.800	-114.775	-105.775	-105.775	-105.775
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-735.735</b>	<b>-672.435</b>	<b>-1.021.349</b>	<b>-1.038.969</b>	<b>-1.060.665</b>	<b>-1.082.762</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-600.137</b>	<b>-557.435</b>	<b>-901.349</b>	<b>-916.969</b>	<b>-936.665</b>	<b>-956.762</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-600.137</b>	<b>-557.435</b>	<b>-901.349</b>	<b>-916.969</b>	<b>-936.665</b>	<b>-956.762</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-600.137</b>	<b>-557.435</b>	<b>-901.349</b>	<b>-916.969</b>	<b>-936.665</b>	<b>-956.762</b>



## Produktbeschreibung Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Haupt- und Personalamt

### Verantwortliche Person(en)

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 Personalaus- und -qualifizierung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.891					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-7.891</b>					
11	- Personalaufwendungen	-616.771	-480.964	-624.144	-614.010	-621.716	-633.975
12	- Versorgungsaufwendungen	-118.905	-100.956	-99.203	-100.933	-96.016	-97.657
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-10.000				
15	- Transferaufwendungen	-4.429		-27.900	-27.900	-27.900	-27.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.234	-132.750	-156.785	-129.585	-129.585	-129.585
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-773.339</b>	<b>-724.670</b>	<b>-908.032</b>	<b>-872.428</b>	<b>-875.217</b>	<b>-889.117</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-781.230</b>	<b>-724.670</b>	<b>-908.032</b>	<b>-872.428</b>	<b>-875.217</b>	<b>-889.117</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-781.230</b>	<b>-724.670</b>	<b>-908.032</b>	<b>-872.428</b>	<b>-875.217</b>	<b>-889.117</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-781.230</b>	<b>-724.670</b>	<b>-908.032</b>	<b>-872.428</b>	<b>-875.217</b>	<b>-889.117</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-781.230</b>	<b>-724.670</b>	<b>-908.032</b>	<b>-872.428</b>	<b>-875.217</b>	<b>-889.117</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 15

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

#### zu Teilposition 16

131.650 € - Aus- und Fortbildung (inkl. Instituts- und Prüfungsgebühren, Coaching und Führungskräfteausbildung)  
 13.000 € - Stellenausschreibungen  
 4.500 € - Arbeitsschutzmaßnahmen  
 2.400 € - Personaleinstellungen  
 2.200 € - Öffentlichkeitsarbeit  
 2.000 € - Medienaufwand  
 1.035 € - Dienstreisen, Mitgliedsbeiträge und sonstige Geschäftsaufwendungen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-467.635	-446.754	-593.615	-638.518	-651.293	-664.305
11	- Versorgungsauszahlungen	-125.197	-94.533	-65.174	-80.164	-81.773	-83.408
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-10.000				
14	- Transferauszahlungen	-3.541		-27.900	-27.900	-27.900	-27.900
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.430	-132.750	-156.785	-129.585	-129.585	-129.585
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-626.803</b>	<b>-684.037</b>	<b>-843.474</b>	<b>-876.167</b>	<b>-890.551</b>	<b>-905.198</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-626.803</b>	<b>-684.037</b>	<b>-843.474</b>	<b>-876.167</b>	<b>-890.551</b>	<b>-905.198</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-626.803</b>	<b>-684.037</b>	<b>-843.474</b>	<b>-876.167</b>	<b>-890.551</b>	<b>-905.198</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-626.803</b>	<b>-684.037</b>	<b>-843.474</b>	<b>-876.167</b>	<b>-890.551</b>	<b>-905.198</b>



# Budget

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

Produkt:

011001 IT-Service



## Produktbeschreibung Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Digitalisierung und IT-Service

### Verantwortliche Person(en)

Detlef Michalczak

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung** Beschaffung, Installation, Betreuung von Hard- und Software  
Beratung, Service, techn. Betreuung, Kooperation Datenverarbeitungszentrale  
Programmierung  
ADV-Konzept (Hard- und Softwareeinsatz, Leitungsverbindungen)  
Datensicherheit  
Zentraler Rechnerraum  
Pg Fi 111

**Auftragsgrundlage** ADV Konzept / Wartungsverträge

**Zielgruppe** Organisationseinheiten; Externe  
Bürgermeister, Rat  
Beschäftigte  
Bürgerbüro Wahlamt  
Internet-Nutzer, Gäste  
Schulen

## Teilergebnishaushalt Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.308	58.398	42.042	31.360	13.875	10.264
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	975					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.224	34.000	32.700	52.700	52.700	52.700
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>128.507</b>	<b>92.398</b>	<b>74.742</b>	<b>84.060</b>	<b>66.575</b>	<b>62.964</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.079.074	-1.257.291	-1.399.840	-1.443.366	-1.430.743	-1.459.253
12	- Versorgungsaufwendungen	-56.997	-54.294	-77.866	-66.845	-63.589	-64.675
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-186.233	-228.609	-305.000	-315.000	-315.000	-315.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-354.800	-404.248	-437.279	-266.502	-239.696	-207.314
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-960.876	-1.327.100	-1.332.000	-1.072.500	-1.072.500	-1.072.500
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.637.980</b>	<b>-3.271.542</b>	<b>-3.551.985</b>	<b>-3.164.213</b>	<b>-3.121.528</b>	<b>-3.118.742</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-2.509.473</b>	<b>-3.179.144</b>	<b>-3.477.244</b>	<b>-3.080.153</b>	<b>-3.054.953</b>	<b>-3.055.778</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-2.509.473</b>	<b>-3.179.144</b>	<b>-3.477.244</b>	<b>-3.080.153</b>	<b>-3.054.953</b>	<b>-3.055.778</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-2.509.473</b>	<b>-3.179.144</b>	<b>-3.477.244</b>	<b>-3.080.153</b>	<b>-3.054.953</b>	<b>-3.055.778</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-2.509.473</b>	<b>-3.179.144</b>	<b>-3.477.244</b>	<b>-3.080.153</b>	<b>-3.054.953</b>	<b>-3.055.778</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

41.891 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
150 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

#### zu Teilposition 06

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

15.800 € - Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf  
14.200 € - Erstattung für die Nutzung von Microsoft-Lizenzen durch den Abwasserbetrieb  
2.700 € - Kostenerstattung unter anderem durch die VHS für die Datenleitung

#### zu Teilposition 13

255.000 € - Wartung EDV und techn. Anlagen  
30.000 € - Elektronikversicherung  
20.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

#### zu Teilposition 14

201.651 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV, Hardware  
200.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto  
25.267 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände  
10.361 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

#### zu Teilposition 16

500.000 € - Gesamtaufwand für die Inanspruchnahme der Datenzentrale Citeq  
343.500 € - IT-Projektkosten  
150.000 € - Lizenzen Microsoft (jährlich)  
75.000 € - Plattform f. IT-Sicherheitstraining  
70.000 € - Post- und Fernmeldegebühren  
50.000 € - Aus- und Fortbildung  
40.000 € - DMS-Projektkosten



## **Teilergebnishaushalt Produkt 011001 IT-Service**

Stadt Warendorf

40.000 € - Arbeitsschutzsoftware  
36.000 € - WLAN Verwaltung  
25.000 € - Internetrelaunch und künftige Anpassungen  
1.000 € - Dienstreisen  
1.000 € - Medienaufwand  
500 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	975					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.224	34.000	32.700	52.700	52.700	52.700
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>62.199</b>	<b>34.000</b>	<b>32.700</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.010.398	-1.251.848	-1.379.040	-1.430.925	-1.421.085	-1.449.508
11	- Versorgungsauszahlungen	-58.538	-50.840	-51.156	-53.090	-54.156	-55.239
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-178.347	-228.609	-305.000	-315.000	-315.000	-315.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.101.492	-1.587.100	-1.532.000	-1.142.500	-1.142.500	-1.142.500
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-2.348.775</b>	<b>-3.118.397</b>	<b>-3.267.196</b>	<b>-2.941.515</b>	<b>-2.932.741</b>	<b>-2.962.247</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-2.286.576</b>	<b>-3.084.397</b>	<b>-3.234.496</b>	<b>-2.888.815</b>	<b>-2.880.041</b>	<b>-2.909.547</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-206.769	-511.000	-534.500	-117.000	-92.000	-92.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-206.769</b>	<b>-511.000</b>	<b>-534.500</b>	<b>-117.000</b>	<b>-92.000</b>	<b>-92.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-206.769</b>	<b>-511.000</b>	<b>-534.500</b>	<b>-117.000</b>	<b>-92.000</b>	<b>-92.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-2.493.345</b>	<b>-3.595.397</b>	<b>-3.768.996</b>	<b>-3.005.815</b>	<b>-2.972.041</b>	<b>-3.001.547</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-2.493.345</b>	<b>-3.595.397</b>	<b>-3.768.996</b>	<b>-3.005.815</b>	<b>-2.972.041</b>	<b>-3.001.547</b>

## Investitionen Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
ADVBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattung ADV		-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000		-4.915
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000		-4.915
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
ADVHARD Beschaffung von Hardware	-195.486	-235.500	-290.000	-65.000	-40.000	-40.000		-1.680.110
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								20.831
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								3.798
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-8.867
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-195.486	-235.500	-290.000	-65.000	-40.000	-40.000		-1.695.872
ADVSOFTE Beschaffung von Software	-11.283	-274.500	-192.500	-50.000	-50.000	-50.000		-1.004.288
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								5.593
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.283	-274.500	-192.500	-50.000	-50.000	-50.000		-1.009.881
DMSSOFT Software Dokumentenmanagementsyst em			-50.000					-39.616
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-50.000					-39.616



# Budget

## ***Amt 20 - Stadtkämmerei***

### Produkte:

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



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

## Teilergebnishaushalt Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
11	- Personalaufwendungen	-174.685	-225.712	-262.831	-260.431	-262.477	-267.609
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.570	-67.318	-81.819	-70.239	-66.815	-67.958
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.129	-246.400	-205.900	-164.900	-164.900	-164.900
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-54.127</b>	<b>-539.430</b>	<b>-550.550</b>	<b>-495.570</b>	<b>-494.192</b>	<b>-500.467</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-54.127</b>	<b>-539.380</b>	<b>-550.500</b>	<b>-495.520</b>	<b>-494.142</b>	<b>-500.417</b>
19	+ Finanzerträge	165.828	375.000	170.000	170.000	170.000	170.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>165.828</b>	<b>375.000</b>	<b>170.000</b>	<b>170.000</b>	<b>170.000</b>	<b>170.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>111.701</b>	<b>-164.380</b>	<b>-380.500</b>	<b>-325.520</b>	<b>-324.142</b>	<b>-330.417</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>111.701</b>	<b>-164.380</b>	<b>-380.500</b>	<b>-325.520</b>	<b>-324.142</b>	<b>-330.417</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>111.701</b>	<b>-164.380</b>	<b>-380.500</b>	<b>-325.520</b>	<b>-324.142</b>	<b>-330.417</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Löschungsbewilligungen

#### zu Teilposition 16

90.000 € - Wertberichtigung auf Forderungen  
 80.000 € - Beratungs- und Prüfungskosten  
 30.000 € - Abzuführende Kapitalertragssteuer  
 5.900 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisen und Medienaufwand

#### zu Teilposition 19

Gewinnanteile von Beteiligungen



## Teilfinanzhaushalt Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.505					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	165.828	375.000	170.000	170.000	170.000	170.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>175.332</b>	<b>375.050</b>	<b>170.050</b>	<b>170.050</b>	<b>170.050</b>	<b>170.050</b>
10	- Personalauszahlungen	-139.782	-218.963	-240.976	-247.359	-252.329	-257.370
11	- Versorgungsauszahlungen		-63.035	-53.753	-55.784	-56.904	-58.043
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-31.288					
15	- Sonstige Auszahlungen	-51.200	-156.400	-115.900	-74.900	-74.900	-74.900
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-222.270</b>	<b>-438.398</b>	<b>-410.629</b>	<b>-378.043</b>	<b>-384.133</b>	<b>-390.313</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-46.938</b>	<b>-63.348</b>	<b>-240.579</b>	<b>-207.993</b>	<b>-214.083</b>	<b>-220.263</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-46.938</b>	<b>-63.348</b>	<b>-240.579</b>	<b>-207.993</b>	<b>-214.083</b>	<b>-220.263</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-46.938</b>	<b>-63.348</b>	<b>-240.579</b>	<b>-207.993</b>	<b>-214.083</b>	<b>-220.263</b>

<b>Produktbeschreibung Produkt 010902 Geschäftsbuchführung</b>	
Stadt Warendorf	
<b>Produktbereich</b>	01 Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
<b>Produkt</b>	010902 Geschäftsbuchführung
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Stadtkämmerei	Nicole Zumdiek
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe
<b>Kurzbeschreibung</b>	Jahresabschluss Gesamtabschluss inkl. Beteiligungsbericht Debitorenbuchhaltung Kreditorenbuchhaltung Anlagenbuchhaltung Erfolgsrechnung Pflege der Finanzadressdatei Aufbau und Weiterentwicklung der Kosten- und Leistungsrechnung Pg Fi 111
<b>Auftragsgrundlage</b>	GO NRW, KomHVO, Gemeindekassenverordnung, Abgabenordnung
<b>Zielgruppe</b>	Organisationseinheiten Sicherungsgeber Einwohner/Innen Antragssteller Gesamtverwaltung

## Teilergebnishaushalt Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen	-261.155	-272.059	-350.486	-354.244	-359.681	-366.815
12	- Versorgungsaufwendungen	-514		-42.582	-36.556	-34.775	-35.369
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-700	-700	-700	-700	-700
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-261.669</b>	<b>-272.759</b>	<b>-393.768</b>	<b>-391.500</b>	<b>-395.156</b>	<b>-402.884</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-261.669</b>	<b>-272.759</b>	<b>-393.768</b>	<b>-391.500</b>	<b>-395.156</b>	<b>-402.884</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-261.669</b>	<b>-272.759</b>	<b>-393.768</b>	<b>-391.500</b>	<b>-395.156</b>	<b>-402.884</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-261.669</b>	<b>-272.759</b>	<b>-393.768</b>	<b>-391.500</b>	<b>-395.156</b>	<b>-402.884</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-261.669</b>	<b>-272.759</b>	<b>-393.768</b>	<b>-391.500</b>	<b>-395.156</b>	<b>-402.884</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 16

500 € - Aus- und Fortbildung  
200 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-227.412	-272.059	-339.112	-347.441	-354.399	-361.485
11	- Versorgungsauszahlungen			-27.976	-29.033	-29.616	-30.209
15	- Sonstige Auszahlungen		-700	-700	-700	-700	-700
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-227.412</b>	<b>-272.759</b>	<b>-367.788</b>	<b>-377.174</b>	<b>-384.715</b>	<b>-392.394</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-227.412</b>	<b>-272.759</b>	<b>-367.788</b>	<b>-377.174</b>	<b>-384.715</b>	<b>-392.394</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-227.412</b>	<b>-272.759</b>	<b>-367.788</b>	<b>-377.174</b>	<b>-384.715</b>	<b>-392.394</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-227.412</b>	<b>-272.759</b>	<b>-367.788</b>	<b>-377.174</b>	<b>-384.715</b>	<b>-392.394</b>

## Produktbeschreibung Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtkämmerei

### Verantwortliche Person(en)

Sarah Petermann

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Führung der Kassengeschäfte für die Stadt Warendorf und den Abwasserbetrieb Warendorf:  
Ein- und Auszahlungen, Verwaltung der Finanzmittel  
Liquiditätsplanung  
Mahnwesen  
Verwahrgelass  
Ausstellen von Unbedenklichkeitsbescheinigungen  
Pg Fi 111

**Auftragsgrundlage** GO NRW, Vertrag, BGB, KomHVO, Spezialgesetze

**Zielgruppe** Intern: Sachgebiete  
Extern: Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger

## Teilergebnishaushalt Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	288	250	350	350	350	350
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.956	22.250	22.300	22.300	22.300	22.300
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.244</b>	<b>22.500</b>	<b>22.650</b>	<b>22.650</b>	<b>22.650</b>	<b>22.650</b>
11	- Personalaufwendungen	-159.010	-135.079	-194.877	-197.487	-201.326	-205.354
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-226					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54	-54	-54	-54	-48	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.550	-5.050	-3.550	-3.550	-3.550	-3.550
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-162.840</b>	<b>-140.183</b>	<b>-198.481</b>	<b>-201.091</b>	<b>-204.924</b>	<b>-208.904</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-138.596</b>	<b>-117.683</b>	<b>-175.831</b>	<b>-178.441</b>	<b>-182.274</b>	<b>-186.254</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-138.596</b>	<b>-117.683</b>	<b>-175.831</b>	<b>-178.441</b>	<b>-182.274</b>	<b>-186.254</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-138.596</b>	<b>-117.683</b>	<b>-175.831</b>	<b>-178.441</b>	<b>-182.274</b>	<b>-186.254</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-138.596</b>	<b>-117.683</b>	<b>-175.831</b>	<b>-178.441</b>	<b>-182.274</b>	<b>-186.254</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für Unbedenklichkeitsbescheinigungen

#### zu Teilposition 07

21.500 € - Mahngebühren  
800 € - Erstattung Rücklastschriften

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

1.000 € - Rücklastschriftgebühren  
750 € - Kontoführungsgebühren  
750 € - Gebühren ePayment  
700 € - Wertberichtigung  
200 € - Aus- und Fortbildung  
150 € - Geschäftsaufwendungen, Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	312	250	350	350	350	350
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.931	22.250	22.300	22.300	22.300	22.300
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>16.243</b>	<b>22.500</b>	<b>22.650</b>	<b>22.650</b>	<b>22.650</b>	<b>22.650</b>
10	- Personalauszahlungen	-158.456	-158.133	-216.620	-207.489	-201.326	-205.354
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-226					
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.318	-3.550	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-161.000</b>	<b>-161.683</b>	<b>-219.470</b>	<b>-210.339</b>	<b>-204.176</b>	<b>-208.204</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-144.757</b>	<b>-139.183</b>	<b>-196.820</b>	<b>-187.689</b>	<b>-181.526</b>	<b>-185.554</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-144.757</b>	<b>-139.183</b>	<b>-196.820</b>	<b>-187.689</b>	<b>-181.526</b>	<b>-185.554</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-144.757</b>	<b>-139.183</b>	<b>-196.820</b>	<b>-187.689</b>	<b>-181.526</b>	<b>-185.554</b>

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



## Teilergebnishaushalt Produkt 010904 Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.161	162.000	165.000	165.000	165.000	165.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	137.443	78.600	81.600	81.600	81.600	81.600
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>295.605</b>	<b>240.600</b>	<b>246.600</b>	<b>246.600</b>	<b>246.600</b>	<b>246.600</b>
11	- Personalaufwendungen	-554.471	-477.067	-535.515	-532.568	-537.523	-548.070
12	- Versorgungsaufwendungen	-106.498	-100.269	-147.075	-126.259	-120.108	-122.159
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.087	-28.000	-25.615	-25.115	-25.115	-25.115
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-747.057</b>	<b>-605.336</b>	<b>-708.205</b>	<b>-683.942</b>	<b>-682.746</b>	<b>-695.344</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-451.452</b>	<b>-364.736</b>	<b>-461.605</b>	<b>-437.342</b>	<b>-436.146</b>	<b>-448.744</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-451.452</b>	<b>-364.736</b>	<b>-461.605</b>	<b>-437.342</b>	<b>-436.146</b>	<b>-448.744</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-451.452</b>	<b>-364.736</b>	<b>-461.605</b>	<b>-437.342</b>	<b>-436.146</b>	<b>-448.744</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-451.452</b>	<b>-364.736</b>	<b>-461.605</b>	<b>-437.342</b>	<b>-436.146</b>	<b>-448.744</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 06

160.000 € - Personal- und Sachkostenerstattungen durch die Städte Sassenberg, Sendenhorst und Telgte sowie die Gemeinden Beelen, Everswinkel und Ostbevern für die Durchführung von Vollstreckungsleistungen  
5.000 € - Austauschpfand Erstattung - die Vollstreckungsbehörde geht in Vorleistung

#### zu Teilposition 07

40.000 € - Säumniszuschläge  
35.000 € - Mahn- und Vollstreckungsgebühren  
5.000 € - Gebühren, Kostenerstattungen, Maßnahmen fremder Kassen  
1.000 € - Wegegeld  
600 € - Gebühren, Auslagenersatz, Verzugszinsen

#### zu Teilposition 16

10.000 € - Abschreibung auf unbefristete Niederschlagungen  
5.000 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen (Austauschpfand s. Teilposition 6)  
5.000 € - Pauschale Einzelwertberichtigung  
1.500 € - Aus- und Fortbildung  
1.500 € - Medienaufwand  
1.000 € - Büromaterial  
1.000 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten  
500 € - Dienstreisen  
115 € - Mitgliedsbeiträge

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010904 Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	158.241	162.000	165.000	165.000	165.000	165.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	102.561	78.600	81.600	81.600	81.600	81.600
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>260.802</b>	<b>240.600</b>	<b>246.600</b>	<b>246.600</b>	<b>246.600</b>	<b>246.600</b>
10	- Personalauszahlungen	-467.282	-467.015	-496.229	-509.069	-519.280	-529.664
11	- Versorgungsauszahlungen	-109.734	-93.890	-96.625	-100.277	-102.290	-104.336
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.097	-13.000	-10.615	-10.115	-10.115	-10.115
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-580.113</b>	<b>-573.905</b>	<b>-603.469</b>	<b>-619.461</b>	<b>-631.685</b>	<b>-644.115</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-319.311</b>	<b>-333.305</b>	<b>-356.869</b>	<b>-372.861</b>	<b>-385.085</b>	<b>-397.515</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-319.311</b>	<b>-333.305</b>	<b>-356.869</b>	<b>-372.861</b>	<b>-385.085</b>	<b>-397.515</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-319.311</b>	<b>-333.305</b>	<b>-356.869</b>	<b>-372.861</b>	<b>-385.085</b>	<b>-397.515</b>

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	569	100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		20				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.316					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>29.885</b>	<b>120</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
11	- Personalaufwendungen	-141.294	-86.551	-110.761	-104.231	-103.010	-104.951
12	- Versorgungsaufwendungen	-60.629	-57.439	-85.380	-73.296	-69.725	-70.916
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-250	-250	-250	-250	-250
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-512	-1.150	-850	-850	-850	-850
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-202.435</b>	<b>-145.390</b>	<b>-197.241</b>	<b>-178.627</b>	<b>-173.835</b>	<b>-176.967</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-172.550</b>	<b>-145.270</b>	<b>-197.141</b>	<b>-178.527</b>	<b>-173.735</b>	<b>-176.867</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-172.550</b>	<b>-145.270</b>	<b>-197.141</b>	<b>-178.527</b>	<b>-173.735</b>	<b>-176.867</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-172.550</b>	<b>-145.270</b>	<b>-197.141</b>	<b>-178.527</b>	<b>-173.735</b>	<b>-176.867</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-172.550</b>	<b>-145.270</b>	<b>-197.141</b>	<b>-178.527</b>	<b>-173.735</b>	<b>-176.867</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

#### zu Teilposition 13

Kauf von Hundemarken und Eintrittskarten für Veranstaltungen

#### zu Teilposition 16

500 € - Medienaufwand

350 € - Aus- und Fortbildung / Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		20				
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>		<b>120</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
10	- Personalauszahlungen	-105.471	-80.793	-87.955	-90.589	-92.420	-94.266
11	- Versorgungsauszahlungen	-61.930	-53.785	-56.093	-58.213	-59.382	-60.570
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-250	-250	-250	-250	-250
15	- Sonstige Auszahlungen	-512	-1.150	-850	-850	-850	-850
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-167.913</b>	<b>-135.978</b>	<b>-145.148</b>	<b>-149.902</b>	<b>-152.902</b>	<b>-155.936</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-167.913</b>	<b>-135.858</b>	<b>-145.048</b>	<b>-149.802</b>	<b>-152.802</b>	<b>-155.836</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-167.913</b>	<b>-135.858</b>	<b>-145.048</b>	<b>-149.802</b>	<b>-152.802</b>	<b>-155.836</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-167.913</b>	<b>-135.858</b>	<b>-145.048</b>	<b>-149.802</b>	<b>-152.802</b>	<b>-155.836</b>

**Produktbeschreibung Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz**

Stadt Warendorf

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

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Stadtkämmerei

**Verantwortliche Person(en)**

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	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
15	- Transferaufwendungen	-561.569	-640.000	-646.000	-652.000	-659.000	-665.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 13

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

## Teilfinanzhaushalt Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
14	- Transferauszahlungen	-561.569	-640.000	-646.000	-652.000	-659.000	-665.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-561.569</b>	<b>-640.000</b>	<b>-646.000</b>	<b>-652.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-665.000</b>



## Produktbeschreibung Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtkämmerei

### Verantwortliche Person(en)

Elmar Bornefeld

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

**Auftragsgrundlage** Konzessionsvertrag  
Konzessionsabgabenverordnung

**Zielgruppe** Allgemeinheit

## Teilergebnishaushalt Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.485.924	1.501.350	1.502.500	1.502.500	1.502.500	1.502.500
10	= Ordentliche Erträge	<b>1.485.924</b>	<b>1.501.350</b>	<b>1.502.500</b>	<b>1.502.500</b>	<b>1.502.500</b>	<b>1.502.500</b>
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.485.924	1.501.350	1.502.500	1.502.500	1.502.500	1.502.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	1.485.924	1.501.350	1.502.500	1.502.500	1.502.500	1.502.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.485.924	1.501.350	1.502.500	1.502.500	1.502.500	1.502.500
29	Teilergebnis (Z. 26,27,28)	1.485.924	1.501.350	1.502.500	1.502.500	1.502.500	1.502.500

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 07

Konzessionsabgaben Strom

## Teilfinanzhaushalt Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.485.946	1.501.350	1.502.500	1.502.500	1.502.500	1.502.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>1.485.946</b>	<b>1.501.350</b>	<b>1.502.500</b>	<b>1.502.500</b>	<b>1.502.500</b>	<b>1.502.500</b>
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit						
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	1.485.946	1.501.350	1.502.500	1.502.500	1.502.500	1.502.500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	1.485.946	1.501.350	1.502.500	1.502.500	1.502.500	1.502.500
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)	1.485.946	1.501.350	1.502.500	1.502.500	1.502.500	1.502.500

## Produktbeschreibung Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	1101	Versorgung
<b>Produkt</b>	110102	Gasversorgung

### Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtkämmerei

### Verantwortliche Person(en)

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	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	152.475	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>152.475</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-100	-100	-100	-100	-100
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>152.475</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>152.475</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>152.475</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>152.475</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 07

Konzessionsabgaben Gas

## Teilfinanzhaushalt Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	152.475	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>152.475</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
15	- Sonstige Auszahlungen		-100	-100	-100	-100	-100
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>152.475</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>152.475</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>152.475</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>

## Produktbeschreibung Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	1101	Versorgung
<b>Produkt</b>	110103	Wasserversorgung

### Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtkämmerei

### Verantwortliche Person(en)

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	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	501.417	476.400	476.400	476.400	476.400	476.400
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>501.417</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-100				
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>-100</b>				
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>501.417</b>	<b>476.300</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>501.417</b>	<b>476.300</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>501.417</b>	<b>476.300</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>501.417</b>	<b>476.300</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 07

440.000 € - Stadtwerke Warendorf GmbH  
 35.000 € - Gelsenwasser  
 1.400 € - Sonstige (u.a. Wasserversorgung Beckum)



## Teilfinanzhaushalt Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	499.770	476.400	476.400	476.400	476.400	476.400
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>499.770</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>
15	- Sonstige Auszahlungen		-100				
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>		<b>-100</b>				
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>499.770</b>	<b>476.300</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>499.770</b>	<b>476.300</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>499.770</b>	<b>476.300</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>	<b>476.400</b>

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

Stadt Warendorf

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

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Stadtkämmerei

**Verantwortliche Person(en)**

Elmar Bornefeld

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Abwicklung der allg. Finanzwirtschaft mit zentraler gesamtstädtischer Bedeutung:  
Gemeindesteuern, Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer, Kompensationsleistungen zum Familienleistungsausgleich, Schlüsselzuweisungen, Schulpauschale, Investitionspauschale  
Gewerbesteuerumlage, Kreis- und Jugendamtsumlage  
Pg Fi 611

**Auftragsgrundlage** GO, KomHVO, Gemeindefinanzierungsgesetz**Zielgruppe** Gesamtverwaltung

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.457.397	63.888.600	68.796.300	72.975.300	76.085.300	78.480.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.610.316	8.016.302	8.235.000	8.595.000	9.075.000	9.430.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.354	40.500	55.500	55.500	55.500	55.500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>65.112.068</b>	<b>71.945.402</b>	<b>77.086.800</b>	<b>81.625.800</b>	<b>85.215.800</b>	<b>87.965.800</b>
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-951.800					
15	- Transferaufwendungen	-33.196.373	-34.512.735	-37.646.000	-39.330.000	-40.770.000	-42.260.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.199	-105.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-34.262.372</b>	<b>-34.617.735</b>	<b>-37.746.000</b>	<b>-39.430.000</b>	<b>-40.870.000</b>	<b>-42.360.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>30.849.696</b>	<b>37.327.667</b>	<b>39.340.800</b>	<b>42.195.800</b>	<b>44.345.800</b>	<b>45.605.800</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>30.849.696</b>	<b>37.327.667</b>	<b>39.340.800</b>	<b>42.195.800</b>	<b>44.345.800</b>	<b>45.605.800</b>
23	+ Außerordentliche Erträge		3.035.000				
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>		<b>3.035.000</b>				
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>30.849.696</b>	<b>40.362.667</b>	<b>39.340.800</b>	<b>42.195.800</b>	<b>44.345.800</b>	<b>45.605.800</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.296	59.130	57.395	57.395	57.395	57.395
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>30.905.992</b>	<b>40.421.797</b>	<b>39.398.195</b>	<b>42.253.195</b>	<b>44.403.195</b>	<b>45.663.195</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 01

- 32.375.000 € - Gewerbesteuer - Neuer Hebesatz 432 v.H. (Vorjahr 427 v.H.)  
Zum Haushaltsjahr 2023 wurde mit einem Gewerbesteuerertrag in Höhe von 29.176.000 € geplant. Der Ansatz 2024 wurde auf Basis der Orientierungsdaten berechnet. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung wurde bereits rd.30.282.000 € in 2023 ertragswirksam verbucht.  
Folgejahre: 2025 - 34.600.000 € / 2026 - 36.219.000 € / 2027 - 37.330.000 €
- 22.800.000 € - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  
Der Ansatz wurde auf Basis der Orientierungsdaten berechnet.  
Folgejahre: 2025 - 24.400.000 € / 2026 - 25.700.000 € / 2027 - 26.800.000 €
- 6.864.000 € - Grundsteuer B - Neuer Hebesatz 535 v.H. (Vorjahr 493 v.H.) / identisch in den Folgejahren.  
Der fiktive Hebesatz wurde von 493 v.H. auf 501 v.H. durch das Land NRW erhöht.  
Folgejahre: 2025 - 6.946.000 € / 2026 - 7.030.000 € / 2027 - 7.107.000 €
- 3.570.000 € - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer  
Der Ansatz wurde auf Basis der Orientierungsdaten berechnet.  
Folgejahre: 2025 - 3.700.000 € / 2026 - 3.750.000 € / 2027 - 3.800.000 €
- 2.200.000 € - Familienleistungsausgleich / Kompensationsleistungen  
Der Ansatz wurde auf Basis der Orientierungsdaten berechnet.  
Folgejahre: 2025 - 2.300.000 € / 2026 - 2.350.000 € / 2027 - 2.350.000 €
- 405.000 € - Grundsteuer A - Hebesatz 308 v. H./Hebesatz identisch in den Folgejahren  
Folgejahre: 2025 - 410.000 € / 2026 - 415.000 € / 2027 - 420.000 €
- 335.300 € - Vergnügungssteuer nach Ertrag sowie pauschal nach Automaten
- 235.000 € - Hundesteuer
- 12.000 € - Zweitwohnungsteuer

#### zu Teilposition 02

- 6.160.000 € - Schlüsselzuweisungen vom Land nach Modellrechnung 2024  
Der Ansatz für die Folgejahre entwickelt sich entsprechend der Orientierungsdaten.  
Folgejahre: 2025 - 6.430.000 € / 2026 - 6.790.000 € / 2027 - 7.050.000 €

Berechnungsgrundlage siehe Vorbericht.

1.458.000 € - Konsumtive Verwendung der Schulpauschale für die bauliche Unterhaltung der Schulen  
Folgejahre: 2025 - 1.520.000 € / 2026 - 1.605.000 € / 2027 - 1.670.000 €

617.000 € - Aufwands-/Unterhaltungspauschale vom Land nach Modellrechnung 2024  
Die Pauschale wird seit 2019 den Gemeinden als allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen.

#### **zu Teilposition 07**

40.000 € - Gewerbesteuernachforderungszinsen

10.000 € - Gewerbesteuer Verspätungszuschlag

5.000 € - Stundungszinsen

500 € - Sonstige ordentliche Erträge

#### **zu Teilposition 15**

20.680.000 € - Kreisumlage mit einem Hebesatz von 32,0 % (Vorjahr 30,8 %) entsprechend des Eckdatenpapieres des Kreises Warendorf zum Kreishaushalt.  
Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde gem. Modellrechnung (58.595.260 €) plus der Schlüsselzuweisung (6.159.665 €) ergibt die Umlagegrundlage (64.754.925 €) zur Berechnung der Kreisumlage.  
Folgejahre: 2025 - 21.500.000 € / 2026 - 22.300.000 € / 2027 - 23.100.000 €

14.477.000 € - Jugendamtsumlage mit einem Hebesatz von 22,4 % (Vorjahr 20,0 %) entsprechend des Eckdatenpapieres des Kreises Warendorf zum Kreishaushalt. Umlagegrundlage s. Erläuterung zur Kreisumlage.  
Folgejahre: 2025 - 15.000.000 € / 2026 - 15.500.000 € / 2027 - 16.100.000 €

2.650.000 € - Gewerbesteuerumlage

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

- 161.000 € - Inanspruchnahme Rückstellung für die Jugendamtsumlage aus Jahresabschluss 2021

#### **zu Teilposition 16**

40.000 € - Abschreibungen auf Forderungen (unbefristete Niederschlagungen)

35.000 € - Einstellung in die Einzelwertberichtigung

25.000 € - Zinsen für Gewerbesteuererstattungen

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.307.126	63.888.600	68.796.300	72.975.300	76.085.300	78.480.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.610.316	6.531.302	6.777.000	7.075.000	7.470.000	7.760.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	34.438	40.500	55.500	55.500	55.500	55.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>64.951.880</b>	<b>70.460.402</b>	<b>75.628.800</b>	<b>80.105.800</b>	<b>83.610.800</b>	<b>86.295.800</b>
14	- Transferauszahlungen	-32.850.373	-34.677.735	-37.807.000	-39.330.000	-40.770.000	-42.260.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-33.176	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-32.883.549</b>	<b>-34.707.735</b>	<b>-37.832.000</b>	<b>-39.355.000</b>	<b>-40.795.000</b>	<b>-42.285.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>32.068.331</b>	<b>35.752.667</b>	<b>37.796.800</b>	<b>40.750.800</b>	<b>42.815.800</b>	<b>44.010.800</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.655.966	5.347.000	5.203.000	5.420.000	5.895.000	5.520.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.655.966</b>	<b>5.347.000</b>	<b>5.203.000</b>	<b>5.420.000</b>	<b>5.895.000</b>	<b>5.520.000</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>4.655.966</b>	<b>5.347.000</b>	<b>5.203.000</b>	<b>5.420.000</b>	<b>5.895.000</b>	<b>5.520.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>36.724.298</b>	<b>41.099.667</b>	<b>42.999.800</b>	<b>46.170.800</b>	<b>48.710.800</b>	<b>49.530.800</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>36.724.298</b>	<b>41.099.667</b>	<b>42.999.800</b>	<b>46.170.800</b>	<b>48.710.800</b>	<b>49.530.800</b>

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

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
BELASTAUS Zuschuss Belastungsausgleichsgesetz	208.626	400.000	400.000	400.000	600.000			608.626
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	208.626	400.000	400.000	400.000	600.000			608.626

<b>Produktbeschreibung Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>			
Stadt Warendorf			
<b>Produktbereich</b>	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>Produktgruppe</b>	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>Produkt</b>	160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Stadtkämmerei		Elmar Bornefeld	
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe		
<b>Kurzbeschreibung</b>	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		
<b>Auftragsgrundlage</b>	GO, KomHVO, Gemeindefinanzierungsgesetz		
<b>Zielgruppe</b>	Gesamtverwaltung		
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Prognose 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Zinsbelastung (absolut)	240.412	569.400	929.000
Zinslastquote (= Finanzaufwendungen/ ordentliche Aufwendungen * 100)	0,24%	0,49%	0,74%
Schuldenstand pro Einwohner zum 31.12. (= Kreditverbindlichkeiten (inkl. Abwasserbetrieb) / Einwohnerzahl z. 31.12.16)	449,30 €	643,18 €	1.563,51 €

## Teilergebnishaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfererträge	282	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.805	22.000	18.000	16.000	14.000	12.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>38.086</b>	<b>23.000</b>	<b>19.000</b>	<b>17.000</b>	<b>15.000</b>	<b>13.000</b>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.627					
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-29.627</b>					
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>8.460</b>	<b>23.000</b>	<b>19.000</b>	<b>17.000</b>	<b>15.000</b>	<b>13.000</b>
19	+ Finanzerträge	527.200	553.750	531.700	549.300	566.900	584.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-240.412	-569.400	-929.000	-1.964.000	-2.940.000	-3.527.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>286.788</b>	<b>-15.650</b>	<b>-397.300</b>	<b>-1.414.700</b>	<b>-2.373.100</b>	<b>-2.942.500</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>295.248</b>	<b>7.350</b>	<b>-378.300</b>	<b>-1.397.700</b>	<b>-2.358.100</b>	<b>-2.929.500</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>295.248</b>	<b>7.350</b>	<b>-378.300</b>	<b>-1.397.700</b>	<b>-2.358.100</b>	<b>-2.929.500</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>295.248</b>	<b>7.350</b>	<b>-378.300</b>	<b>-1.397.700</b>	<b>-2.358.100</b>	<b>-2.929.500</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 03

Schuldendiensthilfe

#### zu Teilposition 07

Bürgschaftsprovision

#### zu Teilposition 19

510.000 € - Eigenkapitalverzinsung Abwasserbetrieb  
21.700 € - Zinsertrag für Darlehen an die Stadtwerke

#### zu Teilposition 20

756.000 € - Zinsaufwand für langfristige Darlehensverpflichtungen (2024 ff. Erhöhung aufgrund der Neuaufnahmen)  
163.000 € - Zinsaufwand für Liquiditätskredite  
10.000 € - Kreditbeschaffungskosten und Verwaltungskosten für Förderdarlehen



## Teilfinanzhaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	52.962	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	80.538	22.000	18.000	16.000	14.000	12.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	139.300	553.750	531.700	549.300	566.900	584.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>272.799</b>	<b>576.750</b>	<b>550.700</b>	<b>566.300</b>	<b>581.900</b>	<b>597.500</b>
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-224.147	-569.400	-929.000	-1.964.000	-2.940.000	-3.527.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-29.627					
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-253.774</b>	<b>-569.400</b>	<b>-929.000</b>	<b>-1.964.000</b>	<b>-2.940.000</b>	<b>-3.527.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>19.025</b>	<b>7.350</b>	<b>-378.300</b>	<b>-1.397.700</b>	<b>-2.358.100</b>	<b>-2.929.500</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.040					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	70.293	5.060.000	120.000	120.000	120.000	120.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>110.333</b>	<b>5.060.000</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-3.102.695	-3.405.000	-1.105.000	-3.105.000	-2.805.000	-7.305.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV		-5.000.000				
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.102.695</b>	<b>-8.405.000</b>	<b>-1.105.000</b>	<b>-3.105.000</b>	<b>-2.805.000</b>	<b>-7.305.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-2.992.362</b>	<b>-3.345.000</b>	<b>-985.000</b>	<b>-2.985.000</b>	<b>-2.685.000</b>	<b>-7.185.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-2.973.337</b>	<b>-3.337.650</b>	<b>-1.363.300</b>	<b>-4.382.700</b>	<b>-5.043.100</b>	<b>-10.114.500</b>
33	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.		21.700.000	27.000.000	26.000.000	14.400.000	11.800.000
34	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung			9.300.000	4.000.000	3.800.000	3.600.000
35	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.	-1.184.329	-1.314.000	-1.581.000	-2.457.000	-3.361.000	-3.745.000
36	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-52.680					
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.237.009</b>	<b>20.386.000</b>	<b>34.719.000</b>	<b>27.543.000</b>	<b>14.839.000</b>	<b>11.655.000</b>
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-4.210.346</b>	<b>17.048.350</b>	<b>33.355.700</b>	<b>23.160.300</b>	<b>9.795.900</b>	<b>1.540.500</b>

## Investitionen Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
KAPITALZUF Kapitalrücklagenzuführung	-3.000.000	-3.300.000	-1.000.000	-3.000.000	-2.700.000	-7.200.000		-9.500.000
27 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-3.000.000	-3.300.000	-1.000.000	-3.000.000	-2.700.000	-7.200.000		-9.500.000

# Budget

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

### Produkte:

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



<b>Produktbeschreibung Produkt 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung</b>	
Stadt Warendorf	
<b>Produktbereich</b>	01 Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	0112 Gebäude- und Immobilienmanagement
<b>Produkt</b>	011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Hochbauamt	Christoph Schmitz
<b>Kategorie</b>	freiwillige Aufgabe
<b>Kurzbeschreibung</b>	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
<b>Auftragsgrundlage</b>	politische Beschlüsse
<b>Zielgruppe</b>	Organisationseinheiten Sachgebiet 40/Schulnutzer

## Teilergebnishaushalt Produkt 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	548.246	420.000	231.700			
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.559					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>598.805</b>	<b>420.000</b>	<b>231.700</b>			
11	- Personalaufwendungen	-330.783	-382.389	-469.615	-474.582	-481.847	-491.405
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.751	-15.971	-57.565	-49.418	-47.010	-47.814
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.371.162	-3.427.900	-2.456.500	-928.200	-928.200	-928.200
15	- Transferaufwendungen	-24.000	-42.500	-31.500			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.758	-3.250	-243.550	-3.250	-3.250	-3.250
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.777.455</b>	<b>-3.872.010</b>	<b>-3.258.730</b>	<b>-1.455.450</b>	<b>-1.460.307</b>	<b>-1.470.669</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-2.178.650</b>	<b>-3.452.010</b>	<b>-3.027.030</b>	<b>-1.455.450</b>	<b>-1.460.307</b>	<b>-1.470.669</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-2.178.650</b>	<b>-3.452.010</b>	<b>-3.027.030</b>	<b>-1.455.450</b>	<b>-1.460.307</b>	<b>-1.470.669</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-2.178.650</b>	<b>-3.452.010</b>	<b>-3.027.030</b>	<b>-1.455.450</b>	<b>-1.460.307</b>	<b>-1.470.669</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.794.757	1.976.770	1.536.800	770.800	770.800	770.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-66.528	-90.341	-91.313	-89.352	-89.921	-90.919
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-450.421</b>	<b>-1.565.581</b>	<b>-1.581.543</b>	<b>-774.002</b>	<b>-779.428</b>	<b>-790.788</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

216.700 € Zuschuss für die Kommunale Wärmeplanung  
15.000 € Zuschuss für Fenstersanierung Theater am Wall

#### zu Teilposition 13

Bauunterhaltung für 2024:  
895.500 € - davon 478.500 € für Schulen

Zusätzliche Bauunterhaltung für 2024:

- 250.000 € - Vorbereitende Freilegungsarbeiten Emsinsel
- 200.000 € - Sanierung Umkleiden und Sanitäreinrichtungen Turnhalle Overbergschule
- 180.000 € - Dachsanierung Verwaltungstrakt Gymnasium Laurentianum I
- 150.000 € - Erneuerung Gebäudeleittechnik für große Heizungsanlagen
- 150.000 € - Erneuerung der Netzersatzanlage
- 120.000 € - Sanierung Stadtverwaltung Eingang Münsterwall
- 100.000 € - Erneuerung Heizungsanlage Gesamtschule I
- 80.000 € - Sanierung der Schmutzwasserleitungen Sportlerheim am Wiebusch Hoetmar
- 61.000 € - Fenstersanierung Theater am Wall
- 60.000 € - Sanierung der Naturwissenschaftsräume Gesamtschule II
- 60.000 € - Erneuerung der Geräteraumtore Sporthalle Gesamtschule II
- 50.000 € - Aufstellungskosten für Container an der Grundschule Hoetmar
- 50.000 € - Dachsanierung Wohnung Dr. Leve-Straße
- 50.000 € - Rückbaukosten Hundeeasyl in Freckenhorst

#### zu Teilposition 15

Zuschuss Haus Gedigk

**zu Teilposition 16**

240.300 € - Kommunale Wärmeplanung (Zuschuss s. TP 02)  
2.000 € - Aus- und Fortbildung  
750 € - Medienaufwand, Geschäftsaufwendungen, Büromaterial  
500 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	537.487	420.000	231.700			
07	+ Sonstige Einzahlungen	42.149					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>579.636</b>	<b>420.000</b>	<b>231.700</b>			
10	- Personalauszahlungen	-313.730	-380.788	-454.238	-465.384	-474.707	-484.201
11	- Versorgungsauszahlungen	-17.218	-14.954	-37.819	-39.249	-40.036	-40.838
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.319.967	-3.427.900	-2.456.500	-928.200	-928.200	-928.200
14	- Transferauszahlungen	-24.000	-42.500	-31.500			
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.831	-3.250	-243.550	-3.250	-3.250	-3.250
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-2.677.746</b>	<b>-3.869.392</b>	<b>-3.223.607</b>	<b>-1.436.083</b>	<b>-1.446.193</b>	<b>-1.456.489</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-2.098.110</b>	<b>-3.449.392</b>	<b>-2.991.907</b>	<b>-1.436.083</b>	<b>-1.446.193</b>	<b>-1.456.489</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-2.098.110</b>	<b>-3.449.392</b>	<b>-2.991.907</b>	<b>-1.436.083</b>	<b>-1.446.193</b>	<b>-1.456.489</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-2.098.110</b>	<b>-3.449.392</b>	<b>-2.991.907</b>	<b>-1.436.083</b>	<b>-1.446.193</b>	<b>-1.456.489</b>



## Produktbeschreibung Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Hochbauamt

### Verantwortliche Person(en)

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  
Bearbeitung von Förderanträgen  
Pg Fi 111

**Auftragsgrundlage** politische Beschlüsse

**Zielgruppe** Organisationseinheiten  
Gebäudenutzer

## Teilergebnishaushalt Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	140.439	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>140.439</b>	<b>50.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
11	- Personalaufwendungen	-300.972	-576.786	-487.916	-498.075	-507.483	-517.608
12	- Versorgungsaufwendungen	-37.756	-36.263	-14.390	-12.354	-11.753	-11.953
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-338.728</b>	<b>-613.049</b>	<b>-502.306</b>	<b>-510.429</b>	<b>-519.236</b>	<b>-529.561</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-198.290</b>	<b>-563.049</b>	<b>-402.306</b>	<b>-410.429</b>	<b>-419.236</b>	<b>-429.561</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-198.290</b>	<b>-563.049</b>	<b>-402.306</b>	<b>-410.429</b>	<b>-419.236</b>	<b>-429.561</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-198.290</b>	<b>-563.049</b>	<b>-402.306</b>	<b>-410.429</b>	<b>-419.236</b>	<b>-429.561</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-198.290</b>	<b>-563.049</b>	<b>-402.306</b>	<b>-410.429</b>	<b>-419.236</b>	<b>-429.561</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-260.287	-573.151	-484.072	-495.776	-505.698	-515.807
11	- Versorgungsauszahlungen	-38.857	-33.956	-9.454	-9.812	-10.010	-10.209
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-299.144</b>	<b>-607.107</b>	<b>-493.526</b>	<b>-505.588</b>	<b>-515.708</b>	<b>-526.016</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-299.144</b>	<b>-607.107</b>	<b>-493.526</b>	<b>-505.588</b>	<b>-515.708</b>	<b>-526.016</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.153.000	3.409.485	5.782.485	2.000.000	1.300.000	
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.153.000</b>	<b>3.409.485</b>	<b>5.782.485</b>	<b>2.000.000</b>	<b>1.300.000</b>	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.834.591	-13.297.500	-24.817.500	-28.017.500	-13.017.500	-8.017.500
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen		-2.380.000	-3.450.000	-300.000		
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.834.591</b>	<b>-15.677.500</b>	<b>-28.267.500</b>	<b>-28.317.500</b>	<b>-13.017.500</b>	<b>-8.017.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-1.681.591</b>	<b>-12.268.015</b>	<b>-22.485.015</b>	<b>-26.317.500</b>	<b>-11.717.500</b>	<b>-8.017.500</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.980.735</b>	<b>-12.875.122</b>	<b>-22.978.541</b>	<b>-26.823.088</b>	<b>-12.233.208</b>	<b>-8.543.516</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.980.735</b>	<b>-12.875.122</b>	<b>-22.978.541</b>	<b>-26.823.088</b>	<b>-12.233.208</b>	<b>-8.543.516</b>

## Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungsermächtigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
GEBÄUDE187 Spielgeräte KiGA Löwenzahn Warendorf	-246							-8.353
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-246							-8.353
GEBÄUDE42 Spielgeräte an Schulen (Diverse)	-379.786	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500		-137.766
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								290.100
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-3.609
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-379.786	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500		-424.257
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
GEBÄUDE103 Feuerwehrgerätehaus WAF Nord	-12.380	-300.000						-312.380
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.380	-300.000						-312.380
GEBÄUDE109 Neubau Feuerwehr Gerätehaus Freckenhorst, Mervelds	-20.224	-500.000	-1.500.000	-4.500.000	-1.000.000		-5.500.000	-524.731
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-20.224	-500.000	-1.500.000	-4.500.000	-1.000.000		-5.500.000	-524.731
GEBÄUDE110 Barrierefreiheit Rathaus	22.461	70.000	80.000					66.683
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000	70.000	80.000					120.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-27.539							-53.317
GEBÄUDE134 Kindergarten - In de Brinke Eichenweg 7	-93.889	-500.000	-3.850.000					-601.029
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			850.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-93.889	-500.000	-4.700.000					-601.029
GEBÄUDE140 Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach		-500.000	-1.000.000	-2.000.000	-4.000.000	-8.000.000	-14.000.000	-663.698
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-500.000	-1.000.000	-2.000.000	-4.000.000	-8.000.000	-14.000.000	-663.698
GEBÄUDE149 OGS Erw. Josefschule	-5.222							-828.962
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.222							-828.962
GEBÄUDE162 Neubau Sporthalle Freckenhorst	-1.309.034	-4.000.000	-1.900.000					-5.638.656
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.100.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.309.034	-4.000.000	-3.000.000					-5.638.656
GEBÄUDE163 Erweiterung Mariengymn.	-402.215	137.485	-3.362.515	-5.000.000	-3.000.000		-8.000.000	-392.538
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.637.485	1.637.485					1.637.485
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-402.215	-1.500.000	-5.000.000	-5.000.000	-3.000.000		-8.000.000	-2.030.023
GEBÄUDE165 Kunstrasenplatz Warendorf	-112.404							-825.005
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-112.404							-825.005
GEBÄUDE169 Everwortschule OGS Erweiterung/Neubau	-55.456	-1.500.000	-3.500.000	-5.000.000	-500.000		-5.500.000	-1.632.906
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.500.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-55.456	-1.500.000	-5.000.000	-5.000.000	-500.000		-5.500.000	-1.632.906

## Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungsermächtigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
GEBÄUDE176 Neubau Kindergarten Freckenhorst Nordfeld		-100.000	-1.650.000	-2.500.000			-3.000.000	-100.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				500.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-100.000	-1.650.000	-3.000.000			-3.000.000	-100.000
GEBÄUDE179 Quartiers- und Vereinsheim Freckenhorst	790.892	-98.000						956.143
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.035.000	202.000						1.552.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-244.108	-300.000						-595.857
GEBÄUDE180 Kunststofflaufbahn Stadtstadion	18.000	-450.000	580.000					-432.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.000	750.000	580.000					768.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-1.200.000						-1.200.000
GEBÄUDE183 Kindergarten - Drosselweg mit Wohnungen		-250.000						-250.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-250.000						-250.000
GEBÄUDE185 Neubau Übergangseinrichtung		-250.000						-250.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-250.000						-250.000
GEBÄUDE189 Anbau Umkleiden Gerätehaus Feuerwehr Vohren	-87.260							-88.480
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-87.260							-88.480
GEBÄUDE190 Neubau Kindergarten In de Brinke II		-100.000	-1.400.000	-2.500.000			-3.000.000	-100.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				500.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-100.000	-1.400.000	-3.000.000			-3.000.000	-100.000
GEBÄUDE191 Neubau Kindergarten Hoetmar		-100.000						-100.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-100.000						-100.000
GEBÄUDE192 Erweiterung Dechant-Wessing -Schule		-200.000	-500.000	-2.500.000	-2.000.000		-4.500.000	-200.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-200.000	-500.000	-2.500.000	-2.000.000		-4.500.000	-200.000
GEBÄUDE193 Erweiterung Bodelschwingschule		-200.000	-500.000	-1.000.000	-1.000.000		-2.000.000	-200.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-200.000	-500.000	-1.000.000	-1.000.000		-2.000.000	-200.000
GEBÄUDE196 Neubau von PV-Anlagen		-60.000						-60.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		500.000						500.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-560.000						-560.000
GEBÄUDE197 Bewässerungsanlage Sportplatz Hoetmar	-8.568							-8.568
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-8.568							-8.568
GEBÄUDE198 Bahnhof Parkdeck		-250.000	-250.000	-1.000.000	-200.000		-3.500.000	-250.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				1.000.000	1.300.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-250.000	-250.000	-2.000.000	-1.500.000		-3.500.000	-250.000

## Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
GEBÄUDE199 Freilegung Emsinsel		-250.000	35.000					-250.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		250.000	35.000					250.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-500.000						-500.000
GEBÄUDE200 Spielplatz Kita Freckenhorst (Container)		-30.000						-30.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-30.000						-30.000
GEBÄUDE201 Ankauf Container KiGa Mitte		-400.000						-400.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-400.000						-400.000
GEBÄUDE202 Bewässerungsanlage Sportplatz Feidiek		-40.000						-40.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-40.000						-40.000
GEBÄUDE203 Investorenmodell Kita Mitte		-830.000	-975.000					-830.000
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen		-830.000	-975.000					-830.000
GEBÄUDE204 Investorenmodell Kita In de Brinke		-1.550.000	-1.570.000					-1.550.000
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen		-1.550.000	-1.570.000					-1.550.000
GEBÄUDE206 Investorenmodell Campus Hoetmar			-905.000	-300.000				
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen			-905.000	-300.000				
GEBÄUDE209 Ankauf Mobile Raumeinheiten für GS- Hoetmar			-300.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-300.000					
GEBÄUDE92 Barrierefreiheit Lange Kessel Str.	-26.259							-36.600
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000							50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-76.259							-86.600
GEBÄUDEBV Betriebsvorrichtungen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-34.258
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								9.600
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-43.858

## Verpflichtungserm. Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe** 0112 Gebäude- und Immobilienmanagement  
**Produkt** 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach	VE00075 Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach	-2.000.000	-4.000.000	-8.000.000
Erweiterung Mariengymn.	VE00081 Erweiterung Mariengymn.	-5.000.000	-3.000.000	
Everwordsschule OGS Erweiterung / Neubau	VE00082 Everwordsschule OGS Erweiterung / Neubau	-5.000.000	-500.000	
Feuerwehrgerätehaus Freckenhorst	VE00111 Feuerwehrgerätehaus Freckenhorst	-4.500.000	-1.000.000	
Erweiterung Dechant-Wessing-Schule	VE00113 Erweiterung Dechant-Wessing-Schule	-2.500.000	-2.000.000	
Erweiterung Bodelschwingschule	VE00114 Erweiterung Bodelschwingschule	-1.000.000	-1.000.000	
Bahnhof Parkdeck	VE00124 Bahnhof Parkdeck	-2.000.000	-1.500.000	
Kindergarten Freckenhorst Nordfeld	VE00131 Kindergarten Freckenhorst Nordfeld	-3.000.000		
Kindergarten In de Brinke II	VE00132 Kindergarten In de Brinke II	-3.000.000		

## Produktbeschreibung Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Hochbauamt

### Verantwortliche Person(en)

Christoph Schmitz

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

### Kurzbeschreibung

Energiemanagement:  
Energiebewirtschaftung, Wirtschaftlichkeitsberechnungen,  
Energieberichte, Energiepässe

#### Hausverwaltung:

Hausverwaltung (z.B. Schlüsselverwaltung, Koordination Streudienst/Objektpflege mit BBH)  
An- u. Vermietung von Miet- und Dienstwohnungen (z.B. Verträge, Nebenkostenabrechnungen,  
Betriebskostenerstellung)  
Verwaltung sonstiger bebauter Liegenschaften des allgemeinen Grundvermögens (u.a. Brunnen,  
Öffentliche Toilettenanlagen)  
Städtische Gebäudeversicherungen  
Gebäudewertermittlung  
Wertgutachten  
Raumplanung und Nutzungskonzepte

#### Reinigungsdienste:

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

Pg Fi 111

### Auftragsgrundlage

politische Beschlüsse  
Verträge

### Zielgruppe

Organisationseinheiten  
Bürger/innen  
Mieter  
Schulnutzer



## Teilergebnishaushalt Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.030	208.984	208.915	159.230	158.867	158.290
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.544	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	448.724	438.987	498.590	498.590	498.590	498.590
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.082	150	690	690	690	690
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	610	48				
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>682.991</b>	<b>652.669</b>	<b>712.695</b>	<b>663.010</b>	<b>662.647</b>	<b>662.070</b>
11	- Personalaufwendungen	-353.275	-351.960	-455.144	-500.511	-508.423	-518.522
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.787	-4.562	-54.208	-46.533	-44.268	-45.024
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.589.009	-5.227.114	-3.595.775	-3.467.335	-3.473.685	-3.473.725
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-472.268	-313.530	-350.368	-277.592	-275.962	-272.424
15	- Transferaufwendungen	-77.408	-79.000	-106.500	-86.500	-86.500	-86.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-620.539	-940.015	-1.197.345	-1.024.195	-818.445	-368.285
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.117.286</b>	<b>-6.916.181</b>	<b>-5.759.340</b>	<b>-5.402.666</b>	<b>-5.207.283</b>	<b>-4.764.480</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-3.434.295</b>	<b>-6.263.512</b>	<b>-5.046.645</b>	<b>-4.739.656</b>	<b>-4.544.636</b>	<b>-4.102.410</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-3.434.295</b>	<b>-6.263.512</b>	<b>-5.046.645</b>	<b>-4.739.656</b>	<b>-4.544.636</b>	<b>-4.102.410</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-3.434.295</b>	<b>-6.263.512</b>	<b>-5.046.645</b>	<b>-4.739.656</b>	<b>-4.544.636</b>	<b>-4.102.410</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.659.074	4.412.380	3.781.097	3.540.097	3.312.797	2.862.637
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.355	-44.798	-46.780	-46.691	-46.713	-46.779
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-819.576</b>	<b>-1.895.930</b>	<b>-1.312.328</b>	<b>-1.246.250</b>	<b>-1.278.552</b>	<b>-1.286.552</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

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

#### zu Teilposition 05

498.590 € - Miete für städtische Wohnungen, Gebäuden und Garagen

davon:

203.600 € - Miete für mobile Raumeinheiten von Kitas in Hoetmar, Freckenhorst, Milte und Warendorf

78.000 € - Kreis Warendorf für den interkommunalen BBH

45.000 € - Miete vom Abwasserbetrieb

#### zu Teilposition 06

Sonstige Kostenerstattungen

#### zu Teilposition 13

2.192.280 € - Energiekosten (Strom, Gas, Öl etc)

656.950 € - Reinigung

340.440 € - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke

201.785 € - Gebäudeversicherung

142.550 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und Anlagen

58.570 € - Hausratversicherung

2.300 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

900 € - sonst. Bewirtschaftung

**zu Teilposition 14**

142.700 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
97.009 € - Abschreibungen auf Schulen  
57.215 € - Abschreibungen auf Wohnbauten  
29.693 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
12.252 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung  
11.500 € - Sofortabschreibung auf GWGs

**zu Teilposition 15**

Bewirtschaftung Vereinsheime / Umkleiden

**zu Teilposition 16**

1.162.930 € - Miete und Pachten - davon  
214.200 € - für mobile Raumeinheiten Kindergarten Warendorf (In de Brinke, AWO)  
206.400 € - für mobile Raumeinheiten für den Kindergarten Hoetmar  
171.360 € - Everwortschule Schulgebäude  
136.400 € - für mobile Raumeinheiten für den Kindergarten Freckenhorst  
133.520 € - für mobile Raumeinheiten am Baudezernat  
82.200 € - für mobile Raumeinheiten für den Kindergarten an der Franziskusschule  
56.000 € - Gewerbehalle am BBH  
35.000 € - für Büroräume im Verwaltungsgebäude der Sparkasse  
30.750 € - für mobile Raumeinheiten für das DRK  
27.000 € - für Büroräume Münsterstraße 25  
21.000 € - für Hallenflächen Milter Straße 63  
18.000 € - Mariengymnasium Schulgebäude  
16.900 € - für Tapetensaal Klosterstraße 7  
9.000 € - Miete für Lager Stadtmuseum in Milte  
5.000 € - Bürgerbüro Everswinkeler Straße 7  
200 € - Vereinshaus Freckenhorst

10.000 € - Eigenanteil "Leader" für Regionalmanagement  
6.000 € - Gutachten und sonstige Geschäftsaufwendungen  
5.300 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen  
5.000 € - Dienst- und Schutzkleidung  
4.615 € - Miete für technische Anlagen  
2.000 € - Medienaufwand  
1.500 € - Aus- und Fortbildungskosten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.229					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.480	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	462.541	438.987	498.590	498.590	498.590	498.590
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.200	150	690	690	690	690
07	+ Sonstige Einzahlungen	480					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>477.930</b>	<b>443.637</b>	<b>503.780</b>	<b>503.780</b>	<b>503.780</b>	<b>503.780</b>
10	- Personalauszahlungen	-350.680	-351.502	-440.664	-491.850	-501.699	-511.738
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.920	-4.272	-35.613	-36.958	-37.701	-38.455
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.785.453	-5.227.114	-3.595.775	-3.467.335	-3.473.685	-3.473.725
14	- Transferauszahlungen	-74.143	-79.000	-106.500	-86.500	-86.500	-86.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-652.988	-951.515	-1.208.845	-1.035.695	-829.945	-379.785
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-3.868.183</b>	<b>-6.613.403</b>	<b>-5.387.397</b>	<b>-5.118.338</b>	<b>-4.929.530</b>	<b>-4.490.203</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-3.390.253</b>	<b>-6.169.766</b>	<b>-4.883.617</b>	<b>-4.614.558</b>	<b>-4.425.750</b>	<b>-3.986.423</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-46.619	-74.000	-60.000	-40.000	-40.000	-40.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-46.619</b>	<b>-74.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-46.619</b>	<b>-74.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-3.436.871</b>	<b>-6.243.766</b>	<b>-4.943.617</b>	<b>-4.654.558</b>	<b>-4.465.750</b>	<b>-4.026.423</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-3.436.871</b>	<b>-6.243.766</b>	<b>-4.943.617</b>	<b>-4.654.558</b>	<b>-4.465.750</b>	<b>-4.026.423</b>

## Investitionen Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
GEBÄUDEBGA BGA Gebäudewirtschaft	-46.619	-64.000	-50.000	-30.000	-30.000	-30.000		-184.693
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-46.619	-64.000	-50.000	-30.000	-30.000	-30.000		-184.693
GEBÄUDETEC Anschaffung Maschinen und Anlage		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-52.657
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-52.657

## Produktbeschreibung Produkt 110110 Regenerative Energien

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	1101	Versorgung
<b>Produkt</b>	110110	Regenerative Energien

### Verantwortliche Organisationseinheit

Hochbauamt

### Verantwortliche Person(en)

Christoph Schmitz

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung** Aufbau von Anlagen zur Erzeugung von Erneuerbaren Energien  
Eigenverbrauch vom produzierten Strom und Einspeisung in das öffentliche Netz

**Zielgruppe** Allgemeinheit

**Allgemeine Ziele** Beteiligung am Umbau des Energieversorgungssystems  
Ausbau der erneuerbaren Energien

## Teilergebnishaushalt Produkt 110110 Regenerative Energien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10.000	10.000	10.000	10.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>			<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>			<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>						
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>						

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 07

Erträge aus Einspeisevergütung für Strom

#### zu Teilposition 13

Laufende Betriebskosten für PV-Anlagen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 110110 Regenerative Energien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen			10.000	10.000	10.000	10.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>			<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen			-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>			<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>						
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			500.000			
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>500.000</b>			
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>			<b>500.000</b>			
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>			<b>500.000</b>			
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>			<b>500.000</b>			

## Investitionen Produkt 110110 Regenerative Energien

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
PV-ANLAGEN Neubau von PV-Anlagen			500.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			500.000					



---

---

# Budget Dezernat II

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



# Budget

## ***Amt 32 - Sicherheit und Ordnung***

### Produkte:

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



## Produktbeschreibung Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

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

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Bürgerdienste		Marleen Robers
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe	
<b>Kurzbeschreibung</b>	Allgemeine Gefahrenabwehr Beratung, Inaugenscheinnahme Gesundheitsaufsicht Ermittlungsmaßnahmen Schiedsamsangelegenheiten Pg Fi 122	
<b>Auftragsgrundlage</b>	Ordnungsbehördengesetz, Meldegesetz, Sozialgesetzbuch, Straßenverkehrsgesetz, OWG, LImSchG, JSchG, StVO, PsychKG, BSeuchG, FeiertagsG, VwVG, VwGO, LHV, MeldeG, PolG, BestG	
<b>Zielgruppe</b>	EinwohnerInnen, Allgemeinheit Behörden, Sozialversicherungsträger	

## Teilergebnishaushalt Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.399	30.000				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.936	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.534	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.672	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>305.540</b>	<b>53.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>
11	- Personalaufwendungen	-406.289	-319.397	-333.679	-322.941	-322.668	-328.888
12	- Versorgungsaufwendungen	-143.559	-144.654	-173.712	-149.124	-141.859	-144.283
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.072	-40.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.664					
15	- Transferaufwendungen	-31.359	-45.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.001	-45.750	-27.450	-13.450	-13.450	-13.450
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-808.944</b>	<b>-594.801</b>	<b>-669.841</b>	<b>-620.515</b>	<b>-612.977</b>	<b>-621.621</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-503.403</b>	<b>-541.801</b>	<b>-638.841</b>	<b>-589.515</b>	<b>-581.977</b>	<b>-590.621</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-503.403</b>	<b>-541.801</b>	<b>-638.841</b>	<b>-589.515</b>	<b>-581.977</b>	<b>-590.621</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-503.403</b>	<b>-541.801</b>	<b>-638.841</b>	<b>-589.515</b>	<b>-581.977</b>	<b>-590.621</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.253	-8.886	-5.951	-5.836	-5.865	-5.951
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-505.656</b>	<b>-550.687</b>	<b>-644.792</b>	<b>-595.351</b>	<b>-587.842</b>	<b>-596.572</b>

### 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

#### zu Teilposition 13

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

#### zu Teilposition 15

Zuschuss an den Tierschutzverein Ahlen und Umgebung e.V.

#### zu Teilposition 16

16.000 € - Dienst- und Schutzkleidung  
 5.000 € - Aus- und Fortbildung  
 2.400 € - Aufwendungen für das Schiedsamtswesen  
 1.900 € - Fernmelde- und Postgebühren  
 1.300 € - Medienaufwand (Fachliteratur/Onlinedienste)  
 500 € - Mitgliedsbeiträge  
 350 € - Dienstreisekosten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.880	30.000				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.273	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.279	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.941	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>326.373</b>	<b>53.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-303.443	-304.895	-287.278	-295.186	-301.122	-307.149
11	- Versorgungsauszahlungen	-154.722	-135.451	-114.125	-118.437	-120.816	-123.232
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-88.436	-40.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
14	- Transferauszahlungen	-31.359	-45.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-130.974	-45.750	-27.450	-13.450	-13.450	-13.450
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-708.934</b>	<b>-571.096</b>	<b>-563.853</b>	<b>-562.073</b>	<b>-570.388</b>	<b>-578.831</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-382.562</b>	<b>-518.096</b>	<b>-532.853</b>	<b>-531.073</b>	<b>-539.388</b>	<b>-547.831</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-382.562</b>	<b>-518.096</b>	<b>-532.853</b>	<b>-531.073</b>	<b>-539.388</b>	<b>-547.831</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-382.562</b>	<b>-518.096</b>	<b>-532.853</b>	<b>-531.073</b>	<b>-539.388</b>	<b>-547.831</b>

## Produktbeschreibung Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgerdienste

### Verantwortliche Person(en)

Marleen Robers

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Gewberegister  
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	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.161	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.337					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	607					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>53.105</b>	<b>35.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
11	- Personalaufwendungen	-137.961	-116.670	-143.287	-140.786	-141.490	-144.249
12	- Versorgungsaufwendungen	-29.531	-29.097	-54.422	-46.718	-44.443	-45.203
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-479	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-167.971</b>	<b>-147.017</b>	<b>-198.959</b>	<b>-188.754</b>	<b>-187.183</b>	<b>-190.702</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-114.866</b>	<b>-112.017</b>	<b>-158.959</b>	<b>-148.754</b>	<b>-147.183</b>	<b>-150.702</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-114.866</b>	<b>-112.017</b>	<b>-158.959</b>	<b>-148.754</b>	<b>-147.183</b>	<b>-150.702</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-114.866</b>	<b>-112.017</b>	<b>-158.959</b>	<b>-148.754</b>	<b>-147.183</b>	<b>-150.702</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-114.866</b>	<b>-112.017</b>	<b>-158.959</b>	<b>-148.754</b>	<b>-147.183</b>	<b>-150.702</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

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

#### zu Teilposition 16

800 € - Ausbildung  
250 € - Medienaufwand  
200 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.114	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.337					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>52.451</b>	<b>35.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-110.700	-113.753	-128.750	-132.091	-134.740	-137.438
11	- Versorgungsauszahlungen	-33.278	-27.246	-35.754	-37.104	-37.850	-38.607
15	- Sonstige Auszahlungen	-367	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-144.346</b>	<b>-142.249</b>	<b>-165.754</b>	<b>-170.445</b>	<b>-173.840</b>	<b>-177.295</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-91.895</b>	<b>-107.249</b>	<b>-125.754</b>	<b>-130.445</b>	<b>-133.840</b>	<b>-137.295</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-91.895</b>	<b>-107.249</b>	<b>-125.754</b>	<b>-130.445</b>	<b>-133.840</b>	<b>-137.295</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-91.895</b>	<b>-107.249</b>	<b>-125.754</b>	<b>-130.445</b>	<b>-133.840</b>	<b>-137.295</b>

<b>Produktbeschreibung Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung</b>	
Stadt Warendorf	
<b>Produktbereich</b>	02 Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	0203 Verkehrsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	020301 Verkehrsregelung u. -lenkung
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Bürgerdienste	Tim Sawukaytis
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe
<b>Kurzbeschreibung</b>	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
<b>Auftragsgrundlage</b>	StVG, StVO, StrBW, interne Beauftragung, OBG, OWiG, StPO, StVZO, StrBG, PBefG
<b>Zielgruppe</b>	Veranstalter und Straßenverkehrsteilnehmer EinwohnerInnen, Allgemeinheit

## Teilergebnishaushalt Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.445	22.500	2.500	2.500	2.500	2.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	426.983	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.212	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	189.788	180.000	141.000	141.000	141.000	141.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>654.428</b>	<b>647.500</b>	<b>588.500</b>	<b>588.500</b>	<b>588.500</b>	<b>588.500</b>
11	- Personalaufwendungen	-396.117	-412.541	-456.047	-456.289	-461.702	-470.811
12	- Versorgungsaufwendungen	-48.885	-65.345	-95.746	-82.195	-78.189	-79.526
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.277	-17.500	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-265	-265	-265	-265	-265	-198
15	- Transferaufwendungen	-189.510	-102.100	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.846	-4.650	-8.000	-5.050	-4.850	-4.850
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-661.899</b>	<b>-602.401</b>	<b>-579.558</b>	<b>-563.299</b>	<b>-564.506</b>	<b>-574.885</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-7.471</b>	<b>45.099</b>	<b>8.942</b>	<b>25.201</b>	<b>23.994</b>	<b>13.615</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-7.471</b>	<b>45.099</b>	<b>8.942</b>	<b>25.201</b>	<b>23.994</b>	<b>13.615</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-7.471</b>	<b>45.099</b>	<b>8.942</b>	<b>25.201</b>	<b>23.994</b>	<b>13.615</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.172	-42.485	-44.405	-43.337	-43.684	-43.978
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-41.643</b>	<b>2.614</b>	<b>-35.463</b>	<b>-18.136</b>	<b>-19.690</b>	<b>-30.363</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Münsterland-Giro

#### zu Teilposition 04

380.000 € - Gebühren aus Sondernutzung  
60.000 € - Verwaltungsgebühren für Anwohnerparkausweise und nach der StVO

#### zu Teilposition 06

Kostenbescheide zu Abschleppvorgängen

#### zu Teilposition 07

Verwarn- und Bußgelder, Ordnungswidrigkeitenverfahren

#### zu Teilposition 13

8.000 € - Energiekosten für Parkscheinautomaten  
5.000 € - Kosten für Abschleppvorgänge  
4.000 € - Reparaturen, Ersatzteile für Parkscheinautomaten und Erfassungsgeräte

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 15

Münsterland-Giro

**zu Teilposition 16**

4.650 € - Dienst- und Schutzkleidung

2.700 € - Aus- und Fortbildung

400 € - Medienaufwand (350 €) und Mitgliedsbeiträge (50 €)

250 € - Dienstreisekosten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.445	22.500	2.500	2.500	2.500	2.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	422.958	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.188	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	195.281	180.000	141.000	141.000	141.000	141.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.000					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>655.872</b>	<b>647.500</b>	<b>588.500</b>	<b>588.500</b>	<b>588.500</b>	<b>588.500</b>
10	- Personalauszahlungen	-346.695	-405.990	-430.472	-440.991	-449.826	-458.829
11	- Versorgungsauszahlungen	-51.430	-61.188	-62.903	-65.280	-66.590	-67.923
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-23.228	-17.500	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.000					
14	- Transferauszahlungen	-189.510	-102.100	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.591	-4.650	-8.000	-5.050	-4.850	-4.850
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-618.454</b>	<b>-591.428</b>	<b>-520.875</b>	<b>-530.821</b>	<b>-540.766</b>	<b>-551.102</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>37.418</b>	<b>56.072</b>	<b>67.625</b>	<b>57.679</b>	<b>47.734</b>	<b>37.398</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen		-300.000				
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-300.000</b>				
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>		<b>-300.000</b>				
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>37.418</b>	<b>-243.928</b>	<b>67.625</b>	<b>57.679</b>	<b>47.734</b>	<b>37.398</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>37.418</b>	<b>-243.928</b>	<b>67.625</b>	<b>57.679</b>	<b>47.734</b>	<b>37.398</b>

## Investitionen Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
PARKSCHEIN		-300.000						-300.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-300.000						-300.000

<b>Produktbeschreibung Produkt 020401 Bürgerservice</b>	
Stadt Warendorf	
<b>Produktbereich</b>	02 Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	0204 Einwohner-, Namens- u. Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	020401 Bürgerservice
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Bürgerdienste	André Depenwisch
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe
<b>Kurzbeschreibung</b>	Meldewesen Passwesen Behindertenausweise Fischereischeine Anwohnerparkausweise Führungszeugnisse/Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister Jugendherbergsausweise Namensänderung Fundsachen An- und Abmeldungen Führerschein- und KFZ-Scheinangelegenheiten Wehrerfassung Lohnsteuerkarten GEZ-Befreiung Untersuchungsberechtigungsschein Jagdangelegenheiten Pg Fi 122
<b>Auftragsgrundlage</b>	Beschlüsse des Rats,VO, Landesfischereigesetz, Sozialgesetzbuch, PassG, Meldegesetz, Straßenverkehrsordnung
<b>Zielgruppe</b>	EinwohnerInnen



## Teilergebnishaushalt Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		500	500	500	500	500
03	+ Sonstige Transfererträge	2.488					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	288.732	240.000	270.000	270.000	270.000	270.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	354	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	362					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>291.936</b>	<b>241.800</b>	<b>271.500</b>	<b>271.500</b>	<b>271.500</b>	<b>271.500</b>
11	- Personalaufwendungen	-374.878	-366.980	-362.289	-364.992	-370.238	-377.569
12	- Versorgungsaufwendungen	-9.735	-36.336	-53.062	-45.553	-43.332	-44.073
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-177.048	-162.700	-182.500	-182.500	-182.500	-182.500
15	- Transferaufwendungen		-500	-500	-500	-500	-500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.845	-22.650	-20.150	-17.150	-17.150	-17.150
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-573.506</b>	<b>-589.166</b>	<b>-618.501</b>	<b>-610.695</b>	<b>-613.720</b>	<b>-621.792</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-281.570</b>	<b>-347.366</b>	<b>-347.001</b>	<b>-339.195</b>	<b>-342.220</b>	<b>-350.292</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-281.570</b>	<b>-347.366</b>	<b>-347.001</b>	<b>-339.195</b>	<b>-342.220</b>	<b>-350.292</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-281.570</b>	<b>-347.366</b>	<b>-347.001</b>	<b>-339.195</b>	<b>-342.220</b>	<b>-350.292</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-859	-1.917	-1.896	-1.859	-1.869	-1.896
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-282.429</b>	<b>-349.283</b>	<b>-348.897</b>	<b>-341.054</b>	<b>-344.089</b>	<b>-352.188</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

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

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren, für Bürgerservice, Personalausweise und Reisepässe

#### zu Teilposition 05

Erträge aus dem Verkauf von Abfallsäcken und Fundsachen

#### zu Teilposition 13

180.000 € - Aufwendungen für Personalausweise und Reisepässe  
 1.500 € - Waren, Verbrauch, Verzehrgüter, Betriebsmaterial  
 1.000 € - Sonstige Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen (z.B. tierärztliche Untersuchungen)

#### zu Teilposition 15

Zuschuss Ehrenpatenschaften (Ertrag - Teilposition 02)

#### zu Teilposition 16

8.000 € - Aus- und Fortbildung  
 6.500 € - Gästebewirtung/Repräsentation (Gratulation Geburtstags- und Ehejubiläen, Gutscheine für Alters- und Ehejubiläen)  
 3.000 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dritten (EC-Cash-Verfahren)  
 1.500 € - Medienaufwand  
 1.000 € - Geschäftsausgaben  
 150 € - Dienstreisekosten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		500	500	500	500	500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.488					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	288.420	240.000	270.000	270.000	270.000	270.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	354	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	362					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>291.624</b>	<b>241.800</b>	<b>271.500</b>	<b>271.500</b>	<b>271.500</b>	<b>271.500</b>
10	- Personalauszahlungen	-374.981	-383.342	-348.116	-356.514	-363.657	-370.929
11	- Versorgungsauszahlungen		-34.025	-34.860	-36.178	-36.904	-37.642
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-173.500	-162.700	-182.500	-182.500	-182.500	-182.500
14	- Transferauszahlungen		-500	-500	-500	-500	-500
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.843	-22.650	-20.150	-17.150	-17.150	-17.150
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-560.324</b>	<b>-603.217</b>	<b>-586.126</b>	<b>-592.842</b>	<b>-600.711</b>	<b>-608.721</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-268.701</b>	<b>-361.417</b>	<b>-314.626</b>	<b>-321.342</b>	<b>-329.211</b>	<b>-337.221</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-268.701</b>	<b>-361.417</b>	<b>-314.626</b>	<b>-321.342</b>	<b>-329.211</b>	<b>-337.221</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-268.701</b>	<b>-361.417</b>	<b>-314.626</b>	<b>-321.342</b>	<b>-329.211</b>	<b>-337.221</b>

<b>Produktbeschreibung Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt</b>		
Stadt Warendorf		
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	0205	Personenstandswesen
<b>Produkt</b>	020501	Personenstandswesen/Standesamt
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Bürgerdienste		André Depenwisch
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe	
<b>Kurzbeschreibung</b>	Prüfung der Ehevoraussetzungen, Durchführung und Beurkundung von Eheschließungen Personenstandsbücher einschl. Testamentskartei Erstellen eines Ehefähigkeitszeugnisses für Deutsche Beurkundung von Geburten und Sterbefällen Auskunfts- und Informationsleistungen aus Personenstandsbüchern Ausländerwesen Beurkundung von namensrechtlichen Erklärungen, von Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkennnissen Beglaubigungen Pg Fi 122	
<b>Auftragsgrundlage</b>	PStG, BGB, EGBGB, LPartG, BVFG, StAG	
<b>Zielgruppe</b>	EinwohnerInnen BürgerInnen	

## Teilergebnishaushalt Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfererträge		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.362	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.897	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>68.259</b>	<b>61.500</b>	<b>67.000</b>	<b>67.000</b>	<b>67.000</b>	<b>67.000</b>
11	- Personalaufwendungen	-202.651	-154.574	-120.736	-114.714	-113.932	-116.107
12	- Versorgungsaufwendungen	-58.449	-54.590	-79.716	-68.475	-65.155	-66.261
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.829	-3.700	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70	-70	-70	-70	-70	-69
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.905	-7.115	-9.750	-9.750	-9.750	-9.750
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-272.904</b>	<b>-220.049</b>	<b>-215.572</b>	<b>-198.309</b>	<b>-194.207</b>	<b>-197.487</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-204.646</b>	<b>-158.549</b>	<b>-148.572</b>	<b>-131.309</b>	<b>-127.207</b>	<b>-130.487</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-204.646</b>	<b>-158.549</b>	<b>-148.572</b>	<b>-131.309</b>	<b>-127.207</b>	<b>-130.487</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-204.646</b>	<b>-158.549</b>	<b>-148.572</b>	<b>-131.309</b>	<b>-127.207</b>	<b>-130.487</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-22				
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-204.646</b>	<b>-158.571</b>	<b>-148.572</b>	<b>-131.309</b>	<b>-127.207</b>	<b>-130.487</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 03

Transfererträge, z.B. aus Erstattung für Einbürgerungsverfahren

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

#### zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf von Familienstambüchern

#### zu Teilposition 13

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

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

5.000 € - Aus- und Fortbildung  
1.500 € - Medienaufwand  
1.200 € - Dienst- und Schutzkleidung  
1.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial  
650 € - Sonst. Aufw. f. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten  
250 € - Mitgliedsbeiträge  
150 € - Dienstreisekosten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.352	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.897	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>68.249</b>	<b>61.500</b>	<b>67.000</b>	<b>67.000</b>	<b>67.000</b>	<b>67.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-150.811	-149.101	-99.523	-102.025	-104.082	-106.168
11	- Versorgungsauszahlungen	-60.345	-51.116	-52.475	-54.446	-55.534	-56.638
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.517	-3.700	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.638	-7.115	-9.750	-9.750	-9.750	-9.750
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-222.311</b>	<b>-211.032</b>	<b>-167.048</b>	<b>-171.521</b>	<b>-174.666</b>	<b>-177.856</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-154.063</b>	<b>-149.532</b>	<b>-100.048</b>	<b>-104.521</b>	<b>-107.666</b>	<b>-110.856</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-154.063</b>	<b>-149.532</b>	<b>-100.048</b>	<b>-104.521</b>	<b>-107.666</b>	<b>-110.856</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-154.063</b>	<b>-149.532</b>	<b>-100.048</b>	<b>-104.521</b>	<b>-107.666</b>	<b>-110.856</b>

## Produktbeschreibung Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgerdienste

### Verantwortliche Person(en)

André Depenwisch

**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	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.773					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.837		15.000	15.000		15.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>60.610</b>		<b>15.000</b>	<b>15.000</b>		<b>15.000</b>
11	- Personalaufwendungen	-40.913	-38.922	-42.224	-43.187	-44.029	-44.909
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.320	-368	-536	-461	-437	-445
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-400	-400	-400	-400	-400
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-15.000				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.656	-4.100	-29.600	-59.600	-1.300	-31.600
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-71.889</b>	<b>-58.790</b>	<b>-72.760</b>	<b>-103.648</b>	<b>-46.166</b>	<b>-77.354</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-11.279</b>	<b>-58.790</b>	<b>-57.760</b>	<b>-88.648</b>	<b>-46.166</b>	<b>-62.354</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-11.279</b>	<b>-58.790</b>	<b>-57.760</b>	<b>-88.648</b>	<b>-46.166</b>	<b>-62.354</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-11.279</b>	<b>-58.790</b>	<b>-57.760</b>	<b>-88.648</b>	<b>-46.166</b>	<b>-62.354</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.033	-3.398	-1.580	-1.549	-1.557	-1.580
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-12.312</b>	<b>-62.188</b>	<b>-59.340</b>	<b>-90.197</b>	<b>-47.723</b>	<b>-63.934</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 06

Kostenerstattung für Wahlen:  
2024 - Europawahl  
2025 - Kommunalwahl und Bundestagswahl  
2027 - Landtagswahlen

#### zu Teilposition 13

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

#### zu Teilposition 16

15.000 € - Fernmelde-, Postgebühren  
12.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial  
2.000 € - Ausbildung und Fortbildung  
500 € - Medienaufwand (Fachliteratur / Onlinedienste)  
100 € - Dienstreisekosten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.773					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.837		15.000	15.000		15.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>60.610</b>		<b>15.000</b>	<b>15.000</b>		<b>15.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-41.156	-39.087	-42.080	-43.102	-43.963	-44.842
11	- Versorgungsauszahlungen		-344	-352	-366	-373	-380
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-400	-400	-400	-400	-400
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.289	-19.100	-29.600	-59.600	-1.300	-31.600
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-71.446</b>	<b>-58.931</b>	<b>-72.432</b>	<b>-103.468</b>	<b>-46.036</b>	<b>-77.222</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-10.836</b>	<b>-58.931</b>	<b>-57.432</b>	<b>-88.468</b>	<b>-46.036</b>	<b>-62.222</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-10.836</b>	<b>-58.931</b>	<b>-57.432</b>	<b>-88.468</b>	<b>-46.036</b>	<b>-62.222</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-10.836</b>	<b>-58.931</b>	<b>-57.432</b>	<b>-88.468</b>	<b>-46.036</b>	<b>-62.222</b>



---

---

# Budget

## ***Amt 37 - Brandschutz und Rettungsdienst***

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung:
  - Rettungsdienst

### Produkte:

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

020702      Rettungsdienst



<b>Produktbeschreibung Produkt 020701 Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz</b>			
Stadt Warendorf			
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung	
<b>Produktgruppe</b>	0207	Gefahrenvorbeugung u. -abwehr	
<b>Produkt</b>	020701	Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Feuerwehr und Rettungsdienst		Frank Sölken	
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe		
<b>Kurzbeschreibung</b>	Brandbekämpfung, Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst Straßensperrung, Beseitigung von Ölspuren u. Verunreinigungen Technische Hilfeleistungen Vorbeugender Brandschutz Brandsicherheitsschauen Brandschutzerziehung u. -aufklärung Aus- und Fortbildung Brandsicherheitswachdienst/Dienstleistungen Ziviler Katastrophenschutz Beschaffung von beweglichem Vermögen Pg Fi 126		
<b>Auftragsgrundlage</b>	BHKG, StVZO, BetrSichV, interne Beauftragung		
<b>Zielgruppe</b>	EinwohnerInnen Schadensverursacher, Straßenverkehrsteilnehmer Allgemeinheit Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr Gewerbetreibende		
<b>Allgemeine Ziele</b>	<b>Strategische Ziele</b> 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  <b>Operative Ziele</b> 1. 100 % Einsatzerfolg. Dieser ist gemäß Brandschutzbedarfsplan gegeben, wenn im aktuellen Einsatzfall - erforderliche Rettungsaktionen gelungen sind, - der Schaden auf das vorgefundene Ausmaß begrenzt wurde, - eigene Kräfte gesund vom Einsatz zurückgekehrt sind, - der Grundsatz der Verhältnismäßigkeit eingehalten wurde. 2. Im Rahmen der Brandschutzerziehung für Kindergarten- und Schulkinder sollen Kinder und Jugendliche über Gefahren und Verhaltensweisen im Brandfall aufgeklärt werden. 3. Der persönlichen Schutzausrüstung/ -kleidung kommt im Einsatzfall eine besondere Bedeutung für den Eigenschutz der Einsatzkräfte zu. Die Schutzausrüstung ist daher sukzessiv an die technische Weiterentwicklung anzupassen.		
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Prognose 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Zu 1.: Einsatzerfolg	vollständig erreicht	vollständig erreicht	vollständig erreicht
Zu 2.: Anzahl der Kindergarten- und Schulkinder, die an Aktionen im Rahmen der Brandschutzerziehung teilnehmen	140	350	400
Zu 3.: Stückzahl / Anteil ausgerüsteter Einsatzkräfte mit Brandschutzkleidung aktueller Generation	45/ 100 %	0/ 100 %	110/ 33 %

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387.279	382.105	341.857	329.352	308.485	288.579
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.293	40.000	80.000	80.000	60.000	60.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	469	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.074					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>402.115</b>	<b>428.855</b>	<b>428.607</b>	<b>416.102</b>	<b>375.235</b>	<b>355.329</b>
11	- Personalaufwendungen	-382.345	-426.695	-481.642	-482.429	-488.238	-497.870
12	- Versorgungsaufwendungen	-17.169	-59.727	-99.083	-85.059	-80.915	-82.299
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-183.429	-387.025	-594.900	-388.865	-388.865	-388.865
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-619.876	-575.109	-608.160	-560.848	-533.577	-510.892
15	- Transferaufwendungen	-8.815	-20.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-372.095	-401.215	-673.465	-482.465	-472.465	-472.465
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.583.727</b>	<b>-1.869.771</b>	<b>-2.484.250</b>	<b>-2.026.666</b>	<b>-1.991.060</b>	<b>-1.979.391</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.181.613</b>	<b>-1.440.916</b>	<b>-2.055.643</b>	<b>-1.610.564</b>	<b>-1.615.825</b>	<b>-1.624.062</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.181.613</b>	<b>-1.440.916</b>	<b>-2.055.643</b>	<b>-1.610.564</b>	<b>-1.615.825</b>	<b>-1.624.062</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.181.613</b>	<b>-1.440.916</b>	<b>-2.055.643</b>	<b>-1.610.564</b>	<b>-1.615.825</b>	<b>-1.624.062</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-204.498	-354.585	-270.341	-270.037	-270.113	-270.340
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-1.386.110</b>	<b>-1.795.501</b>	<b>-2.325.984</b>	<b>-1.880.601</b>	<b>-1.885.938</b>	<b>-1.894.402</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

341.417 € - Ertragswirksame Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
440 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von übrigen Bereichen

#### zu Teilposition 04

Gebühren, Kostenersatz, Entgelte nach BHKG

#### zu Teilposition 06

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

#### zu Teilposition 13

270.515 € - Reparaturen, Ersatzteile, Fahrzeuge (incl. 114.000 für Ersatzbeschaffung Beladung der Feuerwehrfahrzeuge und 40.000 Austausch Funkgeräte)  
90.000 € - Reparaturen, Ersatzteile, Maschinen  
60.000 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter (incl. Kraftstoff ZSTECANL)  
60.985 € - laufende Kosten städtische Fahrzeuge  
55.000 € - Entsorgungs- und Transportkosten für Sandsäcke aus dem Hochwasser im Dez. 2023  
30.000 € - Unterhaltung Löschteiche  
23.500 € - Wartungsvertrag 13 Sirenen  
4.900 € - Entsorgung, sonstige Unterhaltung

#### zu Teilposition 14

392.614 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Feuerwehrfahrzeuge  
108.304 € - Abschreibungen auf Feuerwehrgebäude  
69.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto ( u. a. Funkmelder 30.000 €)

37.822 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung  
420 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

**zu Teilposition 15**

18.000 € - Zuschüsse an die Löschzüge  
5.000 € - Stadtschleife (Handyzuschüsse)  
4.000 € - Zuschuss JHV

**zu Teilposition 16**

250.000 € - Dienst- und Schutzkleidung (u. a. Austausch leichte Einsatzkleidung 140.000 € in 2024, 130.000 in 2025 und 2026; Flamschutzhauben mit Partikelschutz 15.000 €, Helme 3.600)  
120.000 € - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten  
90.000 € - Sonst. Aufwendungen f. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten (u. a. Softwareupdate Digitalfunk 50.000 €)  
40.000 € - Aus- und Fortbildung Feuerwehr  
35.000 € - Verdienstausfall Feuerwehr  
30.000 € - Unterstützungsleistung Brandschutzbedarfsplan (Löschwasserbedarfsplan, Waldbrandkonzept)  
24.640 € - Fernmelde, Postgebühren GEZ (u.a. Verwaltungsgebühren Satellitentelefone: 20.000 €)  
23.425 € - KFZ-Versicherungen  
18.000 € - Untersuchungen Feuerwehr  
10.000 € - Nachrufe, Ehrengeschenke, Gästebewirtung  
9.000 € - Aus- und Fortbildung (u.a. Gabelstaplerausbildung 5.000 €)  
7.500 € - Öffentlichkeitsarbeit  
6.000 € - Medienaufwand  
5.000 € - Mitgliedsbeiträge  
2.500 € - Geschäftsaufwendungen  
1.500 € - Dienstreisekosten  
900 € - Kraftfahrzeugsteuer

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.575	40.000	80.000	80.000	60.000	60.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.705	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.483					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>45.763</b>	<b>46.750</b>	<b>86.750</b>	<b>86.750</b>	<b>66.750</b>	<b>66.750</b>
10	- Personalauszahlungen	-384.268	-420.708	-455.176	-466.598	-475.948	-485.470
11	- Versorgungsauszahlungen	-16.158	-55.928	-65.096	-67.555	-68.912	-70.291
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-188.160	-547.025	-594.900	-388.865	-388.865	-388.865
14	- Transferauszahlungen	-8.815	-20.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-439.332	-441.215	-742.465	-520.465	-510.465	-510.465
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.036.732</b>	<b>-1.484.876</b>	<b>-1.884.637</b>	<b>-1.470.483</b>	<b>-1.471.190</b>	<b>-1.482.091</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-990.970</b>	<b>-1.438.126</b>	<b>-1.797.887</b>	<b>-1.383.733</b>	<b>-1.404.440</b>	<b>-1.415.341</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	147.614	233.500	125.000	125.000	125.000	125.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	15.300					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>162.914</b>	<b>233.500</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-300.000				
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-215.479	-1.269.000	-455.000	-737.000	-2.920.000	-780.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-215.479</b>	<b>-1.569.000</b>	<b>-455.000</b>	<b>-737.000</b>	<b>-2.920.000</b>	<b>-780.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-52.564</b>	<b>-1.335.500</b>	<b>-330.000</b>	<b>-612.000</b>	<b>-2.795.000</b>	<b>-655.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.043.534</b>	<b>-2.773.626</b>	<b>-2.127.887</b>	<b>-1.995.733</b>	<b>-4.199.440</b>	<b>-2.070.341</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.043.534</b>	<b>-2.773.626</b>	<b>-2.127.887</b>	<b>-1.995.733</b>	<b>-4.199.440</b>	<b>-2.070.341</b>

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

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungsermächtigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
FWSENDER LSA- Telegrammsender für Lichtzeichenanlagen		-50.000						-50.000
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-50.000						-50.000
ZSBGA Zivilschutz Betriebs- und Geschäftsausstattung	-35.431							-35.431
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-35.431							-35.431
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
FEUERBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattg Feuerwehr	-28.576	-5.000	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000		-169.805
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								1.289
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-28.576	-5.000	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000		-171.094
FEUERBOOT Boot Feuerwehr		-40.000						-40.000
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-40.000						-40.000
FEUERFAH13 ELW für Freckenhorst	-8.314	-250.000						-373.944
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.314	-250.000						-373.944
FEUERFAH24 Schlauchwagen SW 2000	-45.058							-415.424
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-45.058							-415.424
FEUERFAH27 HLF-Mitte	-12.053	-275.000						-290.553
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		125.000						125.000
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.053	-400.000						-415.553
FEUERFAH31 LF 20 Löschzug Warendorf		-10.000	-10.000		-525.000		-650.000	-10.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					125.000			
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-10.000	-10.000		-650.000		-650.000	-10.000
FEUERFAH32 ELW Löschzug Hoetmar	-8.314	-250.000	-125.000					-258.314
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			125.000					
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.314	-250.000	-250.000					-258.314
FEUERFAH34 LF 20 Löschzug Freckenhorst		-10.000						-10.000
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-10.000						-10.000
FEUERFAH35 HLF Löschzug Einen		-10.000	-10.000		-700.000		-700.000	-10.000
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-10.000	-10.000		-700.000		-700.000	-10.000
FEUERFAH36 HLF Löschzug Hoetmar		-10.000	-10.000		-700.000		-700.000	-10.000
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-10.000	-10.000		-700.000		-700.000	-10.000
FEUERFAH37 Kommandowagen		-60.000						-60.000
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-60.000						-60.000
FEUERFAH39 WLF - Wechselladerfahrzeug für Abrolbehälter WAF			-10.000	-275.000			-400.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				125.000				
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-10.000	-400.000			-400.000	

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

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungsermächtigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
FEUERFAH40 Abrollbehälter Wasser 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-10.000 -10.000	-200.000 -200.000			-200.000 -200.000	
FEUERFAH41 1-HLF-20-1 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-15.000 -15.000		-400.000 -400.000	-275.000 125.000 -400.000	-800.000 -800.000	
FEUERFAH44 MTF Ersatzbeschaffung LZ Warendorf 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen					-10.000 -10.000	-90.000 -90.000		
FEUERFAH45 MTF Ersatzbeschaffung LZ Einen 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-10.000 -10.000	-90.000 -90.000			
FEUERFAH47 ELW Ersatzbeschaffung LZ Warendorf 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-10.000 -10.000	-280.000 -280.000			
FEUERFAH48 DLK23 Ersatzbeschaffung LZ Warendorf 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-15.000 -15.000				
FEUERFAH49 ELW Ersatzbeschaffung LZ Vohren 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-12.000 -12.000		-200.000 -200.000		
FEUERFAH50 Gabelstapler 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-25.000 -25.000					
FEUERKBGA Betriebs- u. Geschäftsausstatt. Katastrophenschutz 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-45.409 -45.409	-9.000 -9.000	-15.000 -15.000	-15.000 -15.000	-15.000 -15.000	-15.000 -15.000		-54.409 -54.409
FEUERKÜHL Kühlanhänger Feuerwehr 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-20.000 -20.000						-20.000 -20.000
FEUERLÖSCH Anlage Feuerlöschtech/Feuerlöschbrunnen 24 - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-40.000 -40.000	-40.000 -40.000	-40.000 -40.000	-40.000 -40.000	-40.000 -40.000		-110.698 -70.698 -40.000
FEUERSIREN Sirenen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-191.500 108.500 -300.000						-191.500 108.500 -300.000
FEUERSOFTW sOne Fleet Melder Programmierung 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-15.000 -15.000					
FEUNOTSTRO Notstromaggregat Feuerwehr 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-22.741 -22.741							-22.741 -22.741
KATRINK Trinkwassernetversorgung Katastrophenschutz 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-25.000 -25.000						-25.000 -25.000



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

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
ZSTECANL Zivilschutz Technische Anlagen	-9.582	-80.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000		-89.582
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.582	-80.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000		-89.582

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

Stadt Warendorf

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

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
LF 20 Löschzug Warendorf	VE00086 LF 20 Löschzug Warendorf		-650.000	
HLF Löschzug Einen	VE00102 HLF Löschzug Einen		-700.000	
HLF Löschzug Hoetmar	VE00126 HLF Löschzug Hoetmar		-700.000	
Wechselladerfahrzeug	VE00134 Wechselladerfahrzeug	-400.000		
1-HLF-1 Ersatzbeschaffung	VE00135 1-HLF-1 Ersatzbeschaffung		-400.000	-400.000
Abrollbehälter Wasser	VE00140 Abrollbehälter Wasser	-200.000		

<b>Produktbeschreibung Produkt 020702 Rettungsdienst</b>			
Stadt Warendorf			
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung	
<b>Produktgruppe</b>	0207	Gefahrenvorbeugung u. -abwehr	
<b>Produkt</b>	020702	Rettungsdienst	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Feuerwehr und Rettungsdienst		Frank Sölken	
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe		
<b>Kurzbeschreibung</b>	Medizinische Versorgung und Beförderung von Notfallpatienten durch besonders qualifiziertes Personal und Gerät (Notfallrettung). Beförderung von Nichtnotfallpatienten mit dafür geeignetem Krankentransportwagen unter fachgerechter Betreuung (Krankentransport). Pg Fi 127		
<b>Zielgruppe</b>	Bürger/innen Bevölkerung		
<b>Allgemeine Ziele</b>	<p><b>Strategische Ziele</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 24/7 medizinischen Notfällen aller Art – Verletzungen, Vergiftungen und Erkrankungen – durch den Einsatz von Rettungsfachpersonal und den geeigneten Rettungsmitteln schnell und sachgerecht zu helfen und Leben zu retten bzw. Leid zu lindern.</li> </ul> <p><b>Operative Ziele</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 100% Einsatzerfolg. Dieser ist gemäß Rettungsdienstbedarfsplan gegeben, wenn im aktuellen Einsatzfall die Hilfsfrist von 12 Minuten entsprechend der Empfehlung des Landesfachbeirates in 90 % der auswertbaren Einsatzfälle eingehalten wird (Erreichungsgrad). Anzustreben ist ein Erreichungsgrad von über 90 %, damit bei weiter steigenden Einsatzzahlen in den Folgejahren die 90 % nicht unterschritten werden.</li> </ul>		
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Prognose 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
KTW- Transporte	4.197	3.750	4.947
RTW-Transporte	6.220	6.800	6.220
NEF-Transporte	1.523	1.600	1.350

## Teilergebnishaushalt Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.380	4.380	4.380	4.380	4.380	4.380
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.188.916	8.919.301	10.292.000	11.321.200	11.900.000	13.000.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.331					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.195.628</b>	<b>8.923.681</b>	<b>10.296.380</b>	<b>11.325.580</b>	<b>11.904.380</b>	<b>13.004.380</b>
11	- Personalaufwendungen	-115.412	-139.349	-165.944	-162.469	-163.026	-166.192
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.300	-43.972	-69.491	-59.655	-56.748	-57.718
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.979.171	-8.700.000	-9.609.400	-10.569.900	-11.626.440	-12.788.624
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.917	-9.917	-9.917	-9.917	-9.917	-9.917
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.404	-23.904	-23.904	-75.904	-75.904	-75.904
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-8.170.204</b>	<b>-8.917.142</b>	<b>-9.878.656</b>	<b>-10.877.845</b>	<b>-11.932.035</b>	<b>-13.098.355</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>25.424</b>	<b>6.539</b>	<b>417.724</b>	<b>447.735</b>	<b>-27.655</b>	<b>-93.975</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>25.424</b>	<b>6.539</b>	<b>417.724</b>	<b>447.735</b>	<b>-27.655</b>	<b>-93.975</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>25.424</b>	<b>6.539</b>	<b>417.724</b>	<b>447.735</b>	<b>-27.655</b>	<b>-93.975</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-100.101	-143.960	-122.482	-123.058	-123.756	-124.505
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-74.677</b>	<b>-137.421</b>	<b>295.242</b>	<b>324.677</b>	<b>-151.411</b>	<b>-218.480</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

#### zu Teilposition 04

10.292.000 € - Gebühren für den Rettungsdienst

#### zu Teilposition 13

8.937.000 € - Durchführung des Rettungsdienstes durch das DRK  
 620.000 € - Leitstellenkosten  
 47.000 € - Trägergemeinschaft Telenotarzt  
 5.400 € - Entsorgungskosten (keine Müllabfuhr)

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen Rettungswachengebäude

#### zu Teilposition 16

12.000 € - Miete Rettungswache Beelen (ab 2025: 64.000 €)  
 8.000 € - Niederschlagungen  
 2.000 € - Aus- und Fortbildung  
 1.104 € - Fernmeldegebühren  
 500 € - Dienstreisekosten  
 300 € - Gästebewirtung

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.341.310	8.245.000	10.292.000	11.321.200	11.900.000	13.000.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.406					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>7.345.716</b>	<b>8.245.000</b>	<b>10.292.000</b>	<b>11.321.200</b>	<b>11.900.000</b>	<b>13.000.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-72.086	-134.941	-147.382	-151.366	-154.407	-157.496
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.850	-41.175	-45.654	-47.379	-48.330	-49.297
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-8.511.114	-8.700.000	-9.609.400	-10.569.900	-11.626.440	-12.788.624
15	- Sonstige Auszahlungen	-13.397	-15.904	-15.904	-67.904	-67.904	-67.904
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-8.598.448</b>	<b>-8.892.020</b>	<b>-9.818.340</b>	<b>-10.836.549</b>	<b>-11.897.081</b>	<b>-13.063.321</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-1.252.731</b>	<b>-647.020</b>	<b>473.660</b>	<b>484.651</b>	<b>2.919</b>	<b>-63.321</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.252.731</b>	<b>-647.020</b>	<b>473.660</b>	<b>484.651</b>	<b>2.919</b>	<b>-63.321</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.252.731</b>	<b>-647.020</b>	<b>473.660</b>	<b>484.651</b>	<b>2.919</b>	<b>-63.321</b>



# Budget

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

### Produkte:

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





## Produktbeschreibung Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

### Verantwortliche Person(en)

Tobias Reth

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Betrieb der Grundschulen  
Offene Ganztagsgrundschule  
Lernmittelfreiheit  
Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln  
Pg Fi 211

**Auftragsgrundlage** Schulgesetz NRW

**Zielgruppe** Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern

## Teilergebnishaushalt Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.001.464	1.048.147	1.228.170	1.175.750	1.173.518	1.167.145
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.319	327.444	414.843	414.843	414.843	414.843
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50		150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.763	13.981	13.981	13.981	13.981	13.981
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.306.595</b>	<b>1.389.571</b>	<b>1.657.143</b>	<b>1.604.724</b>	<b>1.602.491</b>	<b>1.596.119</b>
11	- Personalaufwendungen	-747.215	-833.851	-892.071	-911.476	-929.642	-948.232
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.310	-4.092	-1.804	-1.550	-1.475	-1.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-168.929	-206.800	-188.700	-188.100	-188.100	-188.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-282.314	-226.455	-263.985	-207.643	-205.049	-198.049
15	- Transferaufwendungen	-1.351.100	-1.380.025	-1.661.248	-1.671.411	-1.671.411	-1.671.411
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-375.853	-699.750	-454.850	-433.650	-408.650	-368.650
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.929.721</b>	<b>-3.350.973</b>	<b>-3.462.658</b>	<b>-3.413.830</b>	<b>-3.404.327</b>	<b>-3.375.942</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.623.126</b>	<b>-1.961.402</b>	<b>-1.805.515</b>	<b>-1.809.106</b>	<b>-1.801.835</b>	<b>-1.779.823</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.623.126</b>	<b>-1.961.402</b>	<b>-1.805.515</b>	<b>-1.809.106</b>	<b>-1.801.835</b>	<b>-1.779.823</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.623.126</b>	<b>-1.961.402</b>	<b>-1.805.515</b>	<b>-1.809.106</b>	<b>-1.801.835</b>	<b>-1.779.823</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-991.176	-2.095.398	-1.680.167	-1.409.063	-1.396.485	-1.226.813
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-2.614.302</b>	<b>-4.056.800</b>	<b>-3.485.682</b>	<b>-3.218.169</b>	<b>-3.198.320</b>	<b>-3.006.636</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

1.039.610 € - Zuweisungen vom Land für die Offenen Ganztagschulen  
 179.273 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
 8.400 € - Zuweisung vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer/innen  
 887 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

#### zu Teilposition 04

Elternbeiträge für die Offene Ganztagschule

#### zu Teilposition 05

Entgelte Nutzungsentschädigung

#### zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

#### zu Teilposition 13

60.000 € - Lehr- und Lernmittel  
 47.500 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz  
 30.000 € - Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen Schulbereich (z.B. Schulschwimmen)  
 18.800 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich  
 15.800 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens  
 8.400 € - Aus- und Fortbildung Lehrer  
 4.000 € - Entsorgung (Keine Müllabfuhr)  
 3.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich  
 700 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmaterial

**zu Teilposition 14**

194.252 € - Abschreibungen auf Schulen  
61.519 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
8.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto  
214 € - Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 15**

1.660.048 € - Personal- und Sachkosten für die offenen Ganztagschulen  
1.200 € - Mittel für die Teilnahme der Grundschulen (Bodelschwingh (800 €) und Dechant-Wessing (400 €) am Projekt "JeKits" (Jedem Kind ein Instrument) an die durchführende Schule für Musik im Kreis Warendorf e.V.

**zu Teilposition 16**

247.000 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Schulbereich  
87.600 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Hauptversicherung)  
44.100 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich  
30.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial  
28.500 € - Fernmelde- und Postgebühren  
8.000 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Hardware  
8.000 € - Medienaufwand  
800 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich  
700 € - Gästebewirtung/Repräsentation  
150 € - Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	801.380	895.920	1.048.010	1.048.010	1.048.010	1.048.010
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.506	327.444	414.843	414.843	414.843	414.843
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50		150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>1.091.937</b>	<b>1.223.364</b>	<b>1.463.003</b>	<b>1.463.003</b>	<b>1.463.003</b>	<b>1.463.003</b>
10	- Personalauszahlungen	-752.608	-833.440	-891.589	-911.187	-929.418	-948.006
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.420	-3.832	-1.186	-1.231	-1.256	-1.281
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-174.356	-206.800	-188.700	-188.100	-188.100	-188.100
14	- Transferauszahlungen	-1.290.671	-1.380.025	-1.661.248	-1.671.411	-1.671.411	-1.671.411
15	- Sonstige Auszahlungen	-265.814	-200.550	-207.850	-207.850	-207.850	-207.850
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-2.487.869</b>	<b>-2.624.647</b>	<b>-2.950.573</b>	<b>-2.979.779</b>	<b>-2.998.035</b>	<b>-3.016.648</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-1.395.933</b>	<b>-1.401.283</b>	<b>-1.487.570</b>	<b>-1.516.776</b>	<b>-1.535.032</b>	<b>-1.553.645</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.083					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.083</b>					
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-1.796					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-122.824	-507.200	-255.000	-233.800	-208.800	-168.800
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-124.619</b>	<b>-507.200</b>	<b>-255.000</b>	<b>-233.800</b>	<b>-208.800</b>	<b>-168.800</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-114.537</b>	<b>-507.200</b>	<b>-255.000</b>	<b>-233.800</b>	<b>-208.800</b>	<b>-168.800</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.510.470</b>	<b>-1.908.483</b>	<b>-1.742.570</b>	<b>-1.750.576</b>	<b>-1.743.832</b>	<b>-1.722.445</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.510.470</b>	<b>-1.908.483</b>	<b>-1.742.570</b>	<b>-1.750.576</b>	<b>-1.743.832</b>	<b>-1.722.445</b>

## Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
ADVACHTERM ADV- Ausstattung	-16.881	-29.000	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-88.926
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								22.920
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.881	-29.000	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-111.845
ADVBODEL ADV- Ausstattung	-762	-30.300	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-67.720
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								19.404
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-762	-30.300	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-87.124
ADVDECHANT ADV- Ausstattung	-3.914	-29.000	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-75.403
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.500							32.474
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.414	-29.000	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-107.877
ADVEINEN ADV-Ausstattung		-24.000	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-57.245
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								2.579
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-24.000	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-59.823
ADVEVERWOR ADV- Ausstattung	1.981	-30.500	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-101.965
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.000							44.474
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.019	-30.500	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-146.440
ADVJOSEF ADV-Ausstattung	-9.938	-30.100	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-95.211
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000							34.977
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.938	-30.100	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-130.189
ADVLAUREN1 ADV- Ausstattung		-20.000						-42.693
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								2.560
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-20.000						-45.253
ADVLAURENT ADV- Ausstattung	-1.693	-30.300	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-79.647
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								20.436
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.693	-30.300	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-100.083
ADVOVERBE ADV- Ausstattung	-20.097	-10.300	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-83.856
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	583							23.892
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-20.680	-10.300	-1.000	-1.000	-6.000	-1.000		-107.749
SCHULE11 Ersatzbesch.Festw.Laurentiu s		-2.000						-3.742
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-2.000						-3.742
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
SCHULE10 Ersatzbesch. Festw. Bodelschwing	-1.776	-23.000	-35.000	-43.000	-33.000	-33.000		-139.556
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.776	-23.000	-35.000	-43.000	-33.000	-33.000		-139.556
SCHULE3 Ersatzbesch. Festw. Josefschule	-1.203	-30.000	-30.000	-25.200	-25.200	-25.200		-236.261
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								9.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.203	-30.000	-30.000	-25.200	-25.200	-25.200		-245.261

## Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
SCHULE4 Ersatzbesch. Festw. Laurentiuschule	-16.938	-43.800	-35.000	-24.000	-24.000	-24.000		-213.821
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								21.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.938	-43.800	-35.000	-24.000	-24.000	-24.000		-234.821
SCHULE5 Ersatzbesch. Festw. Overbergschule	-19.296	-64.000	-40.000	-24.000	-24.000	-24.000		-267.430
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								16.500
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.296	-64.000	-40.000	-24.000	-24.000	-24.000		-283.930
SCHULE6 Ersatzbesch. Festw. Everwordtschule	-9.918	-45.500	-20.000	-64.000	-24.000	-24.000		-167.880
15 - Sonstige Auszahlungen								-30
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.918	-45.500	-20.000	-64.000	-24.000	-24.000		-167.850
SCHULE7 Ersatzbesch. Festw. Dechant-Wessing- Schule	-11.140	-18.800	-36.000	-28.800	-13.800	-13.800		-110.883
15 - Sonstige Auszahlungen								-1.541
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								17.200
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.140	-18.800	-36.000	-28.800	-13.800	-13.800		-126.542
SCHULE8 Ersatzbesch. Festw. W. Achtermannschule	-303	-28.300	-20.000	-8.300	-8.300	-8.300		-87.024
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								2.829
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-1.429
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-303	-28.300	-20.000	-8.300	-8.300	-8.300		-88.424
SCHULE9 Ersatzbesch. Festw. Schule Einen	-862	-18.300	-31.000	-8.500	-8.500	-8.500		-97.911
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								23.400
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-862	-18.300	-31.000	-8.500	-8.500	-8.500		-121.311

## Produktbeschreibung Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

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

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

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Betrieb der Gymnasien  
Lernmittelfreiheit  
Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln  
Pg Fi 217

**Auftragsgrundlage** Schulgesetz NRW

**Zielgruppe** Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern

## Teilergebnishaushalt Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379.358	1.013.074	363.074	363.074	360.784	360.023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	390		42.000	62.500	74.500	77.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.452					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>407.200</b>	<b>1.013.074</b>	<b>405.074</b>	<b>425.574</b>	<b>435.284</b>	<b>437.023</b>
11	- Personalaufwendungen	-632.633	-658.989	-775.220	-791.845	-807.611	-823.761
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.342	-6.945	-1.804	-1.550	-1.475	-1.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.839	-196.915	-207.715	-207.715	-207.715	-207.715
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-460.192	-458.807	-456.894	-452.076	-439.943	-439.181
15	- Transferaufwendungen	-249					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-410.619	-1.782.750	-664.725	-506.725	-418.225	-508.725
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.686.875</b>	<b>-3.104.406</b>	<b>-2.106.358</b>	<b>-1.959.911</b>	<b>-1.874.969</b>	<b>-1.980.882</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.279.675</b>	<b>-2.091.331</b>	<b>-1.701.285</b>	<b>-1.534.337</b>	<b>-1.439.685</b>	<b>-1.543.859</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.279.675</b>	<b>-2.091.331</b>	<b>-1.701.285</b>	<b>-1.534.337</b>	<b>-1.439.685</b>	<b>-1.543.859</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.279.675</b>	<b>-2.091.331</b>	<b>-1.701.285</b>	<b>-1.534.337</b>	<b>-1.439.685</b>	<b>-1.543.859</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-816.478	-1.125.972	-1.033.321	-860.936	-833.765	-834.711
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-2.096.153</b>	<b>-3.217.303</b>	<b>-2.734.606</b>	<b>-2.395.273</b>	<b>-2.273.450</b>	<b>-2.378.570</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

356.459 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
6.615 € - Zuweisung vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer

#### zu Teilposition 05

Mieterträge iPads

#### zu Teilposition 13

105.000 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz  
42.500 € - Lehr- und Lernmittel  
17.500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Schulbereich (z.B. Schulschwimmen)  
16.200 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich (z.B. aus Sicherheitsprüfungen)  
15.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens  
6.615 € - Aus- und Fortbildung Lehrer/innen  
2.300 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich  
1.000 € - Betriebspraktika  
1.000 € - Entsorgung (keine Müllabfuhr)  
600 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmaterial

#### zu Teilposition 14

406.678 € - Abschreibungen auf Schulen  
45.089 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
4.500 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto  
627 € - Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

334.900 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Hardware  
165.000 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Schulbereich



## Teilergebnishaushalt Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

95.000 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherungen)  
46.500 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich  
12.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial  
6.000 € - Medienaufwand  
4.500 € - Fernmelde- und Postgebühren  
400 € - Gästebewirtung, Repräsentation  
200 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich  
175 € - Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine  
50 € - Dienstreisekosten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.615	6.615	6.615	6.615	6.615	6.615
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	390		42.000	62.500	74.500	77.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>9.006</b>	<b>6.615</b>	<b>48.615</b>	<b>69.115</b>	<b>81.115</b>	<b>83.615</b>
10	- Personalauszahlungen	-593.025	-658.293	-774.738	-791.556	-807.387	-823.535
11	- Versorgungsauszahlungen	-7.535	-6.503	-1.186	-1.231	-1.256	-1.281
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-173.008	-196.915	-207.715	-207.715	-207.715	-207.715
14	- Transferauszahlungen	-249					
15	- Sonstige Auszahlungen	-263.514	-267.050	-169.325	-169.325	-169.325	-169.325
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.037.332</b>	<b>-1.128.761</b>	<b>-1.152.964</b>	<b>-1.169.827</b>	<b>-1.185.683</b>	<b>-1.201.856</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-1.028.326</b>	<b>-1.122.146</b>	<b>-1.104.349</b>	<b>-1.100.712</b>	<b>-1.104.568</b>	<b>-1.118.241</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.000	649.377				
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.000</b>	<b>649.377</b>				
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-147.332	-1.521.700	-499.900	-341.900	-253.400	-343.900
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-147.332</b>	<b>-1.521.700</b>	<b>-499.900</b>	<b>-341.900</b>	<b>-253.400</b>	<b>-343.900</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-136.332</b>	<b>-872.323</b>	<b>-499.900</b>	<b>-341.900</b>	<b>-253.400</b>	<b>-343.900</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.164.658</b>	<b>-1.994.469</b>	<b>-1.604.249</b>	<b>-1.442.612</b>	<b>-1.357.968</b>	<b>-1.462.141</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.164.658</b>	<b>-1.994.469</b>	<b>-1.604.249</b>	<b>-1.442.612</b>	<b>-1.357.968</b>	<b>-1.462.141</b>

## Investitionen Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
SCHULEG6 Ersatzbesch. Festwerte Sporthalle Hermannstr. 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-1.673
SCHULEG7 Ersatzbeschaffung Festwerte Turnhalle Rosenstraße 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.209	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500		-8.254
SCHULEG8 Ersatzb. Festwerte Sporthalle von- Ketteler-Str. 32 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-500	-500	-500	-500	-500		-500
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
ADVLAU ADV-Ausstattung 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.119	-270.500	-134.800	-80.900	-70.600	-99.400		-643.563
ADVLAUII ADV-Ausstattung 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	511	-106.000	-22.800	-5.000	-5.000	-5.000		-305.898
ADVMARIEN ADV- Ausstattung 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-51.714	-312.323	-177.300	-112.500	-64.300	-126.000		-655.559
SCHULEG1 Ersatzbesch. Festw. Mariengymnasium 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-29.024	-61.000	-70.000	-70.000	-40.000	-40.000		-676.724
SCHULEG2 Ersatzbesch. Festw. Laurentianum 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.594	-64.500	-76.000	-54.500	-54.500	-54.500		-446.216
SCHULEG3 Ersatzbesch. Festw. Laurentianum II 12 - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.193	-55.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000		-359.920
								-171
								-359.749

## Produktbeschreibung Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

### Verantwortliche Person(en)

Tobias Reth

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Betrieb der Gesamtschule  
Lernmittelfreiheit  
Beschaffung von Lehr- und Lernmittel  
Pg Fi 218

**Auftragsgrundlage** Schulgesetz NRW

**Zielgruppe** Schulpflichtige Kinder und deren Eltern

## Teilergebnishaushalt Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.798	880.157	354.333	353.333	352.843	352.812
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			18.000	27.000	32.000	38.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	46.968	46.925	47.030	47.030	47.030	47.030
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>410.768</b>	<b>927.082</b>	<b>419.363</b>	<b>427.363</b>	<b>431.872</b>	<b>437.842</b>
11	- Personalaufwendungen	-549.126	-537.467	-576.193	-588.256	-599.814	-611.803
12	- Versorgungsaufwendungen	-15.961	-15.128	-5.415	-4.649	-4.423	-4.497
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.093	-168.190	-155.020	-155.020	-123.420	-155.020
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-512.052	-515.636	-511.811	-509.173	-508.585	-508.526
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-361.653	-1.426.725	-449.025	-325.825	-327.125	-387.825
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.521.884</b>	<b>-2.663.146</b>	<b>-1.697.464</b>	<b>-1.582.923</b>	<b>-1.563.367</b>	<b>-1.667.671</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.111.116</b>	<b>-1.736.064</b>	<b>-1.278.101</b>	<b>-1.155.560</b>	<b>-1.131.495</b>	<b>-1.229.829</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.111.116</b>	<b>-1.736.064</b>	<b>-1.278.101</b>	<b>-1.155.560</b>	<b>-1.131.495</b>	<b>-1.229.829</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.111.116</b>	<b>-1.736.064</b>	<b>-1.278.101</b>	<b>-1.155.560</b>	<b>-1.131.495</b>	<b>-1.229.829</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-587.604	-1.747.678	-858.595	-596.061	-596.521	-597.455
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-1.698.720</b>	<b>-3.483.742</b>	<b>-2.136.696</b>	<b>-1.751.621</b>	<b>-1.728.016</b>	<b>-1.827.284</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

349.653 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
4.680 € - Zuweisung für Aus- und Fortbildung der Lehrer

#### zu Teilposition 05

Mieterträge iPads

#### zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten

#### zu Teilposition 13

76.500 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz  
34.800 € - Lehr- und Lernmittel  
12.000 € - Unterhaltung des beweglichen Anlagevermögens  
12.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen im Schulbereich (z.B. Schulschwimmen)  
8.900 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulen  
4.680 € - Aus- und Fortbildung Lehrer  
2.000 € - Betriebspraktika  
1.640 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich  
1.500 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter, Betriebsmaterial  
1.000 € - Entsorgung (keine Müllabfuhr)

#### zu Teilposition 14

475.619 € - Abschreibungen auf Schulen  
32.392 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
3.800 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto

**zu Teilposition 16**

217.700 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Hardware  
115.000 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Schulbereich  
67.100 € - Versicherungsbeiträge  
31.800 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich  
9.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial  
3.500 € - Fernmelde- und Postgebühren  
4.200 € - Medienaufwand  
300 € - Gästebewirtung, Repräsentation  
300 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich  
100 € - Honorare  
25 € - Mitgliedsbeiträge

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.680	4.680	4.680	4.680	4.680	4.680
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	389		18.000	27.000	32.000	38.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2					
07	+ Sonstige Einzahlungen	-5					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>6.066</b>	<b>4.680</b>	<b>22.680</b>	<b>31.680</b>	<b>36.680</b>	<b>42.680</b>
10	- Personalauszahlungen	-522.876	-535.951	-574.747	-587.391	-599.142	-611.125
11	- Versorgungsauszahlungen	-16.375	-14.166	-3.558	-3.692	-3.767	-3.842
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-86.663	-168.190	-155.020	-155.020	-123.420	-155.020
15	- Sonstige Auszahlungen	-185.661	-208.625	-120.125	-120.125	-120.125	-120.125
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-811.576</b>	<b>-926.932</b>	<b>-853.450</b>	<b>-866.228</b>	<b>-846.454</b>	<b>-890.112</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-805.510</b>	<b>-922.252</b>	<b>-830.770</b>	<b>-834.548</b>	<b>-809.774</b>	<b>-847.432</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.000	525.000				
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.000</b>	<b>525.000</b>				
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-221.654	-1.224.600	-332.700	-209.500	-210.800	-271.500
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-221.654</b>	<b>-1.224.600</b>	<b>-332.700</b>	<b>-209.500</b>	<b>-210.800</b>	<b>-271.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-214.654</b>	<b>-699.600</b>	<b>-332.700</b>	<b>-209.500</b>	<b>-210.800</b>	<b>-271.500</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.020.164</b>	<b>-1.621.852</b>	<b>-1.163.470</b>	<b>-1.044.048</b>	<b>-1.020.574</b>	<b>-1.118.932</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.020.164</b>	<b>-1.621.852</b>	<b>-1.163.470</b>	<b>-1.044.048</b>	<b>-1.020.574</b>	<b>-1.118.932</b>

## Investitionen Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
ADVGESAMT ADV- Ausstattung	-4.841	-213.800	-43.100	-5.000	-5.000	-5.000		-422.271
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		180.000						333.251
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.841	-393.800	-43.100	-5.000	-5.000	-5.000		-755.522
ADVGESAMT1 ADV- Ausstattung Gesamtschule Von-Ketteler-Str. 36	-24.096	-270.700	-141.100	-103.000	-104.300	-165.000		-352.656
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000	245.000						288.389
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-27.096	-515.700	-141.100	-103.000	-104.300	-165.000		-641.044
ADVGESAMT2 ADV- Ausstattung Gesamtschule Kreishandwerkerschaft	4.000	-110.600	-33.500	-2.000	-2.000	-2.000		-111.242
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.000	100.000						104.516
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-210.600	-33.500	-2.000	-2.000	-2.000		-215.757
SCHULE12 Ersatzbesch. Festw. Gesamtschule	-9.729	-56.500	-100.000	-56.500	-56.500	-56.500		-566.495
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.729	-56.500	-100.000	-56.500	-56.500	-56.500		-566.495
SCHULE14 Ersatzbesch. Festw. Gesamtschule Von- Kettelerstr.	-179.988	-35.000	-10.000	-35.000	-35.000	-35.000		-520.510
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-179.988	-35.000	-10.000	-35.000	-35.000	-35.000		-520.510
SCHULE15 Ersatzbesch. Festwerte Gesamtschule Kreishandwerk		-13.000	-5.000	-8.000	-8.000	-8.000		-79.142
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-13.000	-5.000	-8.000	-8.000	-8.000		-79.142



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

Stadt Warendorf

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

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Schule, Jugend, Sport		Tobias Reth
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe	
<b>Kurzbeschreibung</b>	Integrationsmaßnahmen für behinderte Menschen Schulprojekte, Schülerwettbewerbe, Schüleraustausch Betreuungsmaßnahmen Organisation Fortbildung Schulmensa Pg Fi 242	
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz NRW	
<b>Zielgruppe</b>	Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern Lehrer, Personal Schulträger	

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.010	263.370	244.160	244.160	244.160	244.160
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>322.013</b>	<b>263.370</b>	<b>244.160</b>	<b>244.160</b>	<b>244.160</b>	<b>244.160</b>
11	- Personalaufwendungen	-123.255	-106.237	-134.134	-135.079	-136.943	-139.652
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.419	-23.429	-21.662	-18.596	-17.690	-17.991
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-527	-450				
15	- Transferaufwendungen	-522.526	-274.290	-300.950	-300.950	-300.950	-300.950
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.384	-108.100	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-750.111</b>	<b>-512.506</b>	<b>-571.746</b>	<b>-569.625</b>	<b>-570.583</b>	<b>-573.593</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-428.098</b>	<b>-249.136</b>	<b>-327.586</b>	<b>-325.465</b>	<b>-326.423</b>	<b>-329.433</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-428.098</b>	<b>-249.136</b>	<b>-327.586</b>	<b>-325.465</b>	<b>-326.423</b>	<b>-329.433</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-428.098</b>	<b>-249.136</b>	<b>-327.586</b>	<b>-325.465</b>	<b>-326.423</b>	<b>-329.433</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-428.098</b>	<b>-249.136</b>	<b>-327.586</b>	<b>-325.465</b>	<b>-326.423</b>	<b>-329.433</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

130.210 € - Geld statt Stelle  
 58.750 € - Schulsozialarbeit (gem. Förderrichtlinie der Schulsozialarbeit in NRW)  
 52.500 € - Sonstige Betreuung Bodelschwingschule  
 2.700 € - Kulturprojekt Schule

#### zu Teilposition 15

80.000 € - Schulsozialarbeit an Grundschulen (davon 58.750 gefördert siehe TP02)  
 20.000 € - Geld statt Stelle (anteilig) - Div. Angebote an Schulen, zur Durchführung der pädagogischen Übermittagsbetreuung, AG-Angebote  
 79.500 € - Städt. Zuschuss zur Durchführung der sonstigen Betreuung  
 52.500 € - Pauschale für sonstige Betreuung (Schulen mit OGS)  
 27.000 € - Personalkostenübernahme gem. Beschluss zur OGS-Lite Bodelschwingschule  
 22.500 € - Personalkostenzuschuss gem. Beschluss zur OGS Situation Overbergschule  
 16.750 € - Zuschuss für Übergangsgestaltung OGS Bodelschwingschule  
 2.700 € - Kulturprojekt Schule

#### zu Teilposition 16

69.000 € - Geld statt Stelle (anteilig), Kooperation mit der Stadtbücherei Aufwendungen ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Honorare  
 46.000 € - Schulsozialarbeit an Gymnasien (Personalkostenübernahme Mütterzentrum)

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.526	263.370	244.160	244.160	244.160	244.160
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>356.529</b>	<b>263.370</b>	<b>244.160</b>	<b>244.160</b>	<b>244.160</b>	<b>244.160</b>
10	- Personalauszahlungen	-101.990	-103.888	-128.348	-131.618	-134.256	-136.941
11	- Versorgungsauszahlungen	-24.994	-21.939	-14.231	-14.769	-15.066	-15.366
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-527	-450				
14	- Transferauszahlungen	-493.568	-274.290	-300.950	-300.950	-300.950	-300.950
15	- Sonstige Auszahlungen	-66.886	-108.100	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-687.965</b>	<b>-508.667</b>	<b>-558.529</b>	<b>-562.337</b>	<b>-565.272</b>	<b>-568.257</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-331.437</b>	<b>-245.297</b>	<b>-314.369</b>	<b>-318.177</b>	<b>-321.112</b>	<b>-324.097</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-331.437</b>	<b>-245.297</b>	<b>-314.369</b>	<b>-318.177</b>	<b>-321.112</b>	<b>-324.097</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-331.437</b>	<b>-245.297</b>	<b>-314.369</b>	<b>-318.177</b>	<b>-321.112</b>	<b>-324.097</b>

## Produktbeschreibung Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

### Verantwortliche Person(en)

Tobias Reth

**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	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.741	33.741	6.811			
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.930					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>36.671</b>	<b>33.741</b>	<b>6.811</b>			
11	- Personalaufwendungen	-168.316	-173.857	-178.966	-183.291	-186.957	-190.697
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.065	-5.706				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.422.508	-1.707.500	-1.720.000	-1.720.000	-1.720.000	-1.720.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.547	-10.547	-16.211	-9.354	-6.522	-6.522
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.333	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.610.768</b>	<b>-1.902.110</b>	<b>-1.919.177</b>	<b>-1.916.645</b>	<b>-1.917.479</b>	<b>-1.921.219</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.574.097</b>	<b>-1.868.369</b>	<b>-1.912.366</b>	<b>-1.916.645</b>	<b>-1.917.479</b>	<b>-1.921.219</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.574.097</b>	<b>-1.868.369</b>	<b>-1.912.366</b>	<b>-1.916.645</b>	<b>-1.917.479</b>	<b>-1.921.219</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.574.097</b>	<b>-1.868.369</b>	<b>-1.912.366</b>	<b>-1.916.645</b>	<b>-1.917.479</b>	<b>-1.921.219</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.107	-2.314	-4.476	-4.390	-4.412	-4.476
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-1.577.204</b>	<b>-1.870.683</b>	<b>-1.916.842</b>	<b>-1.921.035</b>	<b>-1.921.891</b>	<b>-1.925.695</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

#### zu Teilposition 13

1.689.000 € - Aufwand Schülerbeförderungskosten  
 davon:  
 800.000 € - Schülertickets weiterführende Schulen (Deutschlandtickets) (ca. 1.350 Stück)  
 869.000 € - Schülerspezialverkehr  
 20.000 € - Wegstreckenentschädigung  
 16.500 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge  
 14.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge

#### zu Teilposition 16

Versicherungsbeiträge für städtische Fahrzeuge

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.080	26.080				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.930					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>29.010</b>	<b>26.080</b>				
10	- Personalauszahlungen	-165.562	-173.285	-178.966	-183.291	-186.957	-190.697
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.232	-5.342				
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.419.731	-1.707.500	-1.720.000	-1.720.000	-1.720.000	-1.720.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.333	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.594.858</b>	<b>-1.890.627</b>	<b>-1.902.966</b>	<b>-1.907.291</b>	<b>-1.910.957</b>	<b>-1.914.697</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-1.565.848</b>	<b>-1.864.547</b>	<b>-1.902.966</b>	<b>-1.907.291</b>	<b>-1.910.957</b>	<b>-1.914.697</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.565.848</b>	<b>-1.864.547</b>	<b>-1.902.966</b>	<b>-1.907.291</b>	<b>-1.910.957</b>	<b>-1.914.697</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.565.848</b>	<b>-1.864.547</b>	<b>-1.902.966</b>	<b>-1.907.291</b>	<b>-1.910.957</b>	<b>-1.914.697</b>

## Produktbeschreibung Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

### Verantwortliche Person(en)

Tobias Reth

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Informationsschriften  
Koordination Schulneulinge und weiterführende Schulen  
Überwachung der Schulpflicht  
Mitwirkung der Schulkonferenz beim Schulträger  
Schulentwicklungsplanung  
Pg Fi 243

**Auftragsgrundlage** § 76 Schulgesetz, Schulgesetz NRW

**Zielgruppe** Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern

## Teilergebnishaushalt Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.773	66.751	27.545	26.191	24.823	24.823
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	300					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>42.085</b>	<b>66.751</b>	<b>27.545</b>	<b>26.191</b>	<b>24.823</b>	<b>24.823</b>
11	- Personalaufwendungen	-218.899	-218.569	-234.408	-239.306	-243.885	-248.751
12	- Versorgungsaufwendungen	-22.026	-20.833	-5.415	-4.649	-4.423	-4.497
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.910	-48.300	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.091	-31.404	-25.697	-24.342	-16.576	-16.380
15	- Transferaufwendungen	-3.377		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.221	-259.600	-368.400	-170.600	-170.600	-170.600
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-458.524</b>	<b>-578.706</b>	<b>-682.920</b>	<b>-487.897</b>	<b>-484.484</b>	<b>-489.228</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-416.439</b>	<b>-511.954</b>	<b>-655.375</b>	<b>-461.706</b>	<b>-459.661</b>	<b>-464.405</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-416.439</b>	<b>-511.954</b>	<b>-655.375</b>	<b>-461.706</b>	<b>-459.661</b>	<b>-464.405</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-416.439</b>	<b>-511.954</b>	<b>-655.375</b>	<b>-461.706</b>	<b>-459.661</b>	<b>-464.405</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-52.016	-62.176	-77.668	-77.604	-77.620	-77.668
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-468.455</b>	<b>-574.130</b>	<b>-733.043</b>	<b>-539.310</b>	<b>-537.281</b>	<b>-542.073</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

10.000 € - Belastungsausgleich Inklusion  
17.545 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

#### zu Teilposition 13

25.000 € - Kostenbeteiligung Verpflegungskosten Bistro 32  
3.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich  
500 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens  
500 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich

#### zu Teilposition 14

21.051 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
1.851 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
1.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto  
1.795 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 15

Projekt Energiesparen macht Schule

#### zu Teilposition 16

217.800 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Hardware  
115.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich  
15.000 € - Fernmelde- und Postgebühren  
10.000 € - Aus- und Fortbildung  
4.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich  
3.000 € - Dienst- und Schutzkleidung  
1.500 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial  
1.000 € - Medienaufwand



1.000 € - Dienstreisekosten  
100 € - Gästebewirtung

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.721	46.500	10.000	10.000	10.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11					
07	+ Sonstige Einzahlungen	290					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>22.022</b>	<b>46.500</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-200.272	-216.480	-232.962	-238.441	-243.213	-248.073
11	- Versorgungsauszahlungen	-22.606	-19.508	-3.558	-3.692	-3.767	-3.842
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-87.352	-48.300	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
14	- Transferauszahlungen	-4.198		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-99.991	-198.600	-151.600	-151.600	-151.600	-151.600
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-414.420</b>	<b>-482.888</b>	<b>-437.120</b>	<b>-442.733</b>	<b>-447.580</b>	<b>-452.515</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-392.398</b>	<b>-436.388</b>	<b>-427.120</b>	<b>-432.733</b>	<b>-437.580</b>	<b>-442.515</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.292	-65.000	-437.800	-20.000	-20.000	-20.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.292</b>	<b>-65.000</b>	<b>-437.800</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-1.292</b>	<b>-65.000</b>	<b>-437.800</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-393.690</b>	<b>-501.388</b>	<b>-864.920</b>	<b>-452.733</b>	<b>-457.580</b>	<b>-462.515</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-393.690</b>	<b>-501.388</b>	<b>-864.920</b>	<b>-452.733</b>	<b>-457.580</b>	<b>-462.515</b>

## Investitionen Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
ADVFESTW Zentrale ADV Festwerte	-1.292	-65.000	-217.800	-20.000	-20.000	-20.000		-566.382
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								27.200
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.292	-65.000	-217.800	-20.000	-20.000	-20.000		-593.581
HARDZENTR Beschaffung von Hardware für die Schulen			-220.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-220.000					

## Produktbeschreibung Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

### Verantwortliche Person(en)

Ansgar Westmark

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Tageseinrichtungen für Kinder eigene Einrichtungen  
Tageseinrichtungen für Kinder freie Träger  
Zuschüsse an freie Träger  
Pg Fi 365

**Auftragsgrundlage** KiBitz

**Zielgruppe** Kinder und deren Erziehungsberechtigte

## Teilergebnishaushalt Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.420.561	1.423.433	1.369.093	1.406.825	1.499.643	1.480.524
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.372	47.100	47.000	47.000	47.000	47.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.785					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.485.718</b>	<b>1.470.533</b>	<b>1.416.093</b>	<b>1.453.825</b>	<b>1.546.643</b>	<b>1.527.524</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.308.173	-1.568.816	-1.560.131	-1.605.361	-1.572.953	-1.604.395
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.213	-1.140				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.438	-102.400	-106.000	-106.000	-106.000	-106.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-74.933	-73.179	-74.703	-71.877	-69.451	-68.709
15	- Transferaufwendungen	-791.146	-874.123	-891.590	-913.000	-940.000	-965.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.010	-5.700	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.281.913</b>	<b>-2.625.358</b>	<b>-2.643.724</b>	<b>-2.707.538</b>	<b>-2.699.704</b>	<b>-2.755.404</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-796.195</b>	<b>-1.154.825</b>	<b>-1.227.631</b>	<b>-1.253.713</b>	<b>-1.153.061</b>	<b>-1.227.880</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-796.195</b>	<b>-1.154.825</b>	<b>-1.227.631</b>	<b>-1.253.713</b>	<b>-1.153.061</b>	<b>-1.227.880</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-796.195</b>	<b>-1.154.825</b>	<b>-1.227.631</b>	<b>-1.253.713</b>	<b>-1.153.061</b>	<b>-1.227.880</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.115.158	-223.110	-603.636	-420.362	-238.665	39.737
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-1.911.352</b>	<b>-1.377.935</b>	<b>-1.831.267</b>	<b>-1.674.075</b>	<b>-1.391.726</b>	<b>-1.188.143</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

1.257.728 € - Betriebskostenzuschüsse vom Kreis Warendorf für die Kindergärten "Löwenzahn" und "Zwergenland"  
 40.887 € - Integrationszuschüsse für die Kindergärten "Zwergenland" und "Löwenzahn"  
 40.000 € - Zuweisung vom Land für die Familienzentren Milte-Einen-Müssingen und Löwenzahn  
 29.892 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
 480 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden  
 106 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

#### zu Teilposition 05

Erträge aus dem Verkauf von Mittagessen in den Kindertageseinrichtungen

#### zu Teilposition 13

48.000 € - Verpflegungskosten für Mittagessen in Kindertageseinrichtungen  
 20.000 € - Sachaufwand Kooperationsverbund Familienzentrum Milte-Einen-Müssingen  
 20.000 € - Sachaufwand Familienzentrum Löwenzahn  
 8.000 € - Lehr- und Lernmittel  
 5.600 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter, Betriebsmittel  
 4.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen  
 400 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

#### zu Teilposition 14

44.952 € - Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen  
 13.000 € - Sofortabschreibungen GWGs unter 800 € netto  
 11.091 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
 5.660 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 15**

480.600 € - Zentralrendantur der katholischen Kirchengemeinden im Kreisdekanat Warendorf  
71.280 € - Mutter und Kind Hilfe e.V. (KiGa Wichtelhöhle)  
66.920 € - AWO Bezirksverband Hamm-Warendorf (KiTa Reichenbacher Straße)  
46.480 € - Caritas Teresa- Kindergarten  
69.530 € - Interimskindergarten AWO Weltentdecker In de Brinke  
28.660 € - Interimskindergarten AWO Dorfwerge Hoetmar  
32.350 € - KiTa Wilde Wiese Freckenhorst  
24.630 € - KiTa Kunterbunt Warendorf  
22.410 € - Elterninitiative "Am Eichenwäldchen Haus 5"  
21.400 € - Elterninitiative "Am Eichenwäldchen Haus 7"  
15.990 € - Spielstube Warendorf e.V.  
6.340 € - Naturkindergarten Warendorf  
5.000 € - KiGa Hummelwiese

**zu Teilposition 16**

7.800 € - Aus- und Fortbildung  
1.900 € - Geschäftsaufwendungen  
1.100 € - Medienaufwand  
500 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.303.452	1.392.955	1.338.615	1.376.347	1.469.211	1.450.241
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.491	47.100	47.000	47.000	47.000	47.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.785					
07	+ Sonstige Einzahlungen	60.782					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>1.428.510</b>	<b>1.440.055</b>	<b>1.385.615</b>	<b>1.423.347</b>	<b>1.516.211</b>	<b>1.497.241</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.293.339	-1.568.702	-1.560.131	-1.605.361	-1.572.953	-1.604.395
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.246	-1.068				
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-97.918	-102.400	-106.000	-106.000	-106.000	-106.000
14	- Transferauszahlungen	-739.043	-874.123	-891.590	-913.000	-940.000	-965.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-13.545	-17.700	-24.300	-24.300	-24.300	-24.300
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-2.145.091</b>	<b>-2.563.993</b>	<b>-2.582.021</b>	<b>-2.648.661</b>	<b>-2.643.253</b>	<b>-2.699.695</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-716.581</b>	<b>-1.123.938</b>	<b>-1.196.406</b>	<b>-1.225.314</b>	<b>-1.127.042</b>	<b>-1.202.454</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.308	-9.500	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.308</b>	<b>-9.500</b>	<b>-6.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-3.308</b>	<b>-9.500</b>	<b>-6.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-719.889</b>	<b>-1.133.438</b>	<b>-1.202.406</b>	<b>-1.227.314</b>	<b>-1.129.042</b>	<b>-1.204.454</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-719.889</b>	<b>-1.133.438</b>	<b>-1.202.406</b>	<b>-1.227.314</b>	<b>-1.129.042</b>	<b>-1.204.454</b>

## Investitionen Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
KIGALÖWEN2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kiga Löwenzahn	-3.308	-8.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000		-42.069
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								23.181
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-5.036
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.308	-8.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000		-60.214
KIGAZWERG1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Kiga Zwergenland		-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-47.092
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-7.992
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-39.100



## Produktbeschreibung Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

### Verantwortliche Person(en)

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	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.612	51.748	52.236	52.197	51.928	51.391
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.532	34.700	34.700	34.700	34.700	34.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.026					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	630	270	270	134		
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>109.800</b>	<b>86.718</b>	<b>87.206</b>	<b>87.031</b>	<b>86.628</b>	<b>86.091</b>
11	- Personalaufwendungen	-332.164	-378.938	-427.526	-437.594	-446.348	-455.274
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.426	-2.283				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.650	-31.300	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-45.587	-50.717	-53.470	-52.491	-51.815	-51.055
15	- Transferaufwendungen	-86.455	-60.000	-65.500	-77.500	-77.500	-77.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.710	-38.350	-29.050	-22.250	-21.250	-21.250
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-520.992</b>	<b>-561.588</b>	<b>-605.546</b>	<b>-619.835</b>	<b>-626.913</b>	<b>-635.079</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-411.191</b>	<b>-474.870</b>	<b>-518.339</b>	<b>-532.804</b>	<b>-540.284</b>	<b>-548.987</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-411.191</b>	<b>-474.870</b>	<b>-518.339</b>	<b>-532.804</b>	<b>-540.284</b>	<b>-548.987</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-411.191</b>	<b>-474.870</b>	<b>-518.339</b>	<b>-532.804</b>	<b>-540.284</b>	<b>-548.987</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		300				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.205	-69.850	-61.301	-60.869	-60.992	-61.237
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-449.396</b>	<b>-544.420</b>	<b>-579.640</b>	<b>-593.673</b>	<b>-601.276</b>	<b>-610.224</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

26.936 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
 25.000 € - Zuweisungen für das HoT  
 300 € - Spenden Projekt Notinsel

#### zu Teilposition 05

17.000 € - Entgelte für die Ferienbetreuung im Ems-Camp (2 Wochen, vgl. Teilposition 13)  
 6.000 € - Warenverkauf im HoT  
 6.000 € - Veranstaltungsentgelte HoT  
 4.800 € - Erträge aus dem Verkauf von Mittagessen "Schülerbetreuung HoT"  
 900 € - Nutzungsentgelte für die Anmietung von Räumlichkeiten im HoT

#### zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

#### zu Teilposition 13

11.500 € - Ferienbetreuungsangebot Ems-Camp  
 6.500 € - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen für das HoT  
 4.000 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter, Betriebsmittel  
 4.800 € - Verpflegungskosten "Schülerbetreuung HoT"  
 3.200 € - Lehr- und Lernmittel

#### zu Teilposition 14

32.341 € - Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen  
 12.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto

7.587 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
1.542 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 15**

Zuschussgewährung in 2024 an:  
30.000 € - Kinder- und Jugendwerk Telgte e. V.  
16.500 € - Zuschüsse Ferienfreizeiten  
7.000 € - Betriebskosten @ttic  
5.000 € - Projekte der Jugendarbeit VFJ  
5.000 € - Jugendbeteiligung  
1.000 € - Zuschuss OKJA Ortsteile  
1.000 € - Zuschuss Kunterbunte Ferienspiele

**zu Teilposition 16**

12.000 € - Honorare  
3.000 € - Tag der Jugend  
5.800 € - Aus und Fortbildung  
2.000 € - Konzeptentwicklung Offene Kinder- und Jugendarbeit  
1.800 € - Medienaufwand  
1.000 € - Versicherungsbeiträge  
1.000 € - Dienstreisen  
650 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial  
600 € - Fernmelde-, Postgebühren, Rundfunkbeiträge  
500 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen (Gema-Gebühren)  
400 € - Gästebewirtung, Repräsentation  
300 € - Mitgliedsbeiträge

## Teilfinanzhaushalt Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.258	24.812	25.300	25.300	25.300	25.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.522	34.700	34.700	34.700	34.700	34.700
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.026					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>81.806</b>	<b>59.512</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-321.527	-378.709	-427.526	-437.594	-446.348	-455.274
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.493	-2.137				
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-28.766	-31.300	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
14	- Transferauszahlungen	-86.833	-60.000	-65.500	-77.500	-77.500	-77.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-32.680	-48.350	-41.050	-34.250	-33.250	-33.250
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-472.298</b>	<b>-520.496</b>	<b>-564.076</b>	<b>-579.344</b>	<b>-587.098</b>	<b>-596.024</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-390.492</b>	<b>-460.984</b>	<b>-504.076</b>	<b>-519.344</b>	<b>-527.098</b>	<b>-536.024</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.090					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.090</b>					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.830	-8.500	-16.000	-221.000	-1.000	-1.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.830</b>	<b>-8.500</b>	<b>-16.000</b>	<b>-221.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-2.740</b>	<b>-8.500</b>	<b>-16.000</b>	<b>-221.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-393.232</b>	<b>-469.484</b>	<b>-520.076</b>	<b>-740.344</b>	<b>-528.098</b>	<b>-537.024</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-393.232</b>	<b>-469.484</b>	<b>-520.076</b>	<b>-740.344</b>	<b>-528.098</b>	<b>-537.024</b>

## Investitionen Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
JUGEND1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-2.740	-8.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-51.032
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.090							5.090
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	-7.830	-8.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-50.176
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
SKATEPL Überplanung Skateplatz			-15.000	-220.000				
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-15.000	-220.000				

## Produktbeschreibung Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

### Verantwortliche Person(en)

Maria Kunstleve

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Vergabe von Sportanlagen  
Unterhaltungsmaßnahmen Gerätschaften  
Beschaffung von beweglichem Vermögen  
Pg Fi 424

**Auftragsgrundlage** Sportförderrichtlinien, Schulgesetz NRW

**Zielgruppe** Schulen, Sportvereine, Einwohner/innen

## Teilergebnishaushalt Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.219	178.246	177.950	177.839	177.837	173.714
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.301	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>201.520</b>	<b>188.246</b>	<b>182.950</b>	<b>182.839</b>	<b>182.837</b>	<b>178.714</b>
11	- Personalaufwendungen	-63.484	-63.267	-60.620	-62.052	-63.296	-64.558
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.213	-1.140				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.137	-5.900	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-269.426	-265.280	-267.053	-266.942	-266.938	-261.546
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.476	-1.700				
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-340.737</b>	<b>-337.287</b>	<b>-335.373</b>	<b>-336.694</b>	<b>-337.934</b>	<b>-333.804</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-139.217</b>	<b>-149.041</b>	<b>-152.423</b>	<b>-153.855</b>	<b>-155.097</b>	<b>-155.090</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-139.217</b>	<b>-149.041</b>	<b>-152.423</b>	<b>-153.855</b>	<b>-155.097</b>	<b>-155.090</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-139.217</b>	<b>-149.041</b>	<b>-152.423</b>	<b>-153.855</b>	<b>-155.097</b>	<b>-155.090</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-428.718	-379.435	-567.371	-482.852	-484.365	-485.334
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-567.934</b>	<b>-528.476</b>	<b>-719.794</b>	<b>-636.707</b>	<b>-639.462</b>	<b>-640.424</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

168.492 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
 8.860 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen  
 598 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund

#### zu Teilposition 05

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

#### zu Teilposition 13

5.500 € - Betriebsaufwendungen für städtische Sportanlagen  
 2.200 € - Aufwand für Montage-, Reparatur- und Wartungsarbeiten

#### zu Teilposition 14

152.879 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
 109.327 € - Abschreibungen auf Sportanlagen (Gebäude)  
 3.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
 1.847 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

## Teilfinanzhaushalt Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.524	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>9.524</b>	<b>10.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-64.602	-63.153	-60.620	-62.052	-63.296	-64.558
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.246	-1.068				
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-3.137	-5.900	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.646	-4.700	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-72.631</b>	<b>-74.821</b>	<b>-71.320</b>	<b>-72.752</b>	<b>-73.996</b>	<b>-75.258</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-63.107</b>	<b>-64.821</b>	<b>-66.320</b>	<b>-67.752</b>	<b>-68.996</b>	<b>-70.258</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	125.840	155.000	155.268	154.000	162.000	169.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>125.840</b>	<b>155.000</b>	<b>155.268</b>	<b>154.000</b>	<b>162.000</b>	<b>169.000</b>
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.129	-30.000	-27.000	-15.000	-15.000	-15.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.129</b>	<b>-30.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>119.712</b>	<b>125.000</b>	<b>128.268</b>	<b>139.000</b>	<b>147.000</b>	<b>154.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>56.604</b>	<b>60.179</b>	<b>61.948</b>	<b>71.248</b>	<b>78.004</b>	<b>83.742</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>56.604</b>	<b>60.179</b>	<b>61.948</b>	<b>71.248</b>	<b>78.004</b>	<b>83.742</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 18

Zuweisung Land - Sportpauschale 139.268 €  
 Davon 40.000 € Ertrag unter Produkt 080102, Teilposition 02 - Anteil für Sportvereinsinvestitionen  
 Der Restbetrag wird im jeweiligen Haushaltsjahr einer investiven Baumaßnahme als Sonderposten zugeordnet. Die Baumaßnahmen werden im Amt 65 geplant und durchgeführt.



## Investitionen Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
SPORTBGA Betriebs- und Geschäftsausstattung Sport	-6.129							-29.104
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.129							-29.104
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
SPORTMILTE Sportgeräte Bolzplatz Milte		-4.000	-2.000					-4.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		16.000						16.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-20.000	-2.000					-20.000
SPORTÖR Sport im öffentlichen Raum - Sportgeräte		-10.000	-9.000	-7.000	-7.000	-7.000		-10.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			16.000	8.000	8.000	8.000		
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-10.000	-25.000	-15.000	-15.000	-15.000		-10.000

## Produktbeschreibung Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

### Verantwortliche Person(en)

Maria Kunstleve

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung** Beratung und Unterstützung des organisierten Sports  
Zuschussgebung  
Sportentwicklungs- und Sportstättenleitplanung  
Planung und Durchführung eigener Sportveranstaltungen  
Förderung von Veranstaltungen Dritter  
Pg Fi 421

**Zielgruppe** Vereine, Organisationen  
SportlerInnen/EinwohnerInnen

## Teilergebnishaushalt Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.770	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>30.770</b>	<b>51.000</b>	<b>48.000</b>	<b>48.000</b>	<b>48.000</b>	<b>48.000</b>
11	- Personalaufwendungen	-115.179	-150.606	-150.013	-165.044	-115.346	-107.684
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.213	-1.140				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.487	-18.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen			-157	-157	-157	-157
15	- Transferaufwendungen	-74.359	-96.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.300	-98.570	-48.670	-50.170	-48.670	-48.670
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-226.538</b>	<b>-364.316</b>	<b>-298.840</b>	<b>-315.371</b>	<b>-264.173</b>	<b>-256.511</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-195.768</b>	<b>-313.316</b>	<b>-250.840</b>	<b>-267.371</b>	<b>-216.173</b>	<b>-208.511</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-195.768</b>	<b>-313.316</b>	<b>-250.840</b>	<b>-267.371</b>	<b>-216.173</b>	<b>-208.511</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-195.768</b>	<b>-313.316</b>	<b>-250.840</b>	<b>-267.371</b>	<b>-216.173</b>	<b>-208.511</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-187				
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-195.768</b>	<b>-313.503</b>	<b>-250.840</b>	<b>-267.371</b>	<b>-216.173</b>	<b>-208.511</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Zuweisung Land - Sportpauschale insgesamt 139.268 €  
Verwendung - siehe Projekt 080101 - Teilfinanzplan - Erläuterungen zu Teilposition 18 davon: 40.000 € - Anteil für Sportvereinsinvestitionen

#### zu Teilposition 05

Entgelte für die Benutzung der Schwimmhallen der Bundeswehrrsportschule und Stadtwerke durch Drittnutzung (Behinderten-Sportgemeinschaft, Rheuma-Liga NRW und Schulen)  
(Aufwand in identischer Höhe bei Teilposition 16)

#### zu Teilposition 13

Schulschwimmwoche der vierten Klassen

#### zu Teilposition 15

45.000 € - Städtische Sportförderung nach den Sportförderrichtlinien  
40.000 € - Zuschüsse an Sportvereine aus der Sportpauschale (Ertrag in gleicher Höhe unter Position 02)  
5.000 € - Förderung von Sportveranstaltungen

#### zu Teilposition 16

26.000 € - Entgelte für die Nutzung der Schwimmhallen der Bundeswehr durch Wassersportvereine (18.000 €) und Dritte (8.000 €)  
10.000 € - Entgelte an die Stadtwerke für die Nutzung der Bäder durch die Sportvereine  
6.000 € - Sportlerehrung  
4.000 € - Vereinswesen und Ehrenamt  
1.500 € - Aus- und Fortbildung  
600 € - Mitgliedsbeiträge  
500 € - Dienstreisekosten  
70 € - Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.680	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>2.680</b>	<b>11.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-112.275	-150.492	-150.013	-165.044	-115.346	-107.684
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.246	-1.068				
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.487	-18.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	- Transferauszahlungen	-82.509	-96.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-36.007	-98.570	-48.670	-50.170	-48.670	-48.670
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-233.525</b>	<b>-364.130</b>	<b>-298.683</b>	<b>-315.214</b>	<b>-264.016</b>	<b>-256.354</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-230.845</b>	<b>-353.130</b>	<b>-290.683</b>	<b>-307.214</b>	<b>-256.016</b>	<b>-248.354</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-230.845</b>	<b>-353.130</b>	<b>-290.683</b>	<b>-307.214</b>	<b>-256.016</b>	<b>-248.354</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-230.845</b>	<b>-353.130</b>	<b>-290.683</b>	<b>-307.214</b>	<b>-256.016</b>	<b>-248.354</b>

# Budget

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

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
  - Märkte

### Produkte:

010701	Städtepartnerschaften
040101	Theater am Wall
040201	Volkshochschule
040202	Büchereien
040203	Stadtmuseum
040204	Musikschule
150202	Kirmessen und Wochenmärkte
150220	Veranstaltungen und Stadtwerbung



## Produktbeschreibung Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Kultur

### Verantwortliche Person(en)

Wolfgang Türk

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung** Patenschaften  
Städtepartnerschaften  
Pg Fi 111

**Auftragsgrundlage** interne Maßnahme

**Zielgruppe** Einwohner/innen  
Rat, Fraktionen, Bürgermeister  
Vereine, Verbände  
Institutionen, öffentliche Einrichtungen  
Schulen  
Partnerstädte

## Teilergebnishaushalt Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen	-29.944	-36.842	-23.337	-23.898	-24.376	-24.865
12	- Versorgungsaufwendungen	-339	-3.290				
15	- Transferaufwendungen	-1.890	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.999	-14.300	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-52.171</b>	<b>-57.432</b>	<b>-43.737</b>	<b>-44.298</b>	<b>-44.776</b>	<b>-45.265</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-52.171</b>	<b>-57.432</b>	<b>-43.737</b>	<b>-44.298</b>	<b>-44.776</b>	<b>-45.265</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-52.171</b>	<b>-57.432</b>	<b>-43.737</b>	<b>-44.298</b>	<b>-44.776</b>	<b>-45.265</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-52.171</b>	<b>-57.432</b>	<b>-43.737</b>	<b>-44.298</b>	<b>-44.776</b>	<b>-45.265</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-52.171</b>	<b>-57.432</b>	<b>-43.737</b>	<b>-44.298</b>	<b>-44.776</b>	<b>-45.265</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 15

Zuschüsse für Fahrten in Partnerstädte

#### zu Teilposition 16

10.000 € - Gästebewirtung und Repräsentation (2024: Jubiläum Städtepartnerschaft Olesnica, 2025: Jubiläum Städtepartnerschaft Olesnica und Barentin, Stadtjubiläum Warendorf, 2026: Jubiläum Städtepartnerschaft Pietersfield, 2027: Jubiläum Städtepartnerschaft Freckenhorst - Pavilly)  
 4.000 € - Dienstreisen  
 2.000 € - Orga-, Marketingaufwendungen für eigene Veranstaltungen  
 200 € - Aus- und Fortbildung  
 200 € - Mitgliedsbeiträge, sonst. Geschäftsaufwendungen



## Teilfinanzhaushalt Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-32.320	-36.512	-23.337	-23.898	-24.376	-24.865
11	- Versorgungsauszahlungen		-3.081				
14	- Transferauszahlungen	-1.890	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-19.999	-14.300	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-54.209</b>	<b>-56.893</b>	<b>-43.737</b>	<b>-44.298</b>	<b>-44.776</b>	<b>-45.265</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-54.209</b>	<b>-56.893</b>	<b>-43.737</b>	<b>-44.298</b>	<b>-44.776</b>	<b>-45.265</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-54.209</b>	<b>-56.893</b>	<b>-43.737</b>	<b>-44.298</b>	<b>-44.776</b>	<b>-45.265</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-54.209</b>	<b>-56.893</b>	<b>-43.737</b>	<b>-44.298</b>	<b>-44.776</b>	<b>-45.265</b>

## Produktbeschreibung Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Kultur

### Verantwortliche Person(en)

Wolfgang Türk

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

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

**Auftragsgrundlage** Kooperationsvertrag

**Zielgruppe** Gesamtbevölkerung  
Organisationseinheiten

## Teilergebnishaushalt Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.619	78.093	78.093	78.093	78.093	78.093
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>79.619</b>	<b>81.093</b>	<b>84.093</b>	<b>84.093</b>	<b>84.093</b>	<b>84.093</b>
11	- Personalaufwendungen	-195.578	-199.784	-219.413	-224.532	-229.021	-233.607
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.379	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-91.440	-89.602	-89.802	-89.802	-89.802	-89.802
15	- Transferaufwendungen	-40.000	-90.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.706	-7.000	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-338.102</b>	<b>-389.386</b>	<b>-328.215</b>	<b>-333.334</b>	<b>-337.823</b>	<b>-342.409</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-258.483</b>	<b>-308.293</b>	<b>-244.122</b>	<b>-249.241</b>	<b>-253.730</b>	<b>-258.316</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-258.483</b>	<b>-308.293</b>	<b>-244.122</b>	<b>-249.241</b>	<b>-253.730</b>	<b>-258.316</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-258.483</b>	<b>-308.293</b>	<b>-244.122</b>	<b>-249.241</b>	<b>-253.730</b>	<b>-258.316</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-81.524	-165.642	-144.716	-98.536	-98.586	-98.699
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-340.007</b>	<b>-473.935</b>	<b>-388.838</b>	<b>-347.777</b>	<b>-352.316</b>	<b>-357.015</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

#### zu Teilposition 05

Erträge aus der Vermietung von Veranstaltungsräumen

#### zu Teilposition 06

Erstattung von Personal- und Sachkosten (TaW und Drittnutzer)

#### zu Teilposition 13

Ergänzung / Unterhaltung der Technik

#### zu Teilposition 14

84.507 € - Abschreibungen auf das Gebäude Theater am Wall  
 4.295 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen im Gebäude Theater am Wall  
 1.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto

#### zu Teilposition 15

Spielkostenzuschuss an den Verein TaW e.V. (in 2023 und 2024 Erhöhung aufgrund Änderung des Kooperationsvertrags mit dem TaW e.V.  
 Es ist zu erwarten, dass der TaW e.V. wieder auf die Hälfte des vertraglich vereinbarten Zuschussbetrages verzichten wird.)

#### zu Teilposition 16

4.800 € - Miete Kulissenlager  
 1.500 € - Aus- und Fortbildung

**Teilergebnishaushalt Produkt 040101 Theater am Wall**

Stadt Warendorf

1.500 € - Dienstreisen

400 € - Versicherungsbeiträge

300 € - Dienst- und Schutzkleidung

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>		<b>3.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-187.103	-199.784	-219.413	-224.532	-229.021	-233.607
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-3.921	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
14	- Transferauszahlungen	-40.000	-90.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.706	-7.800	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-236.729</b>	<b>-300.584</b>	<b>-239.413</b>	<b>-244.532</b>	<b>-249.021</b>	<b>-253.607</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-236.729</b>	<b>-297.584</b>	<b>-233.413</b>	<b>-238.532</b>	<b>-243.021</b>	<b>-247.607</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-1.900			
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-1.900</b>			
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>			<b>-1.900</b>			
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-236.729</b>	<b>-297.584</b>	<b>-235.313</b>	<b>-238.532</b>	<b>-243.021</b>	<b>-247.607</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-236.729</b>	<b>-297.584</b>	<b>-235.313</b>	<b>-238.532</b>	<b>-243.021</b>	<b>-247.607</b>

## Investitionen Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
TAWBGA Betriebs- und Geschäftsausstattung Theater am Wall			-1.900					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-1.900					

## Produktbeschreibung Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Kultur

### Verantwortliche Person(en)

Wolfgang Türk

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Bereitstellung von Räumlichkeiten und finanzielle Beteiligung  
Mitgliedschaft  
Pg Fi 271

**Auftragsgrundlage** Erwachsenenbildungsgesetz NRW  
Daseinsvorsorge zum Erwerb soz. und kult. Kompetenz

**Zielgruppe** Schüler/innen  
Gesamtbevölkerung

## Teilergebnishaushalt Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.043					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>36.043</b>					
11	- Personalaufwendungen	-3.344	-1.992	-2.008	-2.058	-2.100	-2.141
15	- Transferaufwendungen	-115.505	-120.000	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-118.849</b>	<b>-121.992</b>	<b>-98.008</b>	<b>-98.058</b>	<b>-98.100</b>	<b>-98.141</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-82.807</b>	<b>-121.992</b>	<b>-98.008</b>	<b>-98.058</b>	<b>-98.100</b>	<b>-98.141</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-82.807</b>	<b>-121.992</b>	<b>-98.008</b>	<b>-98.058</b>	<b>-98.100</b>	<b>-98.141</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-82.807</b>	<b>-121.992</b>	<b>-98.008</b>	<b>-98.058</b>	<b>-98.100</b>	<b>-98.141</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-69.500	-90.910	-71.532	-71.488	-71.501	-71.521
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-152.307</b>	<b>-212.902</b>	<b>-169.540</b>	<b>-169.546</b>	<b>-169.601</b>	<b>-169.662</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 15

Umlage an den Zweckverband Volkshochschule VHS

Seit dem 1.1.2022 wird die Belastung für übernommene Pensionszusagen der VHS nicht mehr über die Verbandsumlage ausgeglichen. Die Stadt Warendorf hat die dafür bestehende Rückstellung aufgelöst und eine Darlehnsverbindlichkeit gegenüber der VHS eingebucht. Dieses wird über eine Laufzeit von 20 Jahren getilgt und verzinst. Der Ausweis dazu erfolgt im Produkt 160102.



## Teilfinanzhaushalt Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-3.321	-1.992	-2.008	-2.058	-2.100	-2.141
14	- Transferauszahlungen	-112.037	-135.000	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-115.358</b>	<b>-136.992</b>	<b>-98.008</b>	<b>-98.058</b>	<b>-98.100</b>	<b>-98.141</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-115.358</b>	<b>-136.992</b>	<b>-98.008</b>	<b>-98.058</b>	<b>-98.100</b>	<b>-98.141</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-115.358</b>	<b>-136.992</b>	<b>-98.008</b>	<b>-98.058</b>	<b>-98.100</b>	<b>-98.141</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-115.358</b>	<b>-136.992</b>	<b>-98.008</b>	<b>-98.058</b>	<b>-98.100</b>	<b>-98.141</b>

<b>Produktbeschreibung Produkt 040202 Büchereien</b>			
Stadt Warendorf			
<b>Produktbereich</b>	04	Kultur und Wissenschaft	
<b>Produktgruppe</b>	0402	Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen	
<b>Produkt</b>	040202	Büchereien	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Kultur		Birgit Lücke	
<b>Kategorie</b>	freiwillige Aufgabe		
<b>Kurzbeschreibung</b>	Bereitstellung von Medien und Informationen Besondere Dienstleistungen Förderung von Kooperationsbüchereien Pg Fi 272		
<b>Auftragsgrundlage</b>	Daseinsvorsorge zum Erwerb sozialer und kultureller Kompetenz		
<b>Zielgruppe</b>	Einwohner/innen Bürger/innen		
<b>Allgemeine Ziele</b>	<p>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.</p> <p>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).</p>		
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Prognose 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Anteil der Klassen/ KITA's, die an einem o.g. Angebot teilgenommen haben.	45%	80 %	85 %

## Teilergebnishaushalt Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.703	27.117	27.112	6.308	6.207	6.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.261	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.263	500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.100	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>92.327</b>	<b>92.617</b>	<b>92.612</b>	<b>71.808</b>	<b>71.707</b>	<b>71.500</b>
11	- Personalaufwendungen	-456.326	-455.142	-479.641	-501.536	-511.570	-521.798
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.216	-25.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-84.971	-92.968	-92.693	-67.099	-66.998	-66.791
15	- Transferaufwendungen	-46.970	-50.600	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.508	-11.600	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-624.991</b>	<b>-635.810</b>	<b>-663.934</b>	<b>-660.235</b>	<b>-670.168</b>	<b>-680.189</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-532.664</b>	<b>-543.194</b>	<b>-571.322</b>	<b>-588.427</b>	<b>-598.461</b>	<b>-608.689</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-532.664</b>	<b>-543.194</b>	<b>-571.322</b>	<b>-588.427</b>	<b>-598.461</b>	<b>-608.689</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-532.664</b>	<b>-543.194</b>	<b>-571.322</b>	<b>-588.427</b>	<b>-598.461</b>	<b>-608.689</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-98.464	-96.328	-75.065	-74.714	-74.804	-75.065
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-631.128</b>	<b>-639.522</b>	<b>-646.387</b>	<b>-663.141</b>	<b>-673.265</b>	<b>-683.754</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

21.877 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
 3.825 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen  
 1.311 € - Ertragswirksame Auflösung von übrigen Bereichen  
 100 € - Spenden

#### zu Teilposition 04

Büchereigebühren

#### zu Teilposition 05

400 € - Erträge aus Verkauf  
 100 € - Entgelte für Veranstaltungen

#### zu Teilposition 06

Personalkostenerstattungen für die schulbibliothekarische Servicestelle

#### zu Teilposition 13

22.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (digitale virtuelle Bibliothek)  
 8.000 € - Warenverbrauch

#### zu Teilposition 14

60.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
 25.101 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
 6.947 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung  
 646 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

**zu Teilposition 15**

36.000 € - Zuschuss Personalkosten und Sachkosten Flächenbewirtschaftung Bücherei Freckenhorst  
13.500 € - Medienzuschuss an Büchereien in Warendorf (davon 6.460 € für Freckenhorst, 1.670 € für Einen, 1.030 € für Milte, 680 € für Hoetmar)  
1.500 € - Kooperationsbeitrag an Büchereiverbund

**zu Teilposition 16**

6.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen  
2.000 € - Aus- und Fortbildung  
1.000 € - Dienstreisen  
800 € - Gebühren Kartenzahlung  
500 € - Medienaufwand  
300 € - Mitgliedsbeiträge

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.628	100	100	100	100	100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.857	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.124	500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.975	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	56					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>51.640</b>	<b>65.600</b>	<b>65.600</b>	<b>65.600</b>	<b>65.600</b>	<b>65.600</b>
10	- Personalauszahlungen	-451.868	-455.142	-479.641	-501.536	-511.570	-521.798
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-29.238	-25.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
14	- Transferauszahlungen	-46.970	-50.600	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-60.246	-71.600	-70.600	-70.600	-70.600	-70.600
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-588.322</b>	<b>-602.842</b>	<b>-631.241</b>	<b>-653.136</b>	<b>-663.170</b>	<b>-673.398</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-536.682</b>	<b>-537.242</b>	<b>-565.641</b>	<b>-587.536</b>	<b>-597.570</b>	<b>-607.798</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-14.607					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-14.607</b>					
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-14.607</b>					
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-551.289</b>	<b>-537.242</b>	<b>-565.641</b>	<b>-587.536</b>	<b>-597.570</b>	<b>-607.798</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-551.289</b>	<b>-537.242</b>	<b>-565.641</b>	<b>-587.536</b>	<b>-597.570</b>	<b>-607.798</b>

## Investitionen Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
OPENLIBRAR Umsetzung Konzept Open Library	-14.607							-14.607
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-14.607							-14.607

## Produktbeschreibung Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Kultur

### Verantwortliche Person(en)

Wolfgang Türk

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung** Ausstellungen  
Beschaffung von beweglichem Vermögen  
Pg Fi 252

**Auftragsgrundlage** Daseinsvorsorge zum Erwerb sozialer und kultureller Kompetenz

**Zielgruppe** Gesamtbevölkerung

## Teilergebnishaushalt Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.966	2.745	2.745	2.745	2.684	2.601
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.550	50	50	50	50	50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50	50	50	50	50
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>12.516</b>	<b>2.845</b>	<b>2.845</b>	<b>2.845</b>	<b>2.784</b>	<b>2.701</b>
11	- Personalaufwendungen	-60.998	-57.849	-52.168	-53.395	-54.464	-55.547
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.589	-19.100	-22.100	-19.100	-19.100	-19.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.766	-3.766	-10.725	-5.545	-5.484	-5.401
15	- Transferaufwendungen	-17.900	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.907	-16.950	-17.900	-17.900	-17.900	-17.900
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-112.160</b>	<b>-110.565</b>	<b>-115.793</b>	<b>-108.840</b>	<b>-109.848</b>	<b>-110.848</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-99.644</b>	<b>-107.720</b>	<b>-112.948</b>	<b>-105.995</b>	<b>-107.064</b>	<b>-108.147</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-99.644</b>	<b>-107.720</b>	<b>-112.948</b>	<b>-105.995</b>	<b>-107.064</b>	<b>-108.147</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-99.644</b>	<b>-107.720</b>	<b>-112.948</b>	<b>-105.995</b>	<b>-107.064</b>	<b>-108.147</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.839	-1.423	-22.431	-22.385	-22.396	-22.430
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-118.483</b>	<b>-109.143</b>	<b>-135.379</b>	<b>-128.380</b>	<b>-129.460</b>	<b>-130.577</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

1.241 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
 1.200 € - Mittel gemäß Sponsoringvertrag  
 304 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

#### zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf

#### zu Teilposition 07

Vermischte Erträge

#### zu Teilposition 13

19.100 € - Kosten des Kreiszentralarchivs  
 3.000 € - Verpackungsmaterial

#### zu Teilposition 14

9.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 €  
 1.581 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge  
 144 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV, Werkzeuge

#### zu Teilposition 15

10.000 € - Zuschuss Westpreußisches Landesmuseum  
 1.200 € - Zuschuss für Archivarbeit Altstadtfreunde (Weiterleitung Mittel gemäß Sponsoringvertrag)  
 1.200 € - Zuschuss Bürgerarchiv Freckenhorst  
 500 € - Zuschuss Dorfarchiv Hoetmar



**zu Teilposition 16**

15.000 € - Veranstaltungen im Stadtmuseum

1.000 € - Aus- und Fortbildung

600 € - Mitgliedsbeiträge

500 € - Dienstreisen

300 € - Medienaufwand

250 € - Versicherungsbeiträge

150 € - Fernmelde- und Postgebühren

100 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.221	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.550	50	50	50	50	50
07	+ Sonstige Einzahlungen		50	50	50	50	50
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>9.771</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>
10	- Personalauszahlungen	-54.580	-57.849	-52.168	-53.395	-54.464	-55.547
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-18.589	-19.100	-22.100	-19.100	-19.100	-19.100
14	- Transferauszahlungen	-17.900	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.771	-18.950	-26.900	-21.900	-21.900	-21.900
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-106.839</b>	<b>-108.799</b>	<b>-114.068</b>	<b>-107.295</b>	<b>-108.364</b>	<b>-109.447</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-97.068</b>	<b>-107.499</b>	<b>-112.768</b>	<b>-105.995</b>	<b>-107.064</b>	<b>-108.147</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.191	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.191</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-3.191</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-100.259</b>	<b>-110.499</b>	<b>-115.768</b>	<b>-108.995</b>	<b>-110.064</b>	<b>-111.147</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-100.259</b>	<b>-110.499</b>	<b>-115.768</b>	<b>-108.995</b>	<b>-110.064</b>	<b>-111.147</b>

## Investitionen Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
MUSEUMBGA Anschaffung BGA Stadtmuseum	-3.191	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-8.560
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.191	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-8.560

## Produktbeschreibung Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Kultur

### Verantwortliche Person(en)

Wolfgang Türk

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung** Bereitstellung von Räumlichkeiten und finanzielle Beteiligung  
Mitgliedschaft  
Pg Fi 263

**Auftragsgrundlage** Erwachsenenbildungsgesetz NRW  
Daseinsvorsorge zum Erwerb soz. und kult. Kompetenz

**Zielgruppe** Schüler/innen  
Gesamtbevölkerung

## Teilergebnishaushalt Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen	-3.368	-2.987	-3.011	-3.088	-3.148	-3.213
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-45		-107	-107	-107	-107
15	- Transferaufwendungen	-150.019	-155.000	-166.000	-166.000	-166.000	-166.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-153.432</b>	<b>-157.987</b>	<b>-169.118</b>	<b>-169.195</b>	<b>-169.255</b>	<b>-169.320</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-153.432</b>	<b>-157.987</b>	<b>-169.118</b>	<b>-169.195</b>	<b>-169.255</b>	<b>-169.320</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-153.432</b>	<b>-157.987</b>	<b>-169.118</b>	<b>-169.195</b>	<b>-169.255</b>	<b>-169.320</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-153.432</b>	<b>-157.987</b>	<b>-169.118</b>	<b>-169.195</b>	<b>-169.255</b>	<b>-169.320</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-45.710	-43.300	-45.333	-45.293	-45.304	-45.332
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-199.141</b>	<b>-201.287</b>	<b>-214.451</b>	<b>-214.488</b>	<b>-214.559</b>	<b>-214.652</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 15

Umlage an die Schule für Musik im Kreis Warendorf

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-2.936	-2.987	-3.011	-3.088	-3.148	-3.213
14	- Transferauszahlungen	-150.019	-155.000	-166.000	-166.000	-166.000	-166.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-152.956</b>	<b>-157.987</b>	<b>-169.011</b>	<b>-169.088</b>	<b>-169.148</b>	<b>-169.213</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-152.956</b>	<b>-157.987</b>	<b>-169.011</b>	<b>-169.088</b>	<b>-169.148</b>	<b>-169.213</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.138					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.138</b>					
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-2.138</b>					
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-155.094</b>	<b>-157.987</b>	<b>-169.011</b>	<b>-169.088</b>	<b>-169.148</b>	<b>-169.213</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-155.094</b>	<b>-157.987</b>	<b>-169.011</b>	<b>-169.088</b>	<b>-169.148</b>	<b>-169.213</b>

## Investitionen Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
MUSIKBGA Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule	-2.138							-2.138
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.138							-2.138

## Produktbeschreibung Produkt 150202 Kirmessen und Wochenmärkte

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Kultur

### Verantwortliche Person(en)

Andre Auer

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Märkte und Kirmessen  
Pg Fi 573

**Zielgruppe** Einwohner/innen



## Teilergebnishaushalt Produkt 150202 Kirmessen und Wochenmärkte

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.851	52.300	41.100	41.100	41.100	41.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			51.400	51.400	51.400	51.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3		3.750	3.750	3.750	3.750
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>37.853</b>	<b>52.300</b>	<b>96.250</b>	<b>96.250</b>	<b>96.250</b>	<b>96.250</b>
11	- Personalaufwendungen	-27.912	-29.251	-58.647	-59.053	-59.634	-60.228
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.573	-2.668				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-384	-450	-21.600	-14.600	-14.600	-14.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-701	-701	-951	-951	-951	-951
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-851	-50	-56.322	-56.322	-56.322	-56.322
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-33.422</b>	<b>-33.120</b>	<b>-137.520</b>	<b>-130.926</b>	<b>-131.507</b>	<b>-132.101</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>4.432</b>	<b>19.180</b>	<b>-41.270</b>	<b>-34.676</b>	<b>-35.257</b>	<b>-35.851</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>4.432</b>	<b>19.180</b>	<b>-41.270</b>	<b>-34.676</b>	<b>-35.257</b>	<b>-35.851</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>4.432</b>	<b>19.180</b>	<b>-41.270</b>	<b>-34.676</b>	<b>-35.257</b>	<b>-35.851</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.727	-13.000	-13.053	-13.052	-13.052	-13.053
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-12.295</b>	<b>6.180</b>	<b>-54.323</b>	<b>-47.728</b>	<b>-48.309</b>	<b>-48.904</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Standgelder Wochenmarkt

#### zu Teilposition 05

41.400 € - Standgelder Kirmessen und Fettmarkt  
10.000 € - Parkentgelte Kirmessen und Fettmarkt

#### zu Teilposition 06

Erstattungen der Schausteller für die Schaltung von Werbung

#### zu Teilposition 13

12.250 € - Instandsetzung Stromverteilung für die Märkte  
5.200 € - Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (u.a. Entsorgung, Sicherheits- und Bereitschaftsdienst)  
3.500 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  
350 € - Unterhaltung Fahrzeuge  
300 € - Stromkosten

#### zu Teilposition 14

400 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
301 € - Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen  
250 € - Sofortabschreibung GWG

#### zu Teilposition 16

53.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Kirmes/Fettmarkt  
1.000 € - Pacht Ackerfläche Fettmarkt  
1.000 € - Fettmarkt-Portal  
750 € - Pacht Marktbüro  
342 € - Versicherungsbeiträge und Kfz-Steuer

180 € - Medienaufwand  
50 € - Geschäftsaufwendungen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150202 Kirmessen und Wochenmärkte

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.764	52.300	41.100	41.100	41.100	41.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			51.400	51.400	51.400	51.400
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3		3.750	3.750	3.750	3.750
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>33.766</b>	<b>52.300</b>	<b>96.250</b>	<b>96.250</b>	<b>96.250</b>	<b>96.250</b>
10	- Personalauszahlungen	-27.125	-28.984	-58.647	-59.053	-59.634	-60.228
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.878	-2.498				
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-384	-450	-21.600	-14.600	-14.600	-14.600
15	- Sonstige Auszahlungen		-50	-56.572	-56.572	-56.572	-56.572
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-31.386</b>	<b>-31.982</b>	<b>-136.819</b>	<b>-130.225</b>	<b>-130.806</b>	<b>-131.400</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>2.380</b>	<b>20.318</b>	<b>-40.569</b>	<b>-33.975</b>	<b>-34.556</b>	<b>-35.150</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>2.380</b>	<b>20.318</b>	<b>-40.569</b>	<b>-33.975</b>	<b>-34.556</b>	<b>-35.150</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>2.380</b>	<b>20.318</b>	<b>-40.569</b>	<b>-33.975</b>	<b>-34.556</b>	<b>-35.150</b>

## Produktbeschreibung Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Kultur

### Verantwortliche Person(en)

Andre Auer

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung** Planung und Durchführung von eigenen Veranstaltungen sowie Unterstützung von Fremdveranstaltungen  
Pflegen der Internetseiten / Veranstaltungskalender  
Gestaltung von Werbe- und Druckmaterialien

**Auftragsgrundlage** Ratsbeschluss vom 05.07.2017  
Allgemeine Daseinsvorsorge

**Zielgruppe** Einwohner/Innen  
Touristen

## Teilergebnishaushalt Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.298	4.904	3.204	3.050	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.546	69.566				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.971	142.500	53.960	53.960	53.960	53.960
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.524	18.250	23.500	13.500	13.500	13.500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>236.340</b>	<b>235.220</b>	<b>80.664</b>	<b>70.510</b>	<b>70.460</b>	<b>70.460</b>
11	- Personalaufwendungen	-305.965	-300.318	-291.593	-299.212	-305.793	-312.505
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.078	-36.240	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.565	-10.211	-3.385	-2.766	-1.750	-1.750
15	- Transferaufwendungen		-5.000				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-283.758	-297.454	-168.700	-128.700	-128.700	-128.700
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-600.366</b>	<b>-649.223</b>	<b>-475.678</b>	<b>-442.678</b>	<b>-448.243</b>	<b>-454.955</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-364.026</b>	<b>-414.003</b>	<b>-395.014</b>	<b>-372.168</b>	<b>-377.783</b>	<b>-384.495</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-364.026</b>	<b>-414.003</b>	<b>-395.014</b>	<b>-372.168</b>	<b>-377.783</b>	<b>-384.495</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-364.026</b>	<b>-414.003</b>	<b>-395.014</b>	<b>-372.168</b>	<b>-377.783</b>	<b>-384.495</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-84.530	-39.556	-78.057	-76.339	-76.853	-77.632
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-448.556</b>	<b>-453.559</b>	<b>-473.071</b>	<b>-448.507</b>	<b>-454.636</b>	<b>-462.127</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

3.000 € - Spenden für das Weihnachtswäldchen  
204 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

#### zu Teilposition 05

20.000 € - Standgelder Weihnachtswäldchen  
20.000 € - Standgelder Sonstige Veranstaltungen (u.a. Frühlingserwachen, Pferdenacht, Tanz in den Mai)  
13.800 € - Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen  
160 € - Mieterträge für Veranstaltungsräume (Sophiensaal)

#### zu Teilposition 06

10.000 € - Anteilige Kostenerstattung Machbarkeitsstudie zur möglichen Stadthalle  
10.000 € - Erstattungen für andere Veranstaltungen  
3.000 € - Erstattung von Stromkosten Weihnachtswäldchen durch die Gastronomen  
500 € - Erstattung von Personal- und Sachkosten

#### zu Teilposition 13

9.000 € - Auf- und Abhängen der Weihnachtsbeleuchtung  
3.000 € - Stromkosten Stele und Kirmes Freckenhorst

#### zu Teilposition 14

1.750 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
1.431 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung  
204 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

**zu Teilposition 16**

- 70.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen eigene Veranstaltungen (u.a. Frühlingserwachen, Tanz in den Mai, Sattelfest, Pferdenacht) inkl. Veranstaltungen in Freckenhorst (u.a. Krüßing, Sommerkonzert, Weihnachtsmarkt)
- 40.000 € - Machbarkeitsstudie Stadthalle
- 20.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Weihnachtswäldchen
- 15.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation (Empfang Fettmarkt, Rathausstürmung, Neujahrsempfang, Ehrungen etc.)
- 10.500 € - Softwarelizenzen, Gema-Gebühren
- 6.000 € - Mitgliedsbeiträge an das Kultursekretariat Gütersloh
- 2.000 € - Künstlersozialabgabe
- 2.000 € - Aus- und Fortbildung
- 1.000 € - Dienstreisen
- 1.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
- 1.000 € - Fernmelde- und Postgebühren
- 200 € - Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.250	4.700	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.944	45.200				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.088	142.500	53.960	53.960	53.960	53.960
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.151	18.250	23.500	13.500	13.500	13.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.892					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>220.541</b>	<b>210.650</b>	<b>80.460</b>	<b>70.460</b>	<b>70.460</b>	<b>70.460</b>
10	- Personalauszahlungen	-288.546	-300.318	-291.593	-299.212	-305.793	-312.505
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-6.781	-36.240	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.194					
14	- Transferauszahlungen		-5.000				
15	- Sonstige Auszahlungen	-301.696	-305.954	-170.450	-130.450	-130.450	-130.450
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-594.830</b>	<b>-647.512</b>	<b>-474.043</b>	<b>-441.662</b>	<b>-448.243</b>	<b>-454.955</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-374.288</b>	<b>-436.862</b>	<b>-393.583</b>	<b>-371.202</b>	<b>-377.783</b>	<b>-384.495</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.500				
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-1.500</b>				
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>		<b>-1.500</b>				
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-374.288</b>	<b>-438.362</b>	<b>-393.583</b>	<b>-371.202</b>	<b>-377.783</b>	<b>-384.495</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-374.288</b>	<b>-438.362</b>	<b>-393.583</b>	<b>-371.202</b>	<b>-377.783</b>	<b>-384.495</b>

## Investitionen Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
LICHTER Anschaffung von Lichterketten		-1.500						-1.500
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.500						-1.500



# Budget

## ***Amt 50 - Soziales und Wohnen***

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung:
  - Übergangseinrichtungen

### Produkte:

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



## Produktbeschreibung Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

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

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.527					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.527</b>					
11	- Personalaufwendungen	-351.942	-279.285	-290.940	-284.944	-285.939	-291.490
12	- Versorgungsaufwendungen	-66.832	-97.638	-121.514	-104.315	-99.233	-100.928
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.411	-5.800	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-423.185</b>	<b>-382.723</b>	<b>-417.754</b>	<b>-394.559</b>	<b>-390.472</b>	<b>-397.718</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-417.658</b>	<b>-382.723</b>	<b>-417.754</b>	<b>-394.559</b>	<b>-390.472</b>	<b>-397.718</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-417.658</b>	<b>-382.723</b>	<b>-417.754</b>	<b>-394.559</b>	<b>-390.472</b>	<b>-397.718</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-417.658</b>	<b>-382.723</b>	<b>-417.754</b>	<b>-394.559</b>	<b>-390.472</b>	<b>-397.718</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-417.658</b>	<b>-382.723</b>	<b>-417.754</b>	<b>-394.559</b>	<b>-390.472</b>	<b>-397.718</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 16

2.500 € - Medienaufwand  
 1.250 € - Aus- und Fortbildung  
 1.200 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten  
 250 € - Mitgliedsbeiträge  
 100 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.488					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>5.488</b>					
10	- Personalauszahlungen	-258.669	-269.497	-258.482	-265.529	-270.867	-276.282
11	- Versorgungsauszahlungen	-66.837	-91.427	-79.832	-82.849	-84.513	-86.203
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.041	-5.800	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-329.547</b>	<b>-366.724</b>	<b>-343.614</b>	<b>-353.678</b>	<b>-360.680</b>	<b>-367.785</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-324.059</b>	<b>-366.724</b>	<b>-343.614</b>	<b>-353.678</b>	<b>-360.680</b>	<b>-367.785</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-324.059</b>	<b>-366.724</b>	<b>-343.614</b>	<b>-353.678</b>	<b>-360.680</b>	<b>-367.785</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-324.059</b>	<b>-366.724</b>	<b>-343.614</b>	<b>-353.678</b>	<b>-360.680</b>	<b>-367.785</b>

<b>Produktbeschreibung Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz</b>			
Stadt Warendorf			
<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen	
<b>Produktgruppe</b>	0501	Gesetzliche Leistungen	
<b>Produkt</b>	050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Soziales und Wohnen		Thomas Mundmann	
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe		
<b>Kurzbeschreibung</b>	Hilfe zum Lebensunterhalt Hilfe zur Gesundheit bei Krankheit und Schwangerschaft Gemeinnützige Arbeit für Asylbewerber Pg Fi 313		
<b>Auftragsgrundlage</b>	Asylbewerberleistungsgesetz		
<b>Zielgruppe</b>	Leistungsberechtigte Asylbewerber/innen, geduldete Ausländer/innen, Flüchtlinge aus der Ukraine		
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Prognose 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Leistungsbezieher nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Anzahl Personen) z. 31.12.	311	260	253
davon: abrechnungsfähig für FlüAG-Pauschale	156	168	198
Aufwandsdeckungsgrad (= Erträge/ Aufwendungen * 100)	135,00 %	89,14%	107,24 %

## Teilergebnishaushalt Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.246.506	1.724.121	3.226.000	3.001.500	2.701.350	2.701.350
03	+ Sonstige Transfererträge	192.071	80.000	100.000	100.000	90.000	90.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	443					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.439.059</b>	<b>1.804.121</b>	<b>3.326.000</b>	<b>3.101.500</b>	<b>2.791.350</b>	<b>2.791.350</b>
11	- Personalaufwendungen	-266.770	-183.501	-250.780	-253.431	-257.362	-262.466
12	- Versorgungsaufwendungen	-46.233	-20.251	-29.454	-25.286	-24.053	-24.465
15	- Transferaufwendungen	-1.848.823	-1.493.000	-2.140.000	-2.140.000	-1.924.500	-1.924.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.041	-3.250	-17.050	-17.050	-17.050	-17.050
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.164.867</b>	<b>-1.700.002</b>	<b>-2.437.284</b>	<b>-2.435.767</b>	<b>-2.222.965</b>	<b>-2.228.481</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>1.274.192</b>	<b>104.119</b>	<b>888.716</b>	<b>665.733</b>	<b>568.385</b>	<b>562.869</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>1.274.192</b>	<b>104.119</b>	<b>888.716</b>	<b>665.733</b>	<b>568.385</b>	<b>562.869</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>1.274.192</b>	<b>104.119</b>	<b>888.716</b>	<b>665.733</b>	<b>568.385</b>	<b>562.869</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-382.546	-323.875	-441.000	-388.100	-388.100	-388.100
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>891.646</b>	<b>-219.756</b>	<b>447.716</b>	<b>277.633</b>	<b>180.285</b>	<b>174.769</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Landeszuweisung nach dem FlüAG

a) Zuweisung für Leistungsbezieher im laufenden Asylverfahren:

183 Personen \* 10.500 € / Jahr = 1.921.500 €

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

40 Personen \* 12.000 € = 480.000 €

c) Ausgleichszahlung für Geduldete aus Vorjahren

224.000 € in 2024

d) Weitergabe von Bundesmitteln

600.000 € in 2024 (geschätzt)

#### zu Teilposition 03

Erstattungsansprüche gegenüber dem Jobcenter und anderen Leistungsträgern

#### zu Teilposition 15

Leistungsbezieher im Jahresmittel: 316,5 Personen

Aufwendungen für Leistungen zum Lebensunterhalt pro Person: 418,47 € \* 12 Monate \* 316,5 Personen = 1.589.341 €

Aufwendungen für Krankenhilfe: 144,41 € mtl. \* 12 Monate \* 316,5 Personen = 548.448 €

Summe gerundet: 2.140.000 € - davon für:

640.000 € - Leistungen § 2 AsylbLG

480.000 € - Grundleistungen § 3 AsylbLG Geldleistungen

425.000 € - Grundleistungen § 3 AsylbLG Sachleistungen

275.000 € - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 2 AsylbLG  
275.000 € - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 3 AsylbLG  
33.000 € - Hilfe in besonderen Lebenslagen § 6 AsylbLG  
6.000 € - Aufwandsentschädigung für Arbeitsangelegenheiten § 2 AsylbLG  
3.000 € - Aufwandsentschädigung für Arbeitsangelegenheiten § 3 AsylbLG  
3.000 € - Einmalige Beihilfen

**zu Teilposition 16**

13.800 € - Haftpflichtversicherung  
1.500 € - Medienaufwand  
1.000 € - Aus- und Fortbildung  
700 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten  
50 € - Dienstreisen



## Teilfinanzhaushalt Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.999.770	1.724.121	3.226.000	3.001.500	2.701.350	2.701.350
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	188.003	80.000	100.000	100.000	90.000	90.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	443					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>3.188.215</b>	<b>1.804.121</b>	<b>3.326.000</b>	<b>3.101.500</b>	<b>2.791.350</b>	<b>2.791.350</b>
10	- Personalauszahlungen	-192.088	-181.471	-242.912	-248.725	-253.709	-258.780
11	- Versorgungsauszahlungen	-45.388	-18.963	-19.350	-20.082	-20.485	-20.895
14	- Transferauszahlungen	-1.793.097	-1.493.000	-2.140.000	-2.140.000	-1.924.500	-1.924.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.728	-3.250	-17.050	-17.050	-17.050	-17.050
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-2.033.300</b>	<b>-1.696.684</b>	<b>-2.419.312</b>	<b>-2.425.857</b>	<b>-2.215.744</b>	<b>-2.221.225</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>1.154.916</b>	<b>107.437</b>	<b>906.688</b>	<b>675.643</b>	<b>575.606</b>	<b>570.125</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>1.154.916</b>	<b>107.437</b>	<b>906.688</b>	<b>675.643</b>	<b>575.606</b>	<b>570.125</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>1.154.916</b>	<b>107.437</b>	<b>906.688</b>	<b>675.643</b>	<b>575.606</b>	<b>570.125</b>

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

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Soziales und Wohnen

### Verantwortliche Person(en)

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	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen	-854	-828	-856	-878	-895	-915
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-300					
15	- Transferaufwendungen	-26.355	-28.500	-40.770	-36.770	-36.770	-36.770
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-27.509</b>	<b>-29.328</b>	<b>-41.626</b>	<b>-37.648</b>	<b>-37.665</b>	<b>-37.685</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-27.509</b>	<b>-29.328</b>	<b>-41.626</b>	<b>-37.648</b>	<b>-37.665</b>	<b>-37.685</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-27.509</b>	<b>-29.328</b>	<b>-41.626</b>	<b>-37.648</b>	<b>-37.665</b>	<b>-37.685</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-27.509</b>	<b>-29.328</b>	<b>-41.626</b>	<b>-37.648</b>	<b>-37.665</b>	<b>-37.685</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-300				
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-27.509</b>	<b>-29.628</b>	<b>-41.626</b>	<b>-37.648</b>	<b>-37.665</b>	<b>-37.685</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 15

11.770 € - Drobomobil  
 10.000 € - Frauenhaus  
 10.000 € - Frauenberatungsstelle  
 6.000 € - Warenkorb/Kleiderladen  
 1.500 € - Erstattung Übermittagsbetreuung kunterbunte Ferienspiele (Familienpass)  
 1.500 € - Erstattung Freibad/Hallenbad (Familienpass)

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-818	-828	-856	-878	-895	-915
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-300					
14	- Transferauszahlungen	-26.290	-28.500	-40.770	-36.770	-36.770	-36.770
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-27.408</b>	<b>-29.328</b>	<b>-41.626</b>	<b>-37.648</b>	<b>-37.665</b>	<b>-37.685</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-27.408</b>	<b>-29.328</b>	<b>-41.626</b>	<b>-37.648</b>	<b>-37.665</b>	<b>-37.685</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-27.408</b>	<b>-29.328</b>	<b>-41.626</b>	<b>-37.648</b>	<b>-37.665</b>	<b>-37.685</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-27.408</b>	<b>-29.328</b>	<b>-41.626</b>	<b>-37.648</b>	<b>-37.665</b>	<b>-37.685</b>

<b>Produktbeschreibung Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen</b>			
Stadt Warendorf			
<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen	
<b>Produktgruppe</b>	0502	Freiwillige Leistungen	
<b>Produkt</b>	050202	Sonstige soziale Leistungen	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Soziales und Wohnen		Iris Blume	
<b>Kategorie</b>	freiwillige Aufgabe		
<b>Kurzbeschreibung</b>	Städtische Projekte in folgenden Bereichen:  Integration von Menschen mit Migrationshintergrund (Pg Fi 351)  Seniorenprojekt (Pg Fi 315)		
<b>Zielgruppe</b>	Menschen mit Migrationshintergrund Senioren		
<b>Allgemeine Ziele</b>	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		
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Prognose 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Teilnehmer an ehrenamtlichen Sprachkursen (ab 2016)	150	150	150
Anzahl der Ehrenamtlichen inkl. Lotsen	100	100	110
Anzahl der Arbeitskreistreffen/ Informationsveranstaltungen	6	6	6

## Teilergebnishaushalt Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.037	136.200	160.250	140.150	140.000	140.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>55.043</b>	<b>136.200</b>	<b>160.250</b>	<b>140.150</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
11	- Personalaufwendungen	-222.288	-187.996	-248.899	-254.427	-259.344	-264.525
12	- Versorgungsaufwendungen	-27.827	-23.746	-4.310	-3.700	-3.520	-3.580
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.043	-170.300	-170.050	-170.050	-170.050	-170.050
14	- Bilanzielle Abschreibungen			-228	-228	-228	-228
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.890	-2.200	-3.650	-3.650	-3.650	-3.650
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-306.049</b>	<b>-384.242</b>	<b>-427.137</b>	<b>-432.055</b>	<b>-436.792</b>	<b>-442.033</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-251.006</b>	<b>-248.042</b>	<b>-266.887</b>	<b>-291.905</b>	<b>-296.792</b>	<b>-302.033</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-251.006</b>	<b>-248.042</b>	<b>-266.887</b>	<b>-291.905</b>	<b>-296.792</b>	<b>-302.033</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-251.006</b>	<b>-248.042</b>	<b>-266.887</b>	<b>-291.905</b>	<b>-296.792</b>	<b>-302.033</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			-30.500	-30.500	-30.500	-30.500
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-251.006</b>	<b>-248.042</b>	<b>-297.387</b>	<b>-322.405</b>	<b>-327.292</b>	<b>-332.533</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

100.000 € - Förderung des Projektes Inklusion vor Ort  
 46.500 € - Integrationspauschale nach § 14 Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW für die Aufnahme und Betreuung von zugewiesenen Spätaussiedlern, Resettlement-Flüchtlings sowie Ausländern, die aus völkerrechtlichen oder humanitären Gründen oder zur Wahrung politischer Interessen der Bundesrepublik Deutschland aufgenommen wurden.  
 13.750 € - KOMM-AN-Mittel

#### zu Teilposition 13

125.000 € - Projekt Inklusion vor Ort  
 15.000 € - Integrationsarbeit  
 13.750 € - Weiterleitung KOMM-AN-Mittel  
 10.000 € - Seniorenarbeit  
 3.300 € - Inklusionsarbeit  
 3.000 € - Ehrenamtsarbeit

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

1.800 € - Aufwandsentschädigung ehrenamtlicher Inklusionsbeauftragter  
 1.050 € - Dienstreisen (500 €), Medienaufwand (300 €), Gästebewirtung (100 €), Mitgliedsbeiträge (150 €)  
 800 € - Aus- und Fortbildung

## Teilfinanzhaushalt Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.971	136.200	160.250	140.150	140.000	140.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>54.971</b>	<b>136.200</b>	<b>160.250</b>	<b>140.150</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-184.994	-185.615	-247.747	-253.738	-258.809	-263.986
11	- Versorgungsauszahlungen	-29.478	-22.236	-2.832	-2.939	-2.998	-3.058
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-54.016	-170.300	-170.050	-170.050	-170.050	-170.050
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.640	-2.200	-3.650	-3.650	-3.650	-3.650
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-271.128</b>	<b>-380.351</b>	<b>-424.279</b>	<b>-430.377</b>	<b>-435.507</b>	<b>-440.744</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-216.157</b>	<b>-244.151</b>	<b>-264.029</b>	<b>-290.227</b>	<b>-295.507</b>	<b>-300.744</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-216.157</b>	<b>-244.151</b>	<b>-264.029</b>	<b>-290.227</b>	<b>-295.507</b>	<b>-300.744</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-216.157</b>	<b>-244.151</b>	<b>-264.029</b>	<b>-290.227</b>	<b>-295.507</b>	<b>-300.744</b>

**Produktbeschreibung Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung**

Stadt Warendorf

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

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Soziales und Wohnen

**Verantwortliche Person(en)**

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	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2</b>					
11	- Personalaufwendungen	-79.736	-80.470	-102.811	-86.095	-87.759	-89.512
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.390	-987	-1.437	-1.232	-1.174	-1.194
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-569	-900	-2.200	-900	-900	-900
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-82.696</b>	<b>-82.357</b>	<b>-106.448</b>	<b>-88.227</b>	<b>-89.833</b>	<b>-91.606</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-82.694</b>	<b>-82.357</b>	<b>-106.448</b>	<b>-88.227</b>	<b>-89.833</b>	<b>-91.606</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-82.694</b>	<b>-82.357</b>	<b>-106.448</b>	<b>-88.227</b>	<b>-89.833</b>	<b>-91.606</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-82.694</b>	<b>-82.357</b>	<b>-106.448</b>	<b>-88.227</b>	<b>-89.833</b>	<b>-91.606</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-82.694</b>	<b>-82.357</b>	<b>-106.448</b>	<b>-88.227</b>	<b>-89.833</b>	<b>-91.606</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 16

1.700 € - Aus- und Fortbildung  
500 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-78.466	-80.371	-102.427	-85.865	-87.581	-89.332
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.112	-925	-944	-979	-1.000	-1.019
15	- Sonstige Auszahlungen	-569	-900	-2.200	-900	-900	-900
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-80.147</b>	<b>-82.196</b>	<b>-105.571</b>	<b>-87.744</b>	<b>-89.481</b>	<b>-91.251</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-80.147</b>	<b>-82.196</b>	<b>-105.571</b>	<b>-87.744</b>	<b>-89.481</b>	<b>-91.251</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-80.147</b>	<b>-82.196</b>	<b>-105.571</b>	<b>-87.744</b>	<b>-89.481</b>	<b>-91.251</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-80.147</b>	<b>-82.196</b>	<b>-105.571</b>	<b>-87.744</b>	<b>-89.481</b>	<b>-91.251</b>

## Produktbeschreibung Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

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

### Verantwortliche Organisationseinheit

Soziales und Wohnen

### Verantwortliche Person(en)

Tanja Blanke

**Kategorie** Pflichtaufgabe

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.395	22.593	22.593	20.355	15.882	15.882
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	771.515	835.605	1.111.090	1.109.090	1.109.090	1.109.090
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.856	124.800	132.000	132.000	132.000	132.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.238					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.073					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.139.076</b>	<b>982.998</b>	<b>1.265.683</b>	<b>1.261.445</b>	<b>1.256.972</b>	<b>1.256.972</b>
11	- Personalaufwendungen	-463.552	-503.514	-640.825	-677.725	-690.179	-703.946
12	- Versorgungsaufwendungen	-31.107	-18.323	-28.482	-24.450	-23.260	-23.657
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-745.951	-912.720	-1.106.985	-1.022.985	-1.012.985	-1.002.985
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-311.479	-243.374	-259.033	-197.798	-187.525	-185.652
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-448.216	-671.892	-757.292	-638.046	-624.446	-624.338
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.000.304</b>	<b>-2.349.823</b>	<b>-2.792.617</b>	<b>-2.561.004</b>	<b>-2.538.395</b>	<b>-2.540.578</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-861.228</b>	<b>-1.366.825</b>	<b>-1.526.934</b>	<b>-1.299.559</b>	<b>-1.281.423</b>	<b>-1.283.606</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-861.228</b>	<b>-1.366.825</b>	<b>-1.526.934</b>	<b>-1.299.559</b>	<b>-1.281.423</b>	<b>-1.283.606</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-861.228</b>	<b>-1.366.825</b>	<b>-1.526.934</b>	<b>-1.299.559</b>	<b>-1.281.423</b>	<b>-1.283.606</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	382.546	323.875	441.000	388.100	388.100	388.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-210.040	-201.047	-179.738	-178.351	-174.888	-175.560
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-688.722</b>	<b>-1.243.997</b>	<b>-1.265.672</b>	<b>-1.089.810</b>	<b>-1.068.211</b>	<b>-1.071.066</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

20.752 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
1.841 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden

#### zu Teilposition 04

Benutzungsgebühren

#### zu Teilposition 05

Mieterträge

#### zu Teilposition 13

269.400 € - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  
262.300 € - Heizkosten  
155.150 € - Stromkosten  
114.000 € - Grundbesitzabgaben  
96.500 € - Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen  
87.000 € - Reinigung  
50.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  
39.550 € - Wasser / Abwassergebühren  
13.035 € - Gebäudeversicherung  
9.050 € - Wartung EDV und Fernsprechanlage  
7.950 € - Reparaturen, Ersatzteile etc.  
3.050 € - Entsorgung

**zu Teilposition 14**

117.143 € - Abschreibungen auf Wohnbauten  
117.100 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
21.332 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
3.457 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 16**

740.000 € - Miete, Nutzungsentschädigung  
7.992 € - Fernmeldegebühren, GEZ etc.  
6.000 € - Dienst- und Schutzkleidung  
3.300 € - Aus- und Fortbildung (3.000 €), Dienstreisen (300 €)

## Teilfinanzhaushalt Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.802					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	751.403	835.605	1.111.090	1.109.090	1.109.090	1.109.090
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.625	124.800	132.000	132.000	132.000	132.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.628					
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.215					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>1.090.673</b>	<b>960.405</b>	<b>1.243.090</b>	<b>1.241.090</b>	<b>1.241.090</b>	<b>1.241.090</b>
10	- Personalauszahlungen	-409.654	-501.677	-633.218	-673.174	-686.646	-700.382
11	- Versorgungsauszahlungen	-37.854	-17.157	-18.712	-19.419	-19.809	-20.205
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-688.230	-912.720	-1.106.985	-1.022.985	-1.012.985	-1.002.985
15	- Sonstige Auszahlungen	-591.179	-759.692	-874.392	-698.046	-684.446	-684.338
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.726.917</b>	<b>-2.191.246</b>	<b>-2.633.307</b>	<b>-2.413.624</b>	<b>-2.403.886</b>	<b>-2.407.910</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-636.244</b>	<b>-1.230.841</b>	<b>-1.390.217</b>	<b>-1.172.534</b>	<b>-1.162.796</b>	<b>-1.166.820</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.613	-11.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-7.580					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.193</b>	<b>-11.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-20.193</b>	<b>-11.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-656.437</b>	<b>-1.241.841</b>	<b>-1.391.217</b>	<b>-1.173.534</b>	<b>-1.163.796</b>	<b>-1.167.820</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-656.437</b>	<b>-1.241.841</b>	<b>-1.391.217</b>	<b>-1.173.534</b>	<b>-1.163.796</b>	<b>-1.167.820</b>

## Investitionen Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
WOHNBETR Betriebsvorrichtungen Wohnen	-12.613	-11.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-47.357
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-15.188
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-7.156
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.613	-11.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-25.013

<b>Produktbeschreibung Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung</b>		
Stadt Warendorf		
<b>Produktbereich</b>	10	Bauen und Wohnen
<b>Produktgruppe</b>	1003	Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung
<b>Produkt</b>	100301	Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Soziales und Wohnen		Tanja Blanke
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe	
<b>Kurzbeschreibung</b>	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	
<b>Auftragsgrundlage</b>	Wohnraumförderungsbestimmungen , Wohngeldgesetz, Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum NRW	
<b>Zielgruppe</b>	Bauwillige EinwohnerInnen EinwohnerInnen Kinderreiche Familien Bauherren Wohnungssuchende Einkommensschwache Haushalte	



## Teilergebnishaushalt Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.704	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.984	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.688</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
11	- Personalaufwendungen	-260.060	-327.212	-333.384	-345.383	-351.557	-358.564
12	- Versorgungsaufwendungen	-15.457	-12.215	-18.988	-16.301	-15.506	-15.771
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-43.000	-43.000		-9.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.463	-1.980	-1.730	-1.730	-1.730	-1.730
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-276.979</b>	<b>-384.407</b>	<b>-397.102</b>	<b>-363.414</b>	<b>-377.793</b>	<b>-376.065</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-273.292</b>	<b>-381.407</b>	<b>-394.102</b>	<b>-360.414</b>	<b>-374.793</b>	<b>-373.065</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-273.292</b>	<b>-381.407</b>	<b>-394.102</b>	<b>-360.414</b>	<b>-374.793</b>	<b>-373.065</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-273.292</b>	<b>-381.407</b>	<b>-394.102</b>	<b>-360.414</b>	<b>-374.793</b>	<b>-373.065</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-273.292</b>	<b>-381.407</b>	<b>-394.102</b>	<b>-360.414</b>	<b>-374.793</b>	<b>-373.065</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Kontrolle von öffentlich gefördertem Wohnraum

#### zu Teilposition 06

Kostenerstattung für die Wohnberechtigungsscheine

#### zu Teilposition 13

Mietspiegelerstellung

#### zu Teilposition 16

1.000 € - Aus- und Fortbildung  
400 € - Medienaufwand  
330 € - Dienstreisen, Mitgliedsbeiträge

## Teilfinanzhaushalt Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.704	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.984	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>3.688</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-244.681	-325.988	-328.312	-342.350	-349.202	-356.188
11	- Versorgungsauszahlungen	-17.967	-11.437	-12.475	-12.946	-13.206	-13.470
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-43.000	-43.000		-9.000	
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.374	-1.980	-1.730	-1.730	-1.730	-1.730
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-264.022</b>	<b>-382.405</b>	<b>-385.517</b>	<b>-357.026</b>	<b>-373.138</b>	<b>-371.388</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-260.334</b>	<b>-379.405</b>	<b>-382.517</b>	<b>-354.026</b>	<b>-370.138</b>	<b>-368.388</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-260.334</b>	<b>-379.405</b>	<b>-382.517</b>	<b>-354.026</b>	<b>-370.138</b>	<b>-368.388</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-260.334</b>	<b>-379.405</b>	<b>-382.517</b>	<b>-354.026</b>	<b>-370.138</b>	<b>-368.388</b>

# Budget

## ***Amt 80 – Wirtschaftsförderung und Tourismus***

### Produkte:

150101	Wirtschaftsförderung
150210	Tourismus
150230	Messen



## Produktbeschreibung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1501	Wirtschaftsförderung
<b>Produkt</b>	150101	Wirtschaftsförderung

### Verantwortliche Organisationseinheit

Wirtschafts- und Tourismusförderung

### Verantwortliche Person(en)

Torsten Krumme

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung** Bestandspflege, Bestandsentwicklung, Ansiedlungsförderung, Gründerberatung und Gewerbeflächenbörse  
Beteiligung GfW  
Pg Fi 571

**Zielgruppe** Gewerbetreibende  
Einwohner/Innen

## Teilergebnishaushalt Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.408	295.500	96.000	117.000	96.000	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.397	35.800	14.000	28.000	14.000	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>149.805</b>	<b>331.300</b>	<b>110.000</b>	<b>145.000</b>	<b>110.000</b>	
11	- Personalaufwendungen	-95.823	-99.920	-103.335	-105.981	-108.101	-110.264
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.122	-250.700	-124.100	-124.100	-124.100	
15	- Transferaufwendungen	-45.900	-27.000	-27.000	-2.000	-2.000	-2.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.796	-145.900	-75.600	-114.100	-65.100	-16.100
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-323.641</b>	<b>-523.520</b>	<b>-330.035</b>	<b>-346.181</b>	<b>-299.301</b>	<b>-128.364</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-173.837</b>	<b>-192.220</b>	<b>-220.035</b>	<b>-201.181</b>	<b>-189.301</b>	<b>-128.364</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-173.837</b>	<b>-192.220</b>	<b>-220.035</b>	<b>-201.181</b>	<b>-189.301</b>	<b>-128.364</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-173.837</b>	<b>-192.220</b>	<b>-220.035</b>	<b>-201.181</b>	<b>-189.301</b>	<b>-128.364</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-173.837</b>	<b>-192.220</b>	<b>-220.035</b>	<b>-201.181</b>	<b>-189.301</b>	<b>-128.364</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

96.000 € - Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren  
(2025: 117.000 € / 2026: 96.000 €)

#### zu Teilposition 05

Mieterträge aus Zwischenvermietung von Leerständen

#### zu Teilposition 13

124.100 € - Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren  
(2025 / 2026: 124.100 €)

#### zu Teilposition 15

25.000 € - Zuschuss Bundeschampionate Warendorf (nur 2024)  
2.000 € - Zuschuss Fairtrade

#### zu Teilposition 16

49.000 € - Mieten für Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren  
(2025: 98.000 € / 2026: 49.000 €)

15.500 € - Orga- und Marketingaufwendungen (davon 10.000 € für die Übernahme vom Stadtgutschein)  
6.000 € - Strategieprozess Pferdestark  
4.000 € - Öffentlichkeitsarbeit (u.a. für öffentliches WLAN)  
1.100 € - Aus- und Fortbildung / Dienstreisen / Büromaterial und Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.000	295.500	96.000	117.000	96.000	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.761	35.800	14.000	28.000	14.000	
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.610					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>130.371</b>	<b>331.300</b>	<b>110.000</b>	<b>145.000</b>	<b>110.000</b>	
10	- Personalauszahlungen	-96.545	-99.920	-103.335	-105.981	-108.101	-110.264
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-81.985	-250.700	-124.100	-124.100	-124.100	
14	- Transferauszahlungen	-45.900	-27.000	-27.000	-2.000	-2.000	-2.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-110.567	-145.900	-75.600	-114.100	-65.100	-16.100
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-334.996</b>	<b>-523.520</b>	<b>-330.035</b>	<b>-346.181</b>	<b>-299.301</b>	<b>-128.364</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-204.626</b>	<b>-192.220</b>	<b>-220.035</b>	<b>-201.181</b>	<b>-189.301</b>	<b>-128.364</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-500					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-500</b>					
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-500</b>					
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-205.126</b>	<b>-192.220</b>	<b>-220.035</b>	<b>-201.181</b>	<b>-189.301</b>	<b>-128.364</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-205.126</b>	<b>-192.220</b>	<b>-220.035</b>	<b>-201.181</b>	<b>-189.301</b>	<b>-128.364</b>

## Produktbeschreibung Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1502	Allgemeine Einrichtungen
<b>Produkt</b>	150210	Tourismus

### Verantwortliche Organisationseinheit

Wirtschafts- und Tourismusförderung

### Verantwortliche Person(en)

Claudia Körk

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung** Information der Touristen und Einwohner/Innen  
Verkauf von Souvenirs, Büchern und Radkarten etc.  
Vermittlung von Übernachtungen, Führungen und Pauschalen  
Betreuung des Rad-, Pferde- und Kanutourismus

**Auftragsgrundlage** Ratsbeschluss vom 05.07.2017  
Allgemeine Daseinsvorsorge

**Zielgruppe** Touristen  
Einwohner/Innen  
Institutionen  
Vereine



## Teilergebnishaushalt Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.389					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.584	87.250	86.300	85.900	86.800	87.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	240					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>79.213</b>	<b>87.250</b>	<b>86.300</b>	<b>85.900</b>	<b>86.800</b>	<b>87.200</b>
11	- Personalaufwendungen	-279.284	-284.900	-300.649	-307.654	-313.806	-320.081
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.252	-52.750	-53.500	-53.100	-53.100	-53.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.821	-5.432	-5.431	-1.951	-1.035	-258
15	- Transferaufwendungen	-35.845					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.715	-118.500	-104.850	-108.900	-99.900	-99.900
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-428.917</b>	<b>-461.582</b>	<b>-464.430</b>	<b>-471.605</b>	<b>-467.841</b>	<b>-473.739</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-349.704</b>	<b>-374.332</b>	<b>-378.130</b>	<b>-385.705</b>	<b>-381.041</b>	<b>-386.539</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-349.704</b>	<b>-374.332</b>	<b>-378.130</b>	<b>-385.705</b>	<b>-381.041</b>	<b>-386.539</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-349.704</b>	<b>-374.332</b>	<b>-378.130</b>	<b>-385.705</b>	<b>-381.041</b>	<b>-386.539</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-186	-158	-155	-156	-158
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-349.704</b>	<b>-374.518</b>	<b>-378.288</b>	<b>-385.860</b>	<b>-381.197</b>	<b>-386.697</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 05

48.000 € - Entgelte für Pauschalen  
 23.000 € - Entgelte für Stadtführungen  
 12.500 € - Verkauf von Souvenirs  
 2.300 € - Provision aus dem Verkauf von Konzertkarten und der Vermietung von Ferienwohnungen  
 500 € - Entgelte für die Klassifizierung von Ferienwohnungen

#### zu Teilposition 13

42.000 € - Aufwendungen für Pauschalen (Übernachtungen etc.)  
 11.000 € - Einkauf von Souvenirs  
 500 € - Lizenzierung von Ferienwohnungen

#### zu Teilposition 14

3.479 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
 1.035 € - Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen  
 917 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

43.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen  
 21.000 € - Honorare für Stadtführungen, Pauschalen und Messen  
 18.500 € - Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände  
 davon:  
 8.665 € - TAG  
 2.380 € - Grenzgängerroute  
 2.245 € - Arbeitskreis Historische Stadtkerne  
 2.000 € - Marketingumlage Europaradweg  
 1.200 € - Westfälischer Hansebund  
 1.000 € - Buchungsportal Ferienwohnungen  
 700 € - Bund Städte- und Citymanagement  
 120 € - Gärten und Parks  
 100 € - Hanse Web Hansestadt Lübeck  
 90 € - Freckenhorster Werbegemeinschaft

8.000 € - Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  
4.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial  
4.000 € - Aus- und Fortbildung  
3.000 € - Dienstreisen  
2.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation  
500 € - Versicherungsbeiträge  
500 € - Fernmelde- und Postgebühren  
300 € - Aufwendungen für Pauschalen (Radkarten)  
50 € - Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.354	87.250	86.300	85.900	86.800	87.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.071					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>81.424</b>	<b>87.250</b>	<b>86.300</b>	<b>85.900</b>	<b>86.800</b>	<b>87.200</b>
10	- Personalauszahlungen	-291.538	-300.118	-300.649	-307.654	-313.806	-320.081
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-49.300	-52.750	-53.500	-53.100	-53.100	-53.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6					
14	- Transferauszahlungen	-39.615					
15	- Sonstige Auszahlungen	-54.682	-118.500	-104.850	-108.900	-99.900	-99.900
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-435.129</b>	<b>-471.368</b>	<b>-458.999</b>	<b>-469.654</b>	<b>-466.806</b>	<b>-473.481</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-353.705</b>	<b>-384.118</b>	<b>-372.699</b>	<b>-383.754</b>	<b>-380.006</b>	<b>-386.281</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			8.000	8.000		
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>8.000</b>	<b>8.000</b>		
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-16.000	-16.000		
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>		
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>			<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>		
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-353.705</b>	<b>-384.118</b>	<b>-380.699</b>	<b>-391.754</b>	<b>-380.006</b>	<b>-386.281</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-353.705</b>	<b>-384.118</b>	<b>-380.699</b>	<b>-391.754</b>	<b>-380.006</b>	<b>-386.281</b>

## Investitionen Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
EMSMOBIL Mobiliar Emsradweg			-8.000	-8.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			8.000	8.000				
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-16.000	-16.000				

## Produktbeschreibung Produkt 150230 Messen

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1502	Allgemeine Einrichtungen
<b>Produkt</b>	150230	Messen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Wirtschafts- und Tourismusförderung

### Verantwortliche Person(en)

Claudia Körk

**Kurzbeschreibung** Planung und Durchführung von Messen (BOM - Gewerbeschau)

**Auftragsgrundlage** Ratsbeschluss vom 05.07.2017  
Allgemeine Daseinsvorsorge

**Zielgruppe** Einwohner/Innen  
Touristen

## Teilergebnishaushalt Produkt 150230 Messen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			81.000	78.000	81.000	78.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>			<b>81.000</b>	<b>78.000</b>	<b>81.000</b>	<b>78.000</b>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-82.000	-71.000	-82.000	-71.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>			<b>-82.000</b>	<b>-71.000</b>	<b>-82.000</b>	<b>-71.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>			<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>			<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>			<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>			<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 05

60.000 € - Standgelder BOM  
 16.000 € - Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen  
 5.000 € - Standgelder Gewerbeschau

#### zu Teilposition 16

67.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen BOM  
 15.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Gewerbeschau

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150230 Messen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			81.000	78.000	81.000	78.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>			<b>81.000</b>	<b>78.000</b>	<b>81.000</b>	<b>78.000</b>
15	- Sonstige Auszahlungen			-82.000	-71.000	-82.000	-71.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>			<b>-82.000</b>	<b>-71.000</b>	<b>-82.000</b>	<b>-71.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>			<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>			<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>			<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>7.000</b>





---

---

# Budget Dezernat III

- Amt 60 - Bauverwaltung
- Amt 61 - Stadtplanung
- Amt 63 - Bauordnung und Denkmalpflege
- Amt 66 - Tiefbau und Mobilität
- Amt 67 - Baubetriebshof
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
  - Bestattungswesen
- Amt 68 - Umwelt- und Geoinformation
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtungen
    - Abfall
    - Straßenreinigung
    - Winterdienst
    - Gewässerunterhaltung



# Budget

## ***Amt 60 - Bauverwaltung***

Produkt:

010610      Bauverwaltung/ Zentrale Vergabestelle



**Produktbeschreibung Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle**

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	0106	Zentrale Dienste
<b>Produkt</b>	010610	Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Bauverwaltung

**Verantwortliche Person(en)**

Heiner Schultes

**Kategorie** Pflichtaufgabe**Auftragsgrundlage** Vergaberecht, BauGB**Allgemeine Ziele** einheitliche Vergabepaxis  
Sicherung von Flächen für öffentliche Bedarfe

## Teilergebnishaushalt Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.272	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	266.491					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>270.763</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
11	- Personalaufwendungen	-384.873	-228.838	-293.536	-275.011	-271.320	-276.423
12	- Versorgungsaufwendungen	-166.125	-160.815	-237.326	-203.734	-193.808	-197.119
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-268.144	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-819.143</b>	<b>-394.853</b>	<b>-536.062</b>	<b>-483.945</b>	<b>-470.328</b>	<b>-478.742</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-548.380</b>	<b>-390.853</b>	<b>-532.062</b>	<b>-479.945</b>	<b>-466.328</b>	<b>-474.742</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-548.380</b>	<b>-390.853</b>	<b>-532.062</b>	<b>-479.945</b>	<b>-466.328</b>	<b>-474.742</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-548.380</b>	<b>-390.853</b>	<b>-532.062</b>	<b>-479.945</b>	<b>-466.328</b>	<b>-474.742</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-45		-53	-52	-52	-53
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-548.425</b>	<b>-390.853</b>	<b>-532.115</b>	<b>-479.997</b>	<b>-466.380</b>	<b>-474.795</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Negativzeugnissen

#### zu Teilposition 16

1.800 € - Medienaufwand  
 1.600 € - Sonstige Aufwendungen für die Zentrale Vergabestelle  
 1.500 € - Aus- und Fortbildung  
 300 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.344	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	266.491					
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>270.835</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-220.014	-212.717	-230.143	-237.092	-241.883	-246.723
11	- Versorgungsauszahlungen	-169.507	-150.583	-155.918	-161.809	-165.058	-168.360
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.624	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-392.144</b>	<b>-368.500</b>	<b>-391.261</b>	<b>-404.101</b>	<b>-412.141</b>	<b>-420.283</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-121.309</b>	<b>-364.500</b>	<b>-387.261</b>	<b>-400.101</b>	<b>-408.141</b>	<b>-416.283</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-31.942					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31.942</b>					
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-31.942</b>					
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-153.251</b>	<b>-364.500</b>	<b>-387.261</b>	<b>-400.101</b>	<b>-408.141</b>	<b>-416.283</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-153.251</b>	<b>-364.500</b>	<b>-387.261</b>	<b>-400.101</b>	<b>-408.141</b>	<b>-416.283</b>

## Investitionen Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
BAUVERW2 Erschließung Kardinal-von-Galen Str.	-31.942							-117.481
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-31.942							-117.481



# Budget

## ***Amt 61 - Stadtplanung***

### Produkte:

090101 Bauleit- und Stadtplanung

130102 Landesgartenschau



<b>Produktbeschreibung Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung</b>	
Stadt Warendorf	
<b>Produktbereich</b>	09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation
<b>Produktgruppe</b>	0901 Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produkt</b>	090101 Bauleit- und Stadtplanung
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Stadtentwicklung	Pascale Schembecker
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe
<b>Kurzbeschreibung</b>	Flächennutzungsplanung Rahmenplanung Städtebauliche Entwicklungsplanung Bebauungsplanung Städtebauliche Satzungen Planung Ausgleichsmaßnahmen Verkehrsentwicklung Pg Fi 511
<b>Auftragsgrundlage</b>	BauGB BauNVO
<b>Zielgruppe</b>	Allgemeinheit Sachgebiete Rats- und Bauausschussmitglieder

## Teilergebnishaushalt Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.000	277.800	461.000	395.000	250.000	50.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			10.800	5.400		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.059	35.000	96.500	50.000	50.000	50.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>181.059</b>	<b>312.900</b>	<b>568.350</b>	<b>450.450</b>	<b>300.050</b>	<b>100.050</b>
11	- Personalaufwendungen	-566.455	-770.305	-760.242	-770.866	-783.472	-799.040
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.433	-59.465	-72.773	-62.472	-59.428	-60.445
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-580.046	-652.000	-617.200	-555.000	-426.000	-282.000
15	- Transferaufwendungen	-148.097	-180.000	-210.000	-205.000	-180.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.106	-24.350	-120.000	-95.900	-31.000	-11.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.314.136</b>	<b>-1.686.120</b>	<b>-1.780.215</b>	<b>-1.689.238</b>	<b>-1.479.900</b>	<b>-1.152.485</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.133.077</b>	<b>-1.373.220</b>	<b>-1.211.865</b>	<b>-1.238.788</b>	<b>-1.179.850</b>	<b>-1.052.435</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.133.077</b>	<b>-1.373.220</b>	<b>-1.211.865</b>	<b>-1.238.788</b>	<b>-1.179.850</b>	<b>-1.052.435</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.133.077</b>	<b>-1.373.220</b>	<b>-1.211.865</b>	<b>-1.238.788</b>	<b>-1.179.850</b>	<b>-1.052.435</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.223	-18.468	-9.891	-9.697	-9.747	-9.887
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-1.134.300</b>	<b>-1.391.688</b>	<b>-1.221.756</b>	<b>-1.248.485</b>	<b>-1.189.597</b>	<b>-1.062.322</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

192.000 € - Zuwendungen aus dem Förderprogramm ZIZ Freckenhorst (Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren)

72.000 € - ISEK Quartiersmanagement

60.000 € - ISEK Hof- und Fassadenprogramm

30.000 € - ISEK Förderung der dauerhaften Umnutzung leerstehender Ladenlokale

24.000 € - ISEK Öffentlichkeitsarbeit und Baustellenmarketing

18.000 € - ISEK Verfügungsfonds (City und Altstadt)

14.000 € - ISEK Förderung des Dienstleisters (Quartiersarchitekt) für neuen Förderbaustein

13.000 € - ISEK freiraumplanerischer Entwurf - Brinkhausgelände

12.000 € - ISEK städtebaulicher Entwurf - Brinkhausgelände

18.500 € - ISEK Freckenhorst

7.500 € - Digitalisierung von Bebauungsplänen

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

#### zu Teilposition 05

Miete für Ladenlokale

#### zu Teilposition 06

Plankostenübernahme

**zu Teilposition 13**

255.000 € - Bauleitplanverfahren

69.400 € - ZIZ Machbarkeitsstudien Beratungsleistungen, Gutachten, Planungen

61.000 € - ZIZ Innenstadtbezogene Kooperationen (Zentrenmanagement)

120.000 € - ISEK Quartiersmanagement

24.000 € - ISEK Förderung des Dienstleisters (Quartiersarchitekt) für neuen Förderbaustein

22.000 € - ISEK freiraumplanerischer Entwurf - Brinkhausgelände (2025, 78.000 €; 2026, 82.000 €; 2027, 81.000 €)

20.000 € - ISEK städtebaulicher Entwurf - Brinkhausgelände (2025, 54.000 €)

30.800 € - ISEK-Freckenhorst - Konzepterstellung

15.000 € - Digitalisierung von Bebauungsplänen

**zu Teilposition 15**

100.000 € - ISEK Hof- und Fassadenprogramm

50.000 € - ISEK Förderung der dauerhaften Umnutzung leerstehender Ladenlokale

30.000 € - ISEK Verfügungsfonds (City und Altstadt)

20.000 € - ZIZ Förderung für Fassadensanierung

10.000 € - ZIZ Verfügungsfonds

**zu Teilposition 16**

46.000 € - ZIZ vorübergehende Anmietung Leerstände Freckenhorst

12.800 € - ZIZ Innenstadtmarketing und Öffentlichkeitsarbeit

10.200 € - ZIZ Büro und Sachkosten für Zentrenmanagement

40.000 € - ISEK Baustellenmarketing Fußgängerzone

6.000 € - Aus- und Fortbildung

2.300 € - Mitgliedsbeiträge

1.500 € - Medienaufwand

800 € - Dienstreisen

400 € - Gästebewirtung

## Teilfinanzhaushalt Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.000	277.800	461.000	395.000	250.000	50.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			10.800	5.400		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.059	35.000	96.500	50.000	50.000	50.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>181.059</b>	<b>312.900</b>	<b>568.350</b>	<b>450.450</b>	<b>300.050</b>	<b>100.050</b>
10	- Personalauszahlungen	-575.777	-764.344	-740.804	-759.238	-774.445	-789.933
11	- Versorgungsauszahlungen	-11.800	-55.682	-47.810	-49.617	-50.613	-51.626
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-581.951	-652.000	-617.200	-555.000	-426.000	-282.000
14	- Transferauszahlungen	-128.602	-180.000	-210.000	-205.000	-180.000	
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.277	-24.350	-120.000	-95.900	-31.000	-11.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.324.407</b>	<b>-1.676.376</b>	<b>-1.735.814</b>	<b>-1.664.755</b>	<b>-1.462.058</b>	<b>-1.134.559</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-1.143.348</b>	<b>-1.363.476</b>	<b>-1.167.464</b>	<b>-1.214.305</b>	<b>-1.162.008</b>	<b>-1.034.509</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-38.000			
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-38.000</b>			
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>			<b>-38.000</b>			
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.143.348</b>	<b>-1.363.476</b>	<b>-1.205.464</b>	<b>-1.214.305</b>	<b>-1.162.008</b>	<b>-1.034.509</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.143.348</b>	<b>-1.363.476</b>	<b>-1.205.464</b>	<b>-1.214.305</b>	<b>-1.162.008</b>	<b>-1.034.509</b>

## Investitionen Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
ZIZMOBILAR ZiZ Mobilar Freckenhorst			-38.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-38.000					

## Produktbeschreibung Produkt 130102 Landesgartenschau

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1301	Natur, Landschaft, Grünflächen
<b>Produkt</b>	130102	Landesgartenschau

### Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung

### Verantwortliche Person(en)

Pascale Schembecker

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung** Landesgartenschau 2026  
Pg Fi 551



## Teilergebnishaushalt Produkt 130102 Landesgartenschau

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-666					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.963					
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-17.630</b>					
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-17.630</b>					
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-17.630</b>					
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-17.630</b>					
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-17.630</b>					

## Teilfinanzhaushalt Produkt 130102 Landesgartenschau

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-666					
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.963					
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-17.630</b>					
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-17.630</b>					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-17.630</b>					
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-17.630</b>					

# Budget

## ***Amt 63 - Bauordnung und Denkmalpflege***

### Produkte:

- 100101 Bauordnungsverfahren
- 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege



<b>Produktbeschreibung Produkt 100101 Bauordnungsverfahren</b>	
Stadt Warendorf	
<b>Produktbereich</b>	10 Bauen und Wohnen
<b>Produktgruppe</b>	1001 Maßnahmen der Bauaufsicht
<b>Produkt</b>	100101 Bauordnungsverfahren
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Bauordnung und Denkmalpflege	Doris Krause
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe
<b>Kurzbeschreibung</b>	Genehmigungsverfahren Bauordnungsrechtliche Verfahren Bescheinigungen Baulastenbuch Bauberatung Teilungsgenehmigungen Abgeschlossenheitsbescheinigungen Stellplatzablösung planungs- und bauordnungsrechtliche Stellungnahmen, Konzessionen Prüfung von bautechnischen Nachweisen Bußgeldverfahren Ordnungsverfügungen Ausgleichsmaßnahmen Pg Fi 521
<b>Auftragsgrundlage</b>	BauGB, BauO NRW
<b>Zielgruppe</b>	BauherrInnen Eigentümer, Nutzer Berechtigte Organisationseinheiten, Fachbehörden Architekten

## Teilergebnishaushalt Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278.812	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.795					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.919	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>292.525</b>	<b>255.000</b>	<b>258.000</b>	<b>258.000</b>	<b>258.000</b>	<b>258.000</b>
11	- Personalaufwendungen	-679.591	-650.750	-721.814	-769.881	-781.473	-796.965
12	- Versorgungsaufwendungen	-63.604	-61.342	-98.243	-84.337	-80.229	-81.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-361	-251.000	-250.000	-250.000		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-333	-799				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.154	-17.100	-14.900	-14.100	-14.100	-14.100
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-764.042</b>	<b>-980.991</b>	<b>-1.084.957</b>	<b>-1.118.318</b>	<b>-875.802</b>	<b>-892.665</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-471.518</b>	<b>-725.991</b>	<b>-826.957</b>	<b>-860.318</b>	<b>-617.802</b>	<b>-634.665</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-471.518</b>	<b>-725.991</b>	<b>-826.957</b>	<b>-860.318</b>	<b>-617.802</b>	<b>-634.665</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-471.518</b>	<b>-725.991</b>	<b>-826.957</b>	<b>-860.318</b>	<b>-617.802</b>	<b>-634.665</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-471.518</b>	<b>-725.991</b>	<b>-826.957</b>	<b>-860.318</b>	<b>-617.802</b>	<b>-634.665</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

#### zu Teilposition 07

Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwargelder

#### zu Teilposition 13

Digitale Archivierung von Bauakten

#### zu Teilposition 16

9.000 € - Aus- und Fortbildung  
 3.000 € - Medienaufwand, Fachliteratur  
 2.500 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten  
 300 € - Dienst- und Schutzkleidung  
 100 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	298.964	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.795					
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.419	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>308.177</b>	<b>255.000</b>	<b>258.000</b>	<b>258.000</b>	<b>258.000</b>	<b>258.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-627.325	-644.601	-695.572	-754.184	-769.287	-784.670
11	- Versorgungsauszahlungen	-65.133	-57.440	-64.543	-66.982	-68.328	-69.694
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-429	-251.000	-250.000	-250.000		
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.009	-17.100	-14.900	-14.100	-14.100	-14.100
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-712.896</b>	<b>-970.141</b>	<b>-1.025.015</b>	<b>-1.085.266</b>	<b>-851.715</b>	<b>-868.464</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-404.719</b>	<b>-715.141</b>	<b>-767.015</b>	<b>-827.266</b>	<b>-593.715</b>	<b>-610.464</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.710	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>34.710</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>34.710</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-370.009</b>	<b>-708.141</b>	<b>-760.015</b>	<b>-820.266</b>	<b>-586.715</b>	<b>-603.464</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-370.009</b>	<b>-708.141</b>	<b>-760.015</b>	<b>-820.266</b>	<b>-586.715</b>	<b>-603.464</b>

**Produktbeschreibung Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege und Stadtarchäologie**

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	10	Bauen und Wohnen
<b>Produktgruppe</b>	1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege
<b>Produkt</b>	100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege und Stadtarchäologie

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Bauordnung und Denkmalpflege

**Verantwortliche Person(en)**

Doris Krause

**Kategorie** Pflichtaufgabe**Kurzbeschreibung** Eintragungsverfahren  
Erlaubnisverfahren  
Erteilung von Steuerbescheinigungen  
Pg Fi 523**Auftragsgrundlage** DSchutzG NRW  
BauGB, BauO NRW**Zielgruppe** EigentümerInnen von Baudenkmalern, Allgemeinheit



## Teilergebnishaushalt Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege und Stadtarchäologie

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.000	9.000	29.000	19.000	19.000	19.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.242	8.500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.674					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	932	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>26.848</b>	<b>18.500</b>	<b>30.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>
11	- Personalaufwendungen	-572.981	-599.060	-761.267	-785.021	-800.730	-816.731
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.288	-61.000	-35.000	-25.000	-25.000	-25.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-579					
15	- Transferaufwendungen	-14.732	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.217	-3.000	-5.750	-5.750	-5.750	-5.750
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-693.798</b>	<b>-678.060</b>	<b>-817.017</b>	<b>-830.771</b>	<b>-846.480</b>	<b>-862.481</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-666.950</b>	<b>-659.560</b>	<b>-786.517</b>	<b>-810.271</b>	<b>-825.980</b>	<b>-841.981</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-666.950</b>	<b>-659.560</b>	<b>-786.517</b>	<b>-810.271</b>	<b>-825.980</b>	<b>-841.981</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-666.950</b>	<b>-659.560</b>	<b>-786.517</b>	<b>-810.271</b>	<b>-825.980</b>	<b>-841.981</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.973		-1.949	-1.911	-1.920	-1.949
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-669.922</b>	<b>-659.560</b>	<b>-788.466</b>	<b>-812.182</b>	<b>-827.900</b>	<b>-843.930</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

20.000 € - Landeszuweisung 2024, ab 2025 10.000 € (Eigenanteil siehe TP 13)  
9.000 € - Denkmalförderung des Landes (Aufwand s. TP 15)

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Steuerbescheinigungen gem. § 40 DSchG

#### zu Teilposition 07

Verwarn- und Bußgelder

#### zu Teilposition 13

25.000 € - Ausstattung der Stadtarchäologie (ab 2025 15.000 €)  
6.000 € - Gestaltungsbeirat  
2.000 € - Pauschalansatz "Inanspruchnahme von Dienstleistungen zum Schutz von Kleindenkmälern"  
2.000 € - Sanierungskonzept jüdische Friedhöfe

#### zu Teilposition 15

Stadtpauschale zur Denkmalförderung gemäß Richtlinie der Stadt Warendorf zur Förderung kleiner Denkmalmaßnahmen mit Pauschalzuweisung

#### zu Teilposition 16

3.200 € - Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  
2.000 € - Aus- und Fortbildung  
300 € - Medienaufwand  
250 € - Dienst- und Schutzkleidung / Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege und Stadtarchäologie

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.582	9.000	29.000	19.000	19.000	19.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.201	8.500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.648					
07	+ Sonstige Einzahlungen	932	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>22.362</b>	<b>18.500</b>	<b>30.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>
10	- Personalauszahlungen	-546.924	-599.060	-761.267	-785.021	-800.730	-816.731
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-101.070	-61.000	-35.000	-25.000	-25.000	-25.000
14	- Transferauszahlungen	-4.732	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.648	-3.000	-5.750	-5.750	-5.750	-5.750
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-657.374</b>	<b>-678.060</b>	<b>-817.017</b>	<b>-830.771</b>	<b>-846.480</b>	<b>-862.481</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-635.012</b>	<b>-659.560</b>	<b>-786.517</b>	<b>-810.271</b>	<b>-825.980</b>	<b>-841.981</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>			<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-635.012</b>	<b>-659.560</b>	<b>-787.517</b>	<b>-811.271</b>	<b>-826.980</b>	<b>-842.981</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-635.012</b>	<b>-659.560</b>	<b>-787.517</b>	<b>-811.271</b>	<b>-826.980</b>	<b>-842.981</b>

## Investitionen Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege und Stadtarchäologie

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
BGAARCHÄLO BGA für die Archäologie			1.000	1.000	1.000	1.000		
208000 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.000	1.000	1.000	1.000		



# Budget

## ***Amt 66 – Tiefbau und Mobilität***

### Produkte:

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



## Produktbeschreibung Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
<b>Produkt</b>	120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Tiefbau		Benedikt Wuttke
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>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          Kostenerstattungsbeiträge 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</p>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	<p>Straßen- und Wegegesetz          VOB, VOL, VOF          Baugesetzbuch          Verkehrssicherungspflicht          Ingenieurverträge</p>	
<b>Zielgruppe</b>	<p>Allgemeinheit          Beteiligte Behörden          Ver- und Entsorger          Organisationseinheiten          Straßenverkehrsteilnehmer          EinwohnerInnen          Bauherren, Ingenieurbüros</p>	

## Teilergebnishaushalt Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	937.923	1.688.107	1.276.295	829.889	775.081	770.088
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	909.807	905.903	895.166	871.878	850.617	841.375
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.157					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	76.417	110.841	119.163	119.163	119.162	118.508
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	115.988	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.083.292</b>	<b>2.764.851</b>	<b>2.370.624</b>	<b>1.900.930</b>	<b>1.824.860</b>	<b>1.809.972</b>
11	- Personalaufwendungen	-697.684	-892.889	-787.221	-815.249	-827.461	-843.868
12	- Versorgungsaufwendungen	-93.170	-84.531	-105.565	-90.623	-86.209	-87.681
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.460.584	-3.062.000	-4.618.200	-2.700.200	-2.700.200	-2.700.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.696.644	-2.855.038	-2.580.681	-2.509.324	-2.412.438	-2.387.952
15	- Transferaufwendungen	-25.666	-670.000	-726.000	-105.000	-105.000	-105.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-178.474	-66.600	-62.250	-61.250	-61.250	-61.250
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.152.222</b>	<b>-7.631.058</b>	<b>-8.879.917</b>	<b>-6.281.646</b>	<b>-6.192.558</b>	<b>-6.185.951</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-4.068.930</b>	<b>-4.866.208</b>	<b>-6.509.293</b>	<b>-4.380.716</b>	<b>-4.367.698</b>	<b>-4.375.979</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-4.068.930</b>	<b>-4.866.208</b>	<b>-6.509.293</b>	<b>-4.380.716</b>	<b>-4.367.698</b>	<b>-4.375.979</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-4.068.930</b>	<b>-4.866.208</b>	<b>-6.509.293</b>	<b>-4.380.716</b>	<b>-4.367.698</b>	<b>-4.375.979</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-371.390	-549.315	-494.600	-484.442	-487.231	-493.428
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-4.440.320</b>	<b>-5.415.523</b>	<b>-7.003.893</b>	<b>-4.865.158</b>	<b>-4.854.929</b>	<b>-4.869.407</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

834.787 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
 26.426 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen  
 6.622 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden  
 4.460 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von übrigen Bereichen

Zusätzliche Förderung in 2024:

404.000 € - Förderung Abbiegespur, Radweg und Lichtsignalanlage an der B 475 für den Reitverein Warendorf

#### zu Teilposition 04

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen

#### zu Teilposition 13

Unterhaltung an den Gemeindestraßen  
 840.000 € - Straßenentwässerung  
 520.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand  
 100.000 € - Eagle-Eye Befahrung 1. Abschnitt  
 75.000 € - Unterhaltungsaufwand für Brücken  
 70.000 € - Gewässerunterhaltungsgebühr  
 50.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand für Wärmenetz  
 50.000 € - Allgemeiner Planungsaufwand  
 11.000 € - Unterhaltung von Gewässern, Gräben, Brücken  
 3.200 € - Unterhaltung von Ver- und Entsorgungsstationen am Emssee

Zusätzlicher Unterhaltungsaufwand 2024

900.000 € - Kanalkosten im Baugebiet Milte Königstal  
 375.000 € - Kanalkosten im Baugebiet Weidkamp/ Lindenstraße Hoetmar  
 350.000 € - Kanalkosten im Baugebiet Einen West



150.000 € - Bauunterhaltung für ISEK Innenstadt  
100.000 € - Überflutungsgutachten

Unterhaltung von Wirtschaftswegen  
500.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand  
30.000 € - Gehölzpflege an Wirtschaftswegen  
11.000 € - Unterhaltung von Gewässern, Gräben und Brücken

Unterhaltung von Verkehrszeichenanlagen  
118.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand (Folgejahre 75.000 €)  
10.000 € - Energiekosten

Unterhaltung von Straßenbeleuchtung  
155.000 € - Energiekosten  
150.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand

Unterhaltung ÖPNV  
50.000 € - Haltestelle am Kreishaus (Oberflächen)

#### **zu Teilposition 14**

2.579.983 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen  
501 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
198 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### **zu Teilposition 15**

561.000 € - Abbiegespur, Radweg und Lichtsignalanlage an der B 475 für den Reitverein Warendorf  
75.000 € - Straßenbeleuchtung Erstattung für Neu- und Ersatzbeschaffungen  
50.000 € - Abbiegespur an der K3  
40.000 € - OEK (Ortsentwicklungskonzept) bzw. DEK (Dorfentwicklungskonzept)

#### **zu Teilposition 16**

50.000 € - Bauwerksprüfung von Brückenbauwerken  
5.000 € - Mitgliedsbeiträge  
3.500 € - Aus- und Fortbildung  
2.500 € - Medienaufwand  
750 € - Dienst- und Schutzkleidung  
500 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.746	645.000	404.000			
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.170					
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.436	1.000				
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>22.353</b>	<b>646.000</b>	<b>404.000</b>			
10	- Personalauszahlungen	-623.686	-884.415	-759.023	-798.382	-814.367	-830.657
11	- Versorgungsauszahlungen	-96.344	-79.154	-69.354	-71.974	-73.420	-74.888
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.284.147	-3.153.600	-4.618.200	-2.700.200	-2.700.200	-2.700.200
14	- Transferauszahlungen	-120.955	-670.000	-726.000	-105.000	-105.000	-105.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.876	-66.600	-62.250	-61.250	-61.250	-61.250
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-3.137.007</b>	<b>-4.853.769</b>	<b>-6.234.827</b>	<b>-3.736.806</b>	<b>-3.754.237</b>	<b>-3.771.995</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-3.114.655</b>	<b>-4.207.769</b>	<b>-5.830.827</b>	<b>-3.736.806</b>	<b>-3.754.237</b>	<b>-3.771.995</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	784.891	2.637.500	3.185.800	3.811.500	2.440.000	1.030.000
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	26.023	416.000	66.000			
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>810.914</b>	<b>3.053.500</b>	<b>3.251.800</b>	<b>3.811.500</b>	<b>2.440.000</b>	<b>1.030.000</b>
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	184.400					
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.030.258	-7.140.000	-8.280.000	-6.100.000	-3.650.000	-1.050.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-119.984	-385.000	-680.000	-800.000	-800.000	-800.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.965.842</b>	<b>-7.525.000</b>	<b>-8.960.000</b>	<b>-6.900.000</b>	<b>-4.450.000</b>	<b>-1.850.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-2.154.929</b>	<b>-4.471.500</b>	<b>-5.708.200</b>	<b>-3.088.500</b>	<b>-2.010.000</b>	<b>-820.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-5.269.583</b>	<b>-8.679.269</b>	<b>-11.539.027</b>	<b>-6.825.306</b>	<b>-5.764.237</b>	<b>-4.591.995</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-5.269.583</b>	<b>-8.679.269</b>	<b>-11.539.027</b>	<b>-6.825.306</b>	<b>-5.764.237</b>	<b>-4.591.995</b>

## Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungsermächtigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
BREITBAND Breitbandausbau im Außenbereich + Gewerbegebiete	-119.984	-385.000	-260.000					-699.046
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-119.984	-385.000	-260.000					-699.046
ISEKEMSP ISEK Münsterwall bis Emspromenade	-54.967							-55.914
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000							6.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-60.967							-61.914
ISEKFRECKE ISEK Freckenhorster Str. Fußgängerzone	-70.180	-200.000	100.000	-400.000	-480.000	-100.000	-2.450.000	-270.180
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		300.000	150.000	600.000	720.000	150.000		300.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-70.180	-500.000	-50.000	-1.000.000	-1.200.000	-250.000	-2.450.000	-570.180
ISEKLATERN ISEK Austausch Peitschenlaternen+LED-Leuchtköpfe		-28.000						-28.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		42.000						42.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-70.000						-70.000
ISEKLEITSY ISEK Touristisches Leitsystem	-7.659							-7.659
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.000							36.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-43.659							-43.659
ISEKMÜNSTE ISEK Münsterstr.-Im Ort bis Münstertor		-200.000	150.000	-532.000	-480.000	-320.000	-3.330.000	-200.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		300.000	220.000	798.000	720.000	480.000		300.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-500.000	-70.000	-1.330.000	-1.200.000	-800.000	-3.330.000	-500.000
ÖPNV2 SPNV Haltepunkt Müssingen (P+R, Brücke, Ers. Wege)		-100.000	-100.000					-472.667
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		200.000	200.000					529.040
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-300.000	-300.000					-1.001.707
STRASSENBEL Umrüstung Straßenbel. auf LED			-420.000	-590.000	-400.000	-400.000	-800.000	
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				210.000	400.000	400.000		
280000 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen			-420.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000	
TIEFBAU100 Fahrradständerüberdachungen Bahnhof Warendorf			-22.000					-20.618
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			198.000					82.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-220.000					-102.618
TIEFBAU122 Neubau Brücke Dahlmann	-7.754	-100.000	-100.000					-168.640
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			900.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.754	-100.000	-1.000.000					-168.640
TIEFBAU123 Baugebiet Weidkamp/Lindenstraße Hoetmar	-1.876	-500.000	-100.000					-505.376
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.876	-500.000	-100.000					-505.376
TIEFBAU124 Baugebiet Königstal Milte	-9.134	-1.000.000	-1.500.000					-1.071.732

## Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungsermächtigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-9.134	-1.000.000	-1.500.000					-1.071.732
TIEFBAU125 Baugebiet Müssingen	-3.517	-50.000	-50.000					-53.517
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.517	-50.000	-50.000					-53.517
TIEFBAU126 Baugebiet Einen West BA I + II	-22.563	-250.000	-200.000					-301.355
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-22.563	-250.000	-200.000					-301.355
TIEFBAU128 Baugebiet Tacke Freckenhorst			-50.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000					
TIEFBAU13 Nördliche Stadtstraße 3. BA (ohne Grunderwerb)	-1.289.878	-1.304.500	-1.252.200	-1.004.500	-500.000		-3.000.000	-1.599.408
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	747.800	1.495.500	747.800	1.495.500				3.738.700
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.037.678	-2.800.000	-2.000.000	-2.500.000	-500.000		-3.000.000	-5.338.108
TIEFBAU137 Sanierung Axtbachbrücke	-180.789							2.445
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-20.909							179.091
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-159.880							-176.646
TIEFBAU139 Baugebiet Hoetmar Nord-Ost		-50.000	-1.000.000	-350.000			-350.000	-50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000	-1.000.000	-350.000			-350.000	-50.000
TIEFBAU142 Sanierung Römerweg		-100.000	-300.000					-100.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		300.000	500.000					300.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-400.000	-800.000					-400.000
TIEFBAU144 Baugebiet Nordfeld	-8.561	-50.000	-300.000					-58.780
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-8.561	-50.000	-300.000					-58.780
TIEFBAU146 Freilegung Emsinsel	16.000							16.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.000							16.000
TIEFBAU147 Erschließung Emsinsel			-50.000	-50.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000	-50.000				
TIEFBAU148 Sanierung Fußgängerbrücke Stadtstraße	-24.556							-24.556
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-24.556							-24.556
TIEFBAU149 Baugebiet Breede		-50.000	-50.000					-50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000	-50.000					-50.000
TIEFBAU151 Sanierung Brücke Hunkemöller	-44.538							-44.538
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-44.538							-44.538
TIEFBAU152 Neubau Brücke Freibad		-50.000	-50.000	-150.000	-150.000			-50.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				600.000	600.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000	-50.000	-750.000	-750.000			-50.000
TIEFBAU153 Sanierung Kardinal-von-Galen-Straße		-450.000						-450.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-450.000						-450.000

## Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
TIEFBAU154 Wallpromenade 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-31.000 69.000 -100.000					
TIEFBAU155 Neubau Brücke Pengel Anton 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-60.000 -60.000					
TIEFBAU156 Neubau Brücke Kohlenjopp 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-60.000 -60.000					
TIEFBAU157 Sanierung Nepoumkbrücke 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-49.000 21.000 -70.000					
TIEFBAU32 Splieterstraße v. B 64 bis Reichenbacher 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen 21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten 24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	152.649   26.023 126.626	350.000  350.000						-745.269 111.059 8.544 376.023 126.626 -1.367.521
TIEFBAU78 Baugebiet Zur Hauptschule 24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	638 638							-1.146.183 638 -1.146.821
TIEFBAU82 Baulandentwicklung In de Brinke 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-527.383 -527.383							-6.851.577 -6.851.577
TIEFBAU97 Berliner Straße 21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten 24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	57.137  57.137	66.000 66.000	66.000 66.000					-293.130 66.000 57.137 -416.267
TIEFBUS Neubau Buswartehäuschen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-8.014 -8.014	-20.000 -20.000	-20.000 180.000 -200.000	-12.000 108.000 -120.000				-117.884 -117.884

## Verpflichtungserm. Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
<b>Produkt</b>	120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Nördliche Stadtstraße 3. BA	VE00002 Nördliche Stadtstraße 3. BA	-2.500.000	-500.000	
ISEK Freckenhorster Straße	VE00105 ISEK Freckenhorster Straße	-1.000.000	-1.200.000	-250.000
ISEK Münsterstr. im Ort bis Münstertor	VE00106 ISEK Münsterstr. im Ort bis Münstertor	-1.330.000	-1.200.000	-800.000
Baugebiet Hoetmar Nord-Ost	VE00141 Baugebiet Hoetmar Nord-Ost	-350.000		
Staaßenbel. LED	VE00142 Staaßenbel. LED	-800.000		

## Produktbeschreibung Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
<b>Produkt</b>	120102	Radwege - Instandhaltung und Neubau

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Tiefbau		Benedikt Wuttke
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe	
<b>Kurzbeschreibung</b>	Planung von Radwegen Neubau von Radwegen Zusammenarbeit mit anderen Behörden Begleitung der Arbeiten der Ver- und Entsorgungsunternehmen Submission Bearbeitung/Beantragung von Zuweisungen Straßenkataster Bauliche Unterhaltung von Radwegen verkehrsleitende/hinweisende Beschilderung Markierungen Pg Fi 541	
<b>Auftragsgrundlage</b>	Straßen- und Wegegesetz VOB, VOL, VOF Baugesetzbuch Verkehrsicherungspflicht Ingenieurverträge	
<b>Zielgruppe</b>	Allgemeinheit Beteiligte Behörden Ver- und Entsorger Organisationseinheiten Straßenverkehrsteilnehmer EinwohnerInnen Bauherren, Ingenieurbüros	

## Teilergebnishaushalt Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	249	249	249	249	249	249
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	15.613					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>16.067</b>	<b>249</b>	<b>249</b>	<b>249</b>	<b>249</b>	<b>249</b>
11	- Personalaufwendungen	-74.075	-76.314	-112.034	-114.849	-117.147	-119.493
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-189.171	-300.000	-305.000	-305.000	-305.000	-305.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.951	-1.451	-1.647	-1.647	-1.647	-1.647
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-200	-200	-200	-200
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-268.197</b>	<b>-377.765</b>	<b>-418.881</b>	<b>-421.696</b>	<b>-423.994</b>	<b>-426.340</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-252.129</b>	<b>-377.516</b>	<b>-418.632</b>	<b>-421.447</b>	<b>-423.745</b>	<b>-426.091</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-252.129</b>	<b>-377.516</b>	<b>-418.632</b>	<b>-421.447</b>	<b>-423.745</b>	<b>-426.091</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-252.129</b>	<b>-377.516</b>	<b>-418.632</b>	<b>-421.447</b>	<b>-423.745</b>	<b>-426.091</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.018	-16.435	-44.870	-43.814	-44.150	-44.487
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-293.148</b>	<b>-393.951</b>	<b>-463.502</b>	<b>-465.261</b>	<b>-467.895</b>	<b>-470.578</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

#### zu Teilposition 13

300.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand  
5.000 € - Marketingmaßnahmen Radverkehr

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen

#### zu Teilposition 16

Medienaufwand



## Teilfinanzhaushalt Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-70.860	-76.314	-112.034	-114.849	-117.147	-119.493
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-172.063	-300.000	-305.000	-305.000	-305.000	-305.000
15	- Sonstige Auszahlungen			-200	-200	-200	-200
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-242.923</b>	<b>-376.314</b>	<b>-417.234</b>	<b>-420.049</b>	<b>-422.347</b>	<b>-424.693</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-242.923</b>	<b>-376.314</b>	<b>-417.234</b>	<b>-420.049</b>	<b>-422.347</b>	<b>-424.693</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.700	548.000	1.104.000	362.300		
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>37.700</b>	<b>548.000</b>	<b>1.104.000</b>	<b>362.300</b>		
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-126.806	-1.185.000	-2.270.000	-460.000		
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-6.000	-4.000	-2.000	
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-126.806</b>	<b>-1.185.000</b>	<b>-2.276.000</b>	<b>-464.000</b>	<b>-2.000</b>	
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-89.106</b>	<b>-637.000</b>	<b>-1.172.000</b>	<b>-101.700</b>	<b>-2.000</b>	
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-332.029</b>	<b>-1.013.314</b>	<b>-1.589.234</b>	<b>-521.749</b>	<b>-424.347</b>	<b>-424.693</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-332.029</b>	<b>-1.013.314</b>	<b>-1.589.234</b>	<b>-521.749</b>	<b>-424.347</b>	<b>-424.693</b>

## Investitionen Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
RADWEGBGA Radweg Betriebs- u. Geschäftsausstattung			-6.000	-4.000	-2.000			
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-6.000	-4.000	-2.000			
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
RADWEG001 Bürgerradweg Freckenhorst	-21.871	-100.000	-1.050.000					-121.871
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			300.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-21.871	-100.000	-1.350.000					-121.871
RADWEG002 Radweg Walgernheide / Schulzentrum	-67.235							-55.771
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.700							49.700
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-104.935							-105.471
RADWEG003 Radweg Sassenberger Straße		-50.000						-50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000						-50.000
RADWEG005 Radweg Milter Str. (Verlängerung)		-350.000	-20.000	-113.700			-300.000	-350.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				186.300				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-350.000	-20.000	-300.000			-300.000	-350.000
RADWEG006 Radweg Alter Münsterweg (R1)		-137.000	-46.000	16.000				-137.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		548.000	354.000	176.000				548.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-685.000	-400.000	-160.000				-685.000
RADWEG007 Radfahrstraße Feidiek - Warendorf			-50.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			450.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-500.000					

## Verpflichtungserm. Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
<b>Produkt</b>	120102	Radwege - Instandhaltung und Neubau

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Radweg Militer Straße	VE00143 Radweg Militer Straße	-300.000		

<b>Produktbeschreibung Produkt 120103 Mobilität</b>		
Stadt Warendorf		
<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
<b>Produkt</b>	120103	Mobilität
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Tiefbau		Benedikt Wuttke
<b>Kategorie</b>	freiwillige Aufgabe	
<b>Kurzbeschreibung</b>	Planung ÖPNV Angebote Allgemeines Mobilitätsmanagement Betriebliches Mobilitätsmanagement Schulisches Mobilitätsmanagement Verkehrsentwicklung Verkehrssicherheitsaktionen Verkehrsuntersuchung / Verkehrsplanung Modal-Split-Erhebung Untersuchung und Umsetzung neuer Mobilitätsformen	
<b>Auftragsgrundlage</b>	StVO Straßen- und Wegegesetz Ingenieurverträge	
<b>Zielgruppe</b>	Allgemeinheit Beteiligte Verkehrsträger, Behörden, Unternehmen Straßenverkehrsteilnehmer EinwohnerInnen Ingenieurbüros	

## Teilergebnishaushalt Produkt 120103 Mobilität

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			58.500	27.500	25.000	25.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>			<b>58.500</b>	<b>27.500</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
11	- Personalaufwendungen			-71.094	-72.775	-74.231	-75.715
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-140.000	-85.000	-60.000	-60.000
15	- Transferaufwendungen			-97.500	-64.500	-64.500	-64.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-12.400	-10.400	-10.400	-10.400
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>			<b>-320.994</b>	<b>-232.675</b>	<b>-209.131</b>	<b>-210.615</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>			<b>-262.494</b>	<b>-205.175</b>	<b>-184.131</b>	<b>-185.615</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>			<b>-262.494</b>	<b>-205.175</b>	<b>-184.131</b>	<b>-185.615</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>			<b>-262.494</b>	<b>-205.175</b>	<b>-184.131</b>	<b>-185.615</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>			<b>-262.494</b>	<b>-205.175</b>	<b>-184.131</b>	<b>-185.615</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

22.500 € - lfd. Zuschuss für Bürgerbus  
 18.000 € - Zuschuss für Mobilitätskonzept (2025 - 2.500 €)  
 15.500 € - Zuschuss vom Kreis WAF für Ersatzbeschaffung  
 2.500 € - Förderung Mobilitätskonzept

#### zu Teilposition 13

80.000 € - Mobilitätskonzept (2025 - 25.000 €)  
 60.000 € - Verkehrsplanung

#### zu Teilposition 15

40.000 € - Bürgerbus Hoetmar Zuschuss Ersatzbeschaffung  
 22.500 € - Weiterleitung Zuweisung Land Bürgerbus Hoetmar, Bürgerbus Warendorf Nord und Warendorf Süd  
 (jeweils 7.500 €) (Ertrag in gleicher Höhe - Teilposition 2)  
 6.000 € - Zuschuss ÖPNV (N 3)  
 1.000 € - Zuschuss Bürgerbus Beelen  
  
 14.000 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Warendorf Süd  
 6.000 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Warendorf Nord  
 4.000 € - Zuschuss TaxiBus Milte (Anbindung an HP Einen-Müssingen  
 4.000 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Hoetmar (Der Verkaufserlöse vom alten Bus i.H.v 7 T€ wird einmalig vom Zuschuss abgezogen)

#### zu Teilposition 16

5.000 € - Aus- und Fortbildung  
 3.000 € - Orga- und Marketingaufwand  
 2.500 € - Mitgliedsbeiträge  
 1.000 € - Gästebewirtung  
 500 € - Dienstreisen  
 250 € - Medienaufwand  
 150 € - Büromaterial

## Teilfinanzhaushalt Produkt 120103 Mobilität

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			58.500	27.500	25.000	25.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>			<b>58.500</b>	<b>27.500</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
10	- Personalauszahlungen			-71.094	-72.775	-74.231	-75.715
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen			-140.000	-85.000	-60.000	-60.000
14	- Transferauszahlungen			-97.500	-64.500	-64.500	-64.500
15	- Sonstige Auszahlungen			-12.400	-10.400	-10.400	-10.400
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>			<b>-320.994</b>	<b>-232.675</b>	<b>-209.131</b>	<b>-210.615</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>			<b>-262.494</b>	<b>-205.175</b>	<b>-184.131</b>	<b>-185.615</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>			<b>-262.494</b>	<b>-205.175</b>	<b>-184.131</b>	<b>-185.615</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>			<b>-262.494</b>	<b>-205.175</b>	<b>-184.131</b>	<b>-185.615</b>

# Budget

## ***Amt 67 - Baubetriebshof***

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung:
  - Bestattungswesen

### Produkte:

011401	Handwerkliche Dienste
011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung
130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder





<b>Produktbeschreibung Produkt 011401 Handwerkliche Dienste</b>	
Stadt Warendorf	
<b>Produktbereich</b>	01 Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	0114 Baubetriebshof
<b>Produkt</b>	011401 Handwerkliche Dienste
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Baubetriebshof	Peter Flato
<b>Kategorie</b>	freiwillige Aufgabe
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Wartung, Montage, Reparatur und Prüfung an Gegenständen aus Holz/Kunststoff  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</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Verwaltungsinterne Beauftragung / Beauftragung Externer, interne Maßnahme, Unfallverhütungsvorschriften
<b>Zielgruppe</b>	<p>Organisationseinheiten, Vereine, Verbände  Nutzer der Einrichtungen/Liegenschaften  Nutzer und Betreiber der Bäder  Veranstalter und Besucher  Auftraggeber</p>

## Teilergebnishaushalt Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.215	62.262	61.192	58.210	58.200	57.350
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000	2.000	5.000	15.000	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.665	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>67.879</b>	<b>83.262</b>	<b>83.192</b>	<b>83.210</b>	<b>93.200</b>	<b>77.350</b>
11	- Personalaufwendungen	-997.218	-1.140.247	-1.305.124	-1.286.496	-1.302.958	-1.328.940
12	- Versorgungsaufwendungen	-42.475	-32.197	-55.524	-47.668	-45.344	-46.119
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.290	-75.250	-65.600	-65.600	-65.600	-65.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-139.332	-136.434	-133.598	-129.383	-123.044	-119.226
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.293	-22.133	-22.453	-22.453	-22.453	-22.453
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.271.607</b>	<b>-1.406.261</b>	<b>-1.582.299</b>	<b>-1.551.600</b>	<b>-1.559.399</b>	<b>-1.582.338</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.203.728</b>	<b>-1.322.999</b>	<b>-1.499.107</b>	<b>-1.468.390</b>	<b>-1.466.200</b>	<b>-1.504.988</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.203.728</b>	<b>-1.322.999</b>	<b>-1.499.107</b>	<b>-1.468.390</b>	<b>-1.466.200</b>	<b>-1.504.988</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.203.728</b>	<b>-1.322.999</b>	<b>-1.499.107</b>	<b>-1.468.390</b>	<b>-1.466.200</b>	<b>-1.504.988</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	800.948	996.162	1.053.348	1.032.920	1.038.117	1.053.373
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-110.653	-177.780	-159.820	-159.820	-159.820	-159.820
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-513.434</b>	<b>-504.617</b>	<b>-605.579</b>	<b>-595.290</b>	<b>-587.903</b>	<b>-611.435</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

59.125 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
2.067 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

#### zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf

#### zu Teilposition 13

22.300 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge  
13.300 € - Reparaturen, Ersatzteile für Fahrzeuge und Maschinen  
17.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens  
13.000 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmaterialien

#### zu Teilposition 14

80.545 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
36.783 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
12.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
4.270 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

10.000 € - Dienst- und Schutzkleidung  
5.640 € - Versicherungsbeiträge Kfz  
3.500 € - Aus- und Fortbildung  
2.663 € - Kfz-Steuer  
500 € - Arbeitsschutzmaßnahmen  
100 € - Dienstreisekosten  
50 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000	2.000	5.000	15.000	
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>		<b>1.000</b>	<b>2.000</b>	<b>5.000</b>	<b>15.000</b>	
10	- Personalauszahlungen	-957.669	-1.165.134	-1.284.852	-1.306.740	-1.296.071	-1.321.991
11	- Versorgungsauszahlungen	-43.111	-30.148	-36.478	-37.858	-38.618	-39.390
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-69.831	-75.250	-65.600	-65.600	-65.600	-65.600
15	- Sonstige Auszahlungen	-34.471	-37.133	-34.453	-34.453	-34.453	-34.453
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.105.082</b>	<b>-1.307.665</b>	<b>-1.421.383</b>	<b>-1.444.651</b>	<b>-1.434.742</b>	<b>-1.461.434</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-1.105.082</b>	<b>-1.306.665</b>	<b>-1.419.383</b>	<b>-1.439.651</b>	<b>-1.419.742</b>	<b>-1.461.434</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			10.000		10.000	
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	6.190					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.190</b>		<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.329	-2.000	-46.500	-52.000	-122.000	-2.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.329</b>	<b>-2.000</b>	<b>-46.500</b>	<b>-52.000</b>	<b>-122.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-7.139</b>	<b>-2.000</b>	<b>-36.500</b>	<b>-52.000</b>	<b>-112.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-1.112.221</b>	<b>-1.308.665</b>	<b>-1.455.883</b>	<b>-1.491.651</b>	<b>-1.531.742</b>	<b>-1.463.434</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-1.112.221</b>	<b>-1.308.665</b>	<b>-1.455.883</b>	<b>-1.491.651</b>	<b>-1.531.742</b>	<b>-1.463.434</b>

## Investitionen Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
HANDWMASCH Handwerkliche Dienste Maschinen	-1.801							-79.205
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.801							-79.205
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
HANDW BGA Handw. Dienste Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-4.219		-16.500	-2.000	-2.000	-2.000		-55.296
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								665
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.219		-16.500	-2.000	-2.000	-2.000		-55.961
HANDW FUHR Ersatzbeschaffung Fuhrpark	-7.308	-2.000	-20.000	-50.000	-110.000			-295.968
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			10.000		10.000			
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1							2
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.309	-2.000	-30.000	-50.000	-120.000			-295.970

**Produktbeschreibung Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH**

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	0114	Baubetriebshof
<b>Produkt</b>	011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Baubetriebshof

**Verantwortliche Person(en)**

Peter Flato

**Kategorie** freiwillige Aufgabe**Kurzbeschreibung** Entgeltpflichtige freiwillige Dienstleistungen des Baubetriebshofes u.a. Anpflanzung in Baugebieten für Erschließungsträger Pg Fi 111**Auftragsgrundlage** Entgeltregelung für freiwillige Leistungen des Baubetriebshofes**Zielgruppe** Bürger/innen, Einwohner/innen, Vereine, Verbände

## Teilergebnishaushalt Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	477	477	477	436	138	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.517	5.800	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.765	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>14.759</b>	<b>26.277</b>	<b>14.477</b>	<b>14.436</b>	<b>14.138</b>	<b>14.000</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.498	-3.700	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-889	-1.139	-10.889	-1.099	-801	-663
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.723	-460	-365	-365	-365	-365
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.110</b>	<b>-5.299</b>	<b>-13.454</b>	<b>-3.664</b>	<b>-3.366</b>	<b>-3.228</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>8.649</b>	<b>20.978</b>	<b>1.022</b>	<b>10.773</b>	<b>10.772</b>	<b>10.773</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>8.649</b>	<b>20.978</b>	<b>1.022</b>	<b>10.773</b>	<b>10.772</b>	<b>10.773</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>8.649</b>	<b>20.978</b>	<b>1.022</b>	<b>10.773</b>	<b>10.772</b>	<b>10.773</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-314	-211	-207	-208	-211
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>8.649</b>	<b>20.664</b>	<b>811</b>	<b>10.566</b>	<b>10.564</b>	<b>10.562</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

#### zu Teilposition 05

Steuerpflichtige Erträge für die Gestellung von Bühnenteilen, Sperrböcken, Blumenschmuck etc.

#### zu Teilposition 06

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

#### zu Teilposition 13

1.500 € - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens  
500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge  
200 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge

#### zu Teilposition 14

10.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto (in 2024 einmalig 15 Bühnenelemente und Geländer)  
889 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

200 € - Umsatzsteuer für Eigennutzung Bühne  
130 € - Kraftfahrzeugsteuer  
35 € - Versicherungsbeiträge Kfz

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.376	5.800	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.333	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>17.709</b>	<b>25.800</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.782	-3.700	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.125	-710	-10.365	-615	-615	-615
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-4.907</b>	<b>-4.410</b>	<b>-12.565</b>	<b>-2.815</b>	<b>-2.815</b>	<b>-2.815</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>12.803</b>	<b>21.390</b>	<b>1.435</b>	<b>11.185</b>	<b>11.185</b>	<b>11.185</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>12.803</b>	<b>21.390</b>	<b>1.435</b>	<b>11.185</b>	<b>11.185</b>	<b>11.185</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>12.803</b>	<b>21.390</b>	<b>1.435</b>	<b>11.185</b>	<b>11.185</b>	<b>11.185</b>

<b>Produktbeschreibung Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen</b>	
Stadt Warendorf	
<b>Produktbereich</b>	13 Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1301 Natur, Landschaft, Grünflächen
<b>Produkt</b>	130101 Natur, Landschaft, Grünflächen
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Baubetriebshof	Peter Flato
<b>Kategorie</b>	freiwillige Aufgabe
<b>Kurzbeschreibung</b>	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
<b>Auftragsgrundlage</b>	Straßen- und Wegegesetz, Verkehrssicherungspflicht, Baumschutzsatzung, Vertragliche Regelung, interne Maßnahme, Bebauungsplan
<b>Zielgruppe</b>	Besucher, EinwohnerInnen Erschließungsträger Nutzer der Wege



## Teilergebnishaushalt Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.547	83.273	70.860	65.997	65.698	62.805
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.411					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	35.000	10.000	20.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.873	17.800	18.826	18.826	18.826	18.826
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.039	4.026	4.026	4.026	4.026	4.026
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.350	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>136.269</b>	<b>160.100</b>	<b>118.713</b>	<b>123.849</b>	<b>104.551</b>	<b>101.657</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.482.583	-1.654.757	-1.779.396	-1.818.359	-1.854.213	-1.891.278
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.033	-7.726	-13.326	-11.441	-10.882	-11.069
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-391.883	-404.850	-577.100	-485.600	-485.600	-485.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-217.188	-188.971	-231.689	-219.060	-207.065	-179.189
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.833	-35.988	-38.251	-36.751	-38.251	-36.751
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.133.520</b>	<b>-2.292.292</b>	<b>-2.639.762</b>	<b>-2.571.211</b>	<b>-2.596.011</b>	<b>-2.603.887</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.997.251</b>	<b>-2.132.192</b>	<b>-2.521.049</b>	<b>-2.447.362</b>	<b>-2.491.460</b>	<b>-2.502.230</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.997.251</b>	<b>-2.132.192</b>	<b>-2.521.049</b>	<b>-2.447.362</b>	<b>-2.491.460</b>	<b>-2.502.230</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.997.251</b>	<b>-2.132.192</b>	<b>-2.521.049</b>	<b>-2.447.362</b>	<b>-2.491.460</b>	<b>-2.502.230</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	460.028	600.384	631.709	615.306	620.988	623.116
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.563	-54.170	-4.120	-4.120	-4.120	-4.120
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-1.552.787</b>	<b>-1.585.978</b>	<b>-1.893.460</b>	<b>-1.836.176</b>	<b>-1.874.592</b>	<b>-1.883.234</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

69.588 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
 795 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen  
 478 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

#### zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf

#### zu Teilposition 06

Erstattung vom Kreis Warendorf für die Durchführung gärtnerischer Unterhaltungsarbeiten an innerstädtischen Kreisstraßen durch den Baubetriebshof.

#### zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

#### zu Teilposition 13

324.000 € - Unterhaltung der Park- und Grünflächen (inkl. Baumkontrolle, Mängelbeseitigung, Baumpflege)  
 65.750 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge  
 80.350 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge  
 30.000 € - Bekämpfung Eichenprozessionsspinner  
 25.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen  
 20.500 € - Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze  
 14.000 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter, Betriebsmaterial  
 11.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

3.500 € - Unterhaltung / Pflege der Ausgleichsflächen / Biotope  
2.500 € - Entsorgung  
500 € - Unterhaltung von Straßen, Plätzen, Wegen

**zu Teilposition 14**

199.943 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
19.200 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
6.789 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung  
5.218 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
538 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen

**zu Teilposition 16**

13.580 € - Versicherungsbeiträge Kfz  
12.000 € - Dienst- und Schutzkleidung  
5.871 € - Kraftfahrzeugsteuer  
5.000 € - Aus- und Fortbildung  
1.000 € - Arbeitsschutzmaßnahmen  
500 € - Beiträge Berufsverbände  
150 € - Dienstreisekosten  
100 € - Medienaufwand  
50 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	114	35.000	10.000	20.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.873	17.800	18.826	18.826	18.826	18.826
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>17.987</b>	<b>52.800</b>	<b>28.826</b>	<b>38.826</b>	<b>19.826</b>	<b>19.826</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.464.155	-1.653.983	-1.775.836	-1.816.230	-1.852.561	-1.889.611
11	- Versorgungsauszahlungen	-8.186	-7.235	-8.755	-9.086	-9.268	-9.453
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-386.132	-404.850	-577.100	-485.600	-485.600	-485.600
15	- Sonstige Auszahlungen	-37.337	-54.988	-57.451	-55.951	-57.451	-55.951
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-1.895.809</b>	<b>-2.121.056</b>	<b>-2.419.142</b>	<b>-2.366.867</b>	<b>-2.404.880</b>	<b>-2.440.615</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-1.877.823</b>	<b>-2.068.256</b>	<b>-2.390.316</b>	<b>-2.328.041</b>	<b>-2.385.054</b>	<b>-2.420.789</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.175					
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	6.511					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>17.686</b>					
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-79.881					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-503.555	-135.500	-244.500	-288.000	-68.000	-68.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-6.480					
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-589.916</b>	<b>-135.500</b>	<b>-244.500</b>	<b>-288.000</b>	<b>-68.000</b>	<b>-68.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-572.230</b>	<b>-135.500</b>	<b>-244.500</b>	<b>-288.000</b>	<b>-68.000</b>	<b>-68.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-2.450.052</b>	<b>-2.203.756</b>	<b>-2.634.816</b>	<b>-2.616.041</b>	<b>-2.453.054</b>	<b>-2.488.789</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-2.450.052</b>	<b>-2.203.756</b>	<b>-2.634.816</b>	<b>-2.616.041</b>	<b>-2.453.054</b>	<b>-2.488.789</b>

## Investitionen Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
FAHRZBBH13 Ersatzbeschaffung Anhänger		-3.500	-3.500	-30.000				-8.099
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-3.500	-3.500	-30.000				-8.099
NATURPARK Ersatzbeschaffung Park-/ Grünanl.ausstattung	-23.294		-3.000					-33.818
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-1.943
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-8.581
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-23.294		-3.000					-23.294
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
FAHRZ.BBH2 Ersatzbeschaffung Pritschenwagen	-87.127							-303.205
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1							2.101
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-87.128							-305.306
FAHRZ.BBH3 Ersatzbeschaffung Kleinschlepper	-82		-40.000	-55.000				-147.252
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-82		-40.000	-55.000				-147.252
FAHRZ.BBH4 Ersatzbeschaffung Schlepper	-131.352							-285.369
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-131.352							-285.369
FAHRZBBH Fahrzeuge				-130.000				
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-130.000				
FAHRZBBH10 Ersatzbeschaffung Bagger	-91.928							-91.928
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-91.928							-91.928
FAHRZEUGE Ersatzbeschaffung Trägerfahrzeug	1							-121.830
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1							45.221
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen								-167.051
ISEKSPIEL1 Spielplatz Zuckertimpen im Rahmen des ISEK	-6.480							-18.301
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								42.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-47.497
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-6.325
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-6.480							-6.480
NATKLEINW Kleinwerkzeuge			-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		
NATMASCH2 Aufsitzmäher		-10.000						-23.691
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-10.000						-23.691
NATMASCH3 Großflächenmäher	-120.678		-130.000					-140.278
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-120.678		-130.000					-140.278
NATMASCH7 Wildkrautbeseitigungsgerät		-50.000						-64.102
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-50.000						-64.102

## Investitionen Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
NATMASCH9 Rasenkehrmaschine	-49.094							-49.094
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-49.094							-49.094
NATURMASCH Anschaffung Maschinen und Anlagen		-12.000		-5.000				-201.694
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-12.000		-5.000				-201.694
NATURSPIEL Spielgeräte- allgemein	-68.707	-60.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000		-577.068
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.175							19.308
24 - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-127.684
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-79.881							-273.888
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-60.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000		-194.804

<b>Produktbeschreibung Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung</b>	
Stadt Warendorf	
<b>Produktbereich</b>	13 Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1303 Friedhöfe
<b>Produkt</b>	130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Baubetriebshof	Peter Flato
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe
<b>Kurzbeschreibung</b>	Bereitstellung Aufbewahrungsräume Bereitstellung Friedhofskapellen Herrichtung des Grabes Umbettung/Ausgrabung Genehmigungen Grabmal/Gedenkstein Gebührenkalkulation Gärtnerische Unterhaltung Nutzungsrecht Grabsteinstätten Pg Fi 553
<b>Auftragsgrundlage</b>	Bestattungsgesetz NRW Satzung Vertrag
<b>Zielgruppe</b>	Angehörige von Verstorbenen Nutzungsberechtigte Besucher

## Teilergebnishaushalt Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.195	3.195	3.195	3.195	3.195	3.195
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	554.869	584.585	634.378	600.946	557.463	509.900
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>558.065</b>	<b>587.780</b>	<b>637.573</b>	<b>604.141</b>	<b>560.658</b>	<b>513.095</b>
11	- Personalaufwendungen	-451.952	-459.701	-528.476	-538.321	-516.258	-526.506
12	- Versorgungsaufwendungen	-39.892	-37.848	-55.819	-47.918	-45.583	-46.362
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.523	-80.980	-80.080	-77.280	-77.280	-77.280
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-84.599	-65.828	-62.630	-57.115	-51.708	-50.062
15	- Transferaufwendungen	-18.124					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-139.975	-5.515	-5.558	-5.558	-5.558	-5.558
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-779.065</b>	<b>-649.872</b>	<b>-732.563</b>	<b>-726.192</b>	<b>-696.387</b>	<b>-705.768</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-221.001</b>	<b>-62.092</b>	<b>-94.990</b>	<b>-122.050</b>	<b>-135.728</b>	<b>-192.673</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-221.001</b>	<b>-62.092</b>	<b>-94.990</b>	<b>-122.050</b>	<b>-135.728</b>	<b>-192.673</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-221.001</b>	<b>-62.092</b>	<b>-94.990</b>	<b>-122.050</b>	<b>-135.728</b>	<b>-192.673</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-139.759	-183.949	-173.856	-174.867	-175.889	-176.921
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-360.759</b>	<b>-246.041</b>	<b>-268.846</b>	<b>-296.917</b>	<b>-311.617</b>	<b>-369.594</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

#### zu Teilposition 04

265.000 € - Benutzungsgebühren Friedhöfe  
 245.000 € - Auflösung Passiver Rechnungsabgrenzungsposten  
 118.078 € - Auflösung SoPo aus Gebührenüberschüssen  
 6.300 € - Verwaltungsgebühren (Genehmigung Grabmale)

#### zu Teilposition 13

50.600 € - Unterhaltung der Park- und Grünflächen (inkl. Baumkontrolle und -pflegemaßnahmen)  
 9.850 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge  
 7.500 € - Unterhaltung von Friedhofswegen  
 6.130 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge  
 3.500 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens  
 2.000 € - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
 500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

#### zu Teilposition 14

23.035 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
 16.243 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
 17.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
 4.825 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen  
 1.527 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

4.000 € - Dienst- und Schutzkleidung  
 655 € - Versicherungsbeiträge Kfz

## **Teilergebnishaushalt Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung**

Stadt Warendorf

453 € - Kraftfahrzeugsteuer  
200 € - Aus- und Fortbildung  
100 € - Dienstreisekosten  
100 € - Arbeitsschutzmaßnahmen  
50 € - Medienaufwand



## Teilfinanzhaushalt Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	809.169	720.350	759.300	759.300	759.300	759.300
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>809.169</b>	<b>720.350</b>	<b>759.300</b>	<b>759.300</b>	<b>759.300</b>	<b>759.300</b>
10	- Personalauszahlungen	-433.150	-453.043	-513.280	-530.935	-510.897	-521.115
11	- Versorgungsauszahlungen	-40.766	-35.439	-36.671	-38.058	-38.822	-39.598
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-47.190	-80.980	-80.080	-77.280	-77.280	-77.280
14	- Transferauszahlungen	-18.124					
15	- Sonstige Auszahlungen	-35.558	-17.515	-22.558	-17.558	-17.558	-17.558
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-574.789</b>	<b>-586.977</b>	<b>-652.589</b>	<b>-663.831</b>	<b>-644.557</b>	<b>-655.551</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>234.380</b>	<b>133.373</b>	<b>106.711</b>	<b>95.469</b>	<b>114.743</b>	<b>103.749</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.519	-19.000	-60.000		-20.000	-90.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.519</b>	<b>-19.000</b>	<b>-60.000</b>		<b>-20.000</b>	<b>-90.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-2.519</b>	<b>-19.000</b>	<b>-60.000</b>		<b>-20.000</b>	<b>-90.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>231.861</b>	<b>114.373</b>	<b>46.711</b>	<b>95.469</b>	<b>94.743</b>	<b>13.749</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>231.861</b>	<b>114.373</b>	<b>46.711</b>	<b>95.469</b>	<b>94.743</b>	<b>13.749</b>

## Investitionen Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
FRIED BGA Betriebs- u. Geschäftsaus. Friedhof	-2.519		-30.000					-21.839
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.519		-30.000					-21.839
FRIEDFUH13 Ersatzbeschaffung Kleinschlepper						-50.000		
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen						-50.000		
FRIEDFUH14 Ersatzbeschaffung Dreiseitenkipper						-40.000		
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen						-40.000		
FRIEDFUH15 Anschaffung Minikipper					-20.000			
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen					-20.000			
FRIEDFUH16 Neubeschaffung Hoflader			-30.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-30.000					
FRIEDFUHR1 Ersatzbeschaffung Minikipper		-19.000						-19.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-19.000						-19.000

**Produktbeschreibung Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder**

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1303	Friedhöfe
<b>Produkt</b>	130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Baubetriebshof		Peter Flato
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe	
<b>Kurzbeschreibung</b>	Unterhaltung Kriegs- und Ehrengräber Unterhaltung jüdischer Friedhof Bestattungswälder Pg Fi 553	
<b>Auftragsgrundlage</b>	Bestattungsgesetz NRW Satzung Vertrag	
<b>Zielgruppe</b>	Angehörige von Verstorbenen Nutzungsberechtigte Besucher	

## Teilergebnishaushalt Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.305	3.404	3.404	3.404	3.404	3.404
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.645	9.000	9.500	9.500	9.500	9.500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>16.950</b>	<b>12.404</b>	<b>12.904</b>	<b>12.904</b>	<b>12.904</b>	<b>12.904</b>
11	- Personalaufwendungen	-4.951	-5.817	-4.896	-4.818	-4.843	-4.939
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.205	-1.149	-1.789	-1.535	-1.462	-1.486
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-5.000	-12.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.156</b>	<b>-11.966</b>	<b>-18.685</b>	<b>-8.353</b>	<b>-8.305</b>	<b>-8.425</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>10.793</b>	<b>438</b>	<b>-5.781</b>	<b>4.551</b>	<b>4.599</b>	<b>4.479</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>10.793</b>	<b>438</b>	<b>-5.781</b>	<b>4.551</b>	<b>4.599</b>	<b>4.479</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>10.793</b>	<b>438</b>	<b>-5.781</b>	<b>4.551</b>	<b>4.599</b>	<b>4.479</b>
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>10.793</b>	<b>438</b>	<b>-5.781</b>	<b>4.551</b>	<b>4.599</b>	<b>4.479</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

3.254 € - Zuwendungen für die Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber  
150 € - Zuwendungen für die Unterhaltung des jüdischen Friedhofs

#### zu Teilposition 07

Die Stadt ist Träger zweier Bestattungswälder. Einrichtung und Betrieb wurden durch öffentlich-rechtlichen Vertrag auf zwei "Übernehmer" übertragen. Die Übernehmer erheben für den Verkauf der Nutzungsrechte und die Durchführung der Bestattungen privatrechtliche Entgelte von den Nutzern der Bestattungswälder. Die Stadt erhält von den Übernehmern für ihre Trägereaufgabe und für die Einräumung der Möglichkeit zur Veräußerung von Nutzungsrechten ein Entgelt.

#### zu Teilposition 13

8.000 € - Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber  
4.000 € - Unterhaltung denkmalgeschützter Grabanlagen

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.305	3.404	3.404	3.404	3.404	3.404
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.435	9.000	9.500	9.500	9.500	9.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>16.740</b>	<b>12.404</b>	<b>12.904</b>	<b>12.904</b>	<b>12.904</b>	<b>12.904</b>
10	- Personalauszahlungen	-4.933	-5.702	-4.418	-4.533	-4.621	-4.715
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.227	-1.076	-1.175	-1.219	-1.245	-1.269
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-5.000	-12.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-6.161</b>	<b>-11.778</b>	<b>-17.593</b>	<b>-7.752</b>	<b>-7.866</b>	<b>-7.984</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>10.579</b>	<b>626</b>	<b>-4.689</b>	<b>5.152</b>	<b>5.038</b>	<b>4.920</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>10.579</b>	<b>626</b>	<b>-4.689</b>	<b>5.152</b>	<b>5.038</b>	<b>4.920</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>10.579</b>	<b>626</b>	<b>-4.689</b>	<b>5.152</b>	<b>5.038</b>	<b>4.920</b>



# Budget

## ***Amt 68 – Umwelt- und Geoinformation***

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtungen
  - Abfallentsorgung
  - Straßenreinigung
  - Winterdienst
  - Gewässerunterhaltung

### Produkte:

090102	Geoinformationsdienste
110201	Abfallentsorgung
110202	Duale Systeme
120210	Straßenreinigung
120220	Winterdienst
130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz





## Produktbeschreibung Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation
<b>Produktgruppe</b>	0901	Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produkt</b>	090102	Geoinformationsdienste

### Verantwortliche Organisationseinheit

Umweltamt

### Verantwortliche Person(en)

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 Geoinformationen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
11	- Personalaufwendungen	-161.784	-171.368	-179.783	-182.623	-186.274	-190.002
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-79	-79	-79	-79	-79	-79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.177	-29.100	-28.900	-27.400	-27.400	-27.400
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-177.039</b>	<b>-200.547</b>	<b>-208.762</b>	<b>-210.102</b>	<b>-213.753</b>	<b>-217.481</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-174.539</b>	<b>-198.047</b>	<b>-206.262</b>	<b>-207.602</b>	<b>-211.253</b>	<b>-214.981</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-174.539</b>	<b>-198.047</b>	<b>-206.262</b>	<b>-207.602</b>	<b>-211.253</b>	<b>-214.981</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-174.539</b>	<b>-198.047</b>	<b>-206.262</b>	<b>-207.602</b>	<b>-211.253</b>	<b>-214.981</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-551	-579	-568	-571	-579
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-174.539</b>	<b>-198.598</b>	<b>-206.841</b>	<b>-208.170</b>	<b>-211.824</b>	<b>-215.560</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 06

Erstattung durch den Abwasserbetrieb aufgrund von Mitnutzung der GIS-Software

#### zu Teilposition 16

25.000 € - Softwarepflege und Dienstleistungen  
 3.500 € - Aus- und Fortbildung  
 200 € - Dienstreisekosten  
 200 € - Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
10	- Personalauszahlungen	-161.038	-171.368	-179.783	-182.623	-186.274	-190.002
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.188	-29.100	-28.900	-27.400	-27.400	-27.400
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-176.226</b>	<b>-200.468</b>	<b>-208.683</b>	<b>-210.023</b>	<b>-213.674</b>	<b>-217.402</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-173.726</b>	<b>-197.968</b>	<b>-206.183</b>	<b>-207.523</b>	<b>-211.174</b>	<b>-214.902</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-173.726</b>	<b>-197.968</b>	<b>-206.183</b>	<b>-207.523</b>	<b>-211.174</b>	<b>-214.902</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-173.726</b>	<b>-197.968</b>	<b>-206.183</b>	<b>-207.523</b>	<b>-211.174</b>	<b>-214.902</b>

<b>Produktbeschreibung Produkt 110201 Abfallentsorgung</b>			
Stadt Warendorf			
<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung	
<b>Produktgruppe</b>	1102	Entsorgung	
<b>Produkt</b>	110201	Abfallentsorgung	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Umweltamt		Udo Bierbaum	
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe		
<b>Kurzbeschreibung</b>	Sammlung und Transport von Hausmüll Betrieb Wertstoffhof Bauunterhaltung Wertstoffhof Betrieb Sondernüllzwischenlager Bauunterhaltung Sondernüllzwischenlager Leerung von Straßenpapierkörben Reinigung Containerstandorte Bauunterhaltung Containerstandorte Öffentlichkeitsarbeit/Abfallberatung Pg Fi 537		
<b>Auftragsgrundlage</b>	Satzung Kreislaufwirtschaftsgesetz Abfallgesetz NRW		
<b>Zielgruppe</b>	Privathaushalte und Gewerbe		
<b>Allgemeine Ziele</b>	Erhöhung der Kundenzufriedenheit bei der Sperrmüllanmeldung		
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Prognose 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Durchschnittliche Terminvergabe für die Sperrmüllabfuhr	9,3 Werktage	9,6 Werktage	10 Werktage

## Teilergebnishaushalt Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.484.772	3.678.349	3.756.128	3.760.000	3.760.000	3.760.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.332	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50	500	500	500	500	500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.497.154</b>	<b>3.689.849</b>	<b>3.767.628</b>	<b>3.771.500</b>	<b>3.771.500</b>	<b>3.771.500</b>
11	- Personalaufwendungen	-266.543	-316.535	-324.395	-308.070	-314.225	-320.510
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.758.500	-3.181.900	-3.251.800	-3.260.300	-3.251.300	-3.251.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-41.840	-40.090	-35.325	-34.268	-33.686	-32.404
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-337.172	-42.465	-41.715	-41.715	-41.715	-41.715
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.404.055</b>	<b>-3.580.990</b>	<b>-3.653.235</b>	<b>-3.644.353</b>	<b>-3.640.926</b>	<b>-3.645.929</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>93.099</b>	<b>108.859</b>	<b>114.393</b>	<b>127.147</b>	<b>130.574</b>	<b>125.571</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>93.099</b>	<b>108.859</b>	<b>114.393</b>	<b>127.147</b>	<b>130.574</b>	<b>125.571</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>93.099</b>	<b>108.859</b>	<b>114.393</b>	<b>127.147</b>	<b>130.574</b>	<b>125.571</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	303					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-93.988	-108.859	-133.099	-134.085	-135.228	-136.436
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-586</b>		<b>-18.706</b>	<b>-6.938</b>	<b>-4.654</b>	<b>-10.865</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

3.475.000 € - Abfallentsorgungsgebühren  
 231.128 € - Auflösung SoPo Gebührenaussgleich  
 50.000 € - Wertstoffhof

#### zu Teilposition 05

8.000 € - Erträge aus Verkauf  
 3.000 € - Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen

#### zu Teilposition 07

Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

#### zu Teilposition 13

1.865.400 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte AWG  
 909.100 € - Sammlung und Transport Abfall  
 452.500 € - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, insbesondere Grundgebühr AWG  
 7.600 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen  
 6.200 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmittel  
 5.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (u.a. Nachsorge, Altdeponie Velsen)  
 2.600 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge  
 2.500 € - Lfd. Kosten für städt. Fahrzeuge  
 900 € - Wartung technische Anlagen

#### zu Teilposition 14

14.500 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto (u.a. neue Papierkörbe mit Zigarettenvorrichtung)  
 9.219 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung  
 4.241 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge  
 7.364 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen

**zu Teilposition 16**

20.000 € - Kontrolle von Biotonnen

10.000 € - Öffentlichkeitsarbeit

5.000 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. Software für das Behältermanagement)

2.500 € - Dienst- und Schutzkleidung

1.235 € - Versicherungsbeiträge Kfz

1.000 € - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

900 € - Aus- und Fortbildung (700 €) und Dienstreisen (200 €)

700 € - Geschäftsaufwendungen

200 € - Abführung Umsatzsteuer

130 € - Kraftfahrzeugsteuer

50 € - Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.262.097	3.460.197	3.525.000	3.530.000	3.530.000	3.530.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.239	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	55	500	500	500	500	500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>3.275.391</b>	<b>3.471.697</b>	<b>3.536.500</b>	<b>3.541.500</b>	<b>3.541.500</b>	<b>3.541.500</b>
10	- Personalauszahlungen	-268.284	-316.535	-324.395	-308.070	-314.225	-320.510
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.716.452	-3.181.900	-3.251.800	-3.260.300	-3.251.300	-3.251.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-25.757	-56.965	-56.215	-56.215	-56.215	-56.215
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-3.010.493</b>	<b>-3.555.400</b>	<b>-3.632.410</b>	<b>-3.624.585</b>	<b>-3.621.740</b>	<b>-3.628.025</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>264.897</b>	<b>-83.703</b>	<b>-95.910</b>	<b>-83.085</b>	<b>-80.240</b>	<b>-86.525</b>
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1.650					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.650</b>					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-43.251	-25.500	-25.500	-175.500	-25.500	-25.500
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-43.251</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>	<b>-175.500</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-41.601</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>	<b>-175.500</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>223.296</b>	<b>-109.203</b>	<b>-121.410</b>	<b>-258.585</b>	<b>-105.740</b>	<b>-112.025</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>223.296</b>	<b>-109.203</b>	<b>-121.410</b>	<b>-258.585</b>	<b>-105.740</b>	<b>-112.025</b>

## Investitionen Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
ABFALLPAPI Papierkörbe BGA		-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500		-10.677
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500		-10.677
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
BGAWERT BGA Gebäude/Einr. Wertstoffhof	-43.251	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		-128.024
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-43.251	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		-128.024
FAHRZ.MÜLL Müllwagen				-150.000			-150.000	
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-150.000			-150.000	



**Verpflichtungserm. Produkt 110201 Abfallentsorgung**

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	1102	Entsorgung
<b>Produkt</b>	110201	Abfallentsorgung

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Müllwagen	VE00129 Müllwagen	-150.000		

## Produktbeschreibung Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	1102	Entsorgung
<b>Produkt</b>	110202	Duale Systeme

### Verantwortliche Organisationseinheit

Umweltamt

### Verantwortliche Person(en)

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	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.076	750	750	750	750	750
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.439	43.400	43.500	43.500	43.500	43.500
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>44.515</b>	<b>44.150</b>	<b>44.250</b>	<b>44.250</b>	<b>44.250</b>	<b>44.250</b>
11	- Personalaufwendungen	-30.188	-29.143	-22.551	-21.571	-22.001	-22.441
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.986	-16.330	-12.830	-12.830	-12.830	-12.830
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.296	-3.296	-3.296	-2.196		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.399	-3.730	-3.180	-3.180	-3.180	-3.180
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-48.868</b>	<b>-52.499</b>	<b>-41.857</b>	<b>-39.777</b>	<b>-38.011</b>	<b>-38.451</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-4.354</b>	<b>-8.349</b>	<b>2.393</b>	<b>4.473</b>	<b>6.239</b>	<b>5.799</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-4.354</b>	<b>-8.349</b>	<b>2.393</b>	<b>4.473</b>	<b>6.239</b>	<b>5.799</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-4.354</b>	<b>-8.349</b>	<b>2.393</b>	<b>4.473</b>	<b>6.239</b>	<b>5.799</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.155	-8.321	-6.825	-6.893	-6.962	-7.032
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-12.509</b>	<b>-16.670</b>	<b>-4.432</b>	<b>-2.420</b>	<b>-723</b>	<b>-1.233</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 05

Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen in der Infobroschüre

#### zu Teilposition 06

Kostenerstattung für Abfallberatung und Unterhaltung der Stellflächen für Sammelgroßbehältnisse

#### zu Teilposition 13

8.000 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte für Containerstellplätze  
 2.500 € - Sammlung und Transport Abfall  
 1.030 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge  
 1.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge  
 300 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen

#### zu Teilposition 16

1.500 € - Öffentlichkeitsarbeit  
 1.000 € - Prüfung, Beratung, Rechtsschutz  
 600 € - Versicherungsbeiträge Kfz  
 50 € - Kraftfahrzeugsteuer  
 30 € - Versicherungsbeiträge (Unfall-, Haftpfli.Berufsv.)

## Teilfinanzhaushalt Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.280	750	750	750	750	750
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51.492	43.400	43.500	43.500	43.500	43.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>52.772</b>	<b>44.150</b>	<b>44.250</b>	<b>44.250</b>	<b>44.250</b>	<b>44.250</b>
10	- Personalauszahlungen	-29.766	-29.143	-22.551	-21.571	-22.001	-22.441
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-14.869	-16.330	-12.830	-12.830	-12.830	-12.830
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.644	-3.730	-3.180	-3.180	-3.180	-3.180
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-49.279</b>	<b>-49.203</b>	<b>-38.561</b>	<b>-37.581</b>	<b>-38.011</b>	<b>-38.451</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>3.494</b>	<b>-5.053</b>	<b>5.689</b>	<b>6.669</b>	<b>6.239</b>	<b>5.799</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>						
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>3.494</b>	<b>-5.053</b>	<b>5.689</b>	<b>6.669</b>	<b>6.239</b>	<b>5.799</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>3.494</b>	<b>-5.053</b>	<b>5.689</b>	<b>6.669</b>	<b>6.239</b>	<b>5.799</b>

<b>Produktbeschreibung Produkt 120210 Straßenreinigung</b>		
Stadt Warendorf		
<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	1202	Straßenreinigung und Winterdienst
<b>Produkt</b>	120210	Straßenreinigung
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Umweltamt		Udo Bierbaum
<b>Kategorie</b>	Pflichtaufgabe	
<b>Kurzbeschreibung</b>	Straßenreinigung Pg Fi 545	
<b>Auftragsgrundlage</b>	Straßenreinigungsgesetz Satzung	
<b>Zielgruppe</b>	Allgemeinheit	

## Teilergebnishaushalt Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	168.402	179.777	320.000	320.000	320.000	320.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50	50	502	50	50
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>168.402</b>	<b>179.827</b>	<b>320.050</b>	<b>320.502</b>	<b>320.050</b>	<b>320.050</b>
11	- Personalaufwendungen	-131.462	-149.347	-182.189	-183.312	-186.979	-190.721
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.067	-132.500	-130.500	-130.500	-131.500	-131.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-42.942	-34.694	-60.173	-50.108	-40.045	-40.045
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.422	-11.040	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-348.893</b>	<b>-327.581</b>	<b>-383.162</b>	<b>-374.220</b>	<b>-368.824</b>	<b>-372.566</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-180.491</b>	<b>-147.754</b>	<b>-63.112</b>	<b>-53.718</b>	<b>-48.774</b>	<b>-52.516</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-180.491</b>	<b>-147.754</b>	<b>-63.112</b>	<b>-53.718</b>	<b>-48.774</b>	<b>-52.516</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-180.491</b>	<b>-147.754</b>	<b>-63.112</b>	<b>-53.718</b>	<b>-48.774</b>	<b>-52.516</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.682	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-61.564	-45.187	-80.059	-79.902	-80.629	-81.377
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-225.374</b>	<b>-179.941</b>	<b>-130.171</b>	<b>-120.620</b>	<b>-116.403</b>	<b>-120.893</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Benutzungsgebühren Straßenreinigung

#### zu Teilposition 07

Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwargelder

#### zu Teilposition 13

40.000 € - Unterhaltung der Straßen (Reinigung Sinkkästen)  
 39.000 € - Lfd. Kosten für städt. Fahrzeuge  
 30.000 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte  
 20.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge  
 1.000 € - Sammlung und Transport Abfall  
 500 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmaterial

#### zu Teilposition 14

59.095 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge  
 1.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
 79 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

7.500 € - Kfz-Versicherungsbeiträge  
 2.000 € - Dienst- und Schutzkleidung  
 500 € - Öffentlichkeitsarbeit  
 200 € - Aus- und Fortbildung  
 50 € - Dienstreisekosten  
 50 € - Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.591	179.777	320.000	320.000	320.000	320.000
07	+ Sonstige Einzahlungen		50	50	502	50	50
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>166.591</b>	<b>179.827</b>	<b>320.050</b>	<b>320.502</b>	<b>320.050</b>	<b>320.050</b>
10	- Personalauszahlungen	-128.700	-149.347	-182.189	-183.312	-186.979	-190.721
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-154.774	-132.500	-130.500	-130.500	-131.500	-131.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.362	-12.040	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-294.836</b>	<b>-293.887</b>	<b>-323.989</b>	<b>-325.112</b>	<b>-329.779</b>	<b>-333.521</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-128.245</b>	<b>-114.060</b>	<b>-3.939</b>	<b>-4.610</b>	<b>-9.729</b>	<b>-13.471</b>
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	12.000					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.000</b>					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-135.679	-231.000	-1.000	-251.000	-1.000	-1.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-135.679</b>	<b>-231.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-251.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-123.679</b>	<b>-231.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-251.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-251.924</b>	<b>-345.060</b>	<b>-4.939</b>	<b>-255.610</b>	<b>-10.729</b>	<b>-14.471</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-251.924</b>	<b>-345.060</b>	<b>-4.939</b>	<b>-255.610</b>	<b>-10.729</b>	<b>-14.471</b>

## Investitionen Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
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
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
KEHRMAS001 Kompaktkehrmaschine				-250.000				
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-250.000				
KLEINKEHR Kleinkehrmaschine	-135.679							-135.679
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-135.679							-135.679
KOMPAKTKEH Kompaktkehrmaschine		-230.000						-230.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-230.000						-230.000



## Produktbeschreibung Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	1202	Straßenreinigung und Winterdienst
<b>Produkt</b>	120220	Winterdienst

### Verantwortliche Organisationseinheit

Umweltamt

### Verantwortliche Person(en)

Udo Bierbaum

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Winterdienst  
Pg Fi 545

**Auftragsgrundlage** Straßenreinigungsgesetz NRW  
Satzung

**Zielgruppe** Allgemeinheit

## Teilergebnishaushalt Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.746	64.591	52.300	55.000	40.000	38.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50	50	50	50	50
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>42.746</b>	<b>64.641</b>	<b>52.350</b>	<b>55.050</b>	<b>40.050</b>	<b>38.050</b>
11	- Personalaufwendungen	-45.301	-13.670	-6.187	-6.038	-6.157	-6.283
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.738	-16.500	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.052	-9.379	-7.997	-6.835	-6.316	-6.202
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.618	-3.005	-3.035	-3.035	-3.035	-3.035
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-63.709</b>	<b>-42.554</b>	<b>-30.219</b>	<b>-28.908</b>	<b>-28.508</b>	<b>-28.520</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-20.963</b>	<b>22.086</b>	<b>22.131</b>	<b>26.142</b>	<b>11.542</b>	<b>9.530</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-20.963</b>	<b>22.086</b>	<b>22.131</b>	<b>26.142</b>	<b>11.542</b>	<b>9.530</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-20.963</b>	<b>22.086</b>	<b>22.131</b>	<b>26.142</b>	<b>11.542</b>	<b>9.530</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-52.267	-93.445	-128.865	-125.910	-126.871	-127.867
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-73.229</b>	<b>-71.359</b>	<b>-106.734</b>	<b>-99.768</b>	<b>-115.329</b>	<b>-118.337</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Benutzungsgebühren Winterdienst

#### zu Teilposition 07

Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwargelder

#### zu Teilposition 13

10.000 € - Winterstreugut  
2.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen  
500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

#### zu Teilposition 14

6.203 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
825 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
500 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto  
469 € - Abschreibungen auf Betriebs-, Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

2.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  
500 € - Fernmeldegebühren  
200 € - Aus- und Fortbildung  
150 € - Öffentlichkeitsarbeit  
75 € - Kfz-Versicherungsbeiträge  
60 € - Dienst- und Schutzkleidung  
50 € - Dienstreisekosten

Nachrichtlich:

In der Gebührenkalkulation 2024 wird eine Unterdeckung aus Vorjahren i.H.v. 19.681 € berücksichtigt. Diese wird hier nicht ausgewiesen.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.438	51.460	52.300	55.000	40.000	38.000
07	+ Sonstige Einzahlungen		50	50	50	50	50
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>40.438</b>	<b>51.510</b>	<b>52.350</b>	<b>55.050</b>	<b>40.050</b>	<b>38.050</b>
10	- Personalauszahlungen	-44.832	-13.670	-6.187	-6.038	-6.157	-6.283
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-3.984	-16.500	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.574	-3.505	-3.535	-3.535	-3.535	-3.535
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-51.391</b>	<b>-33.675</b>	<b>-22.722</b>	<b>-22.573</b>	<b>-22.692</b>	<b>-22.818</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-10.953</b>	<b>17.835</b>	<b>29.628</b>	<b>32.477</b>	<b>17.358</b>	<b>15.232</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.689	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.689</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-4.689</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-15.641</b>	<b>-2.165</b>	<b>9.628</b>	<b>12.477</b>	<b>-2.642</b>	<b>-4.768</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-15.641</b>	<b>-2.165</b>	<b>9.628</b>	<b>12.477</b>	<b>-2.642</b>	<b>-4.768</b>

## Investitionen Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
WINTMASCH Winterdienst Maschinen u. Geräte		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		-82.085
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		-82.085

**Produktbeschreibung Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz**

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1302	Wasser und Wasserbau
<b>Produkt</b>	130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Umweltamt

**Verantwortliche Person(en)**

Udo Bierbaum

**Kurzbeschreibung**

Gewässerunterhaltung  
Gewässerausbau (Insbesondere Umsetzung WRRL)  
Ausführung des Projekts Neue Ems durch Amt 66  
Hochwasserschutz (Bau- und Unterhaltung von Hochwasserschutzanlagen  
Pg Fi 552

**Auftragsgrundlage**

EG-Richtlinie über die Bewertung und das Management von Hochwasserrisiken (EG-HWRM-RL)  
Wasserrahmenrichtlinie (WRRL)  
Wasserhaushaltsgesetz (WHG)  
Landeswassergesetz NRW (LWG NRW)

**Zielgruppe**

Allgemeinheit

## Teilergebnishaushalt Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.824	1.536.824	3.339.424	3.809.424	2.126.824	26.824
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	348.785	361.074	359.274	354.500	338.200	330.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.500	29.250	29.250		
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>375.609</b>	<b>1.910.398</b>	<b>3.727.948</b>	<b>4.193.174</b>	<b>2.465.024</b>	<b>356.824</b>
11	- Personalaufwendungen	-74.428	-85.974	-62.954	-64.574	-65.866	-67.183
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-103.923	-1.581.000	-3.481.000	-3.902.000	-2.196.000	-87.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-30.210	-29.909	-30.409	-30.409	-30.409	-30.061
15	- Transferaufwendungen	-261.496	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.899	-800	-800	-800	-800	-800
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-498.956</b>	<b>-1.962.683</b>	<b>-3.840.163</b>	<b>-4.262.783</b>	<b>-2.558.075</b>	<b>-450.044</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-123.347</b>	<b>-52.285</b>	<b>-112.215</b>	<b>-69.609</b>	<b>-93.051</b>	<b>-93.220</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-123.347</b>	<b>-52.285</b>	<b>-112.215</b>	<b>-69.609</b>	<b>-93.051</b>	<b>-93.220</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-123.347</b>	<b>-52.285</b>	<b>-112.215</b>	<b>-69.609</b>	<b>-93.051</b>	<b>-93.220</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.467	-23.778	-40.035	-40.092	-40.441	-40.888
<b>29</b>	<b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-148.813</b>	<b>-76.063</b>	<b>-152.250</b>	<b>-109.701</b>	<b>-133.492</b>	<b>-134.108</b>

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

3.312.600 € - Zuweisung/ Zuschüsse Neue Ems (siehe Anlage)  
26.824 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

#### zu Teilposition 04

330.000 € - Gewässerunterhaltungsgebühren  
29.274 € - Auflösung SoPo aus Gebührenüberschüssen

#### zu Teilposition 06

Kostenerstattung Neue Ems (Siehe Anlage)

#### zu Teilposition 13

3.345.000 € - Planungs- und Baukosten Neue Ems (Siehe Anlage)  
100.000 € - Unterhaltung Gewässer, Gräben, Durchlässe, Brücken (davon 80.000 € für Entsorgung der Wasserpest)  
20.000 € - sonstige Ingenieurleistungen  
10.000 € - Wartung EDV Anlagen  
5.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen  
1.000 € - Energiekosten

#### zu Teilposition 14

28.997 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen  
1.412 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 15

Zuweisung an Wasser- und Bodenverbände

**zu Teilposition 16**

600 € - Aus- und Fortbildung  
200 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.510.000	3.312.600	3.782.600	2.100.000	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	347.577	340.000	330.000	330.000	330.000	330.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		12.500	29.250	29.250		
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>347.577</b>	<b>1.862.500</b>	<b>3.671.850</b>	<b>4.141.850</b>	<b>2.430.000</b>	<b>330.000</b>
10	- Personalauszahlungen	-76.887	-85.974	-62.954	-64.574	-65.866	-67.183
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-118.450	-1.581.000	-3.481.000	-3.902.000	-2.196.000	-87.000
14	- Transferauszahlungen	-261.496	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.233	-800	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-459.065</b>	<b>-1.932.774</b>	<b>-3.810.254</b>	<b>-4.232.874</b>	<b>-2.528.166</b>	<b>-420.483</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-111.488</b>	<b>-70.274</b>	<b>-138.404</b>	<b>-91.024</b>	<b>-98.166</b>	<b>-90.483</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			950.000	1.940.500	1.575.000	
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen				1.100.000		570.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>950.000</b>	<b>3.040.500</b>	<b>1.575.000</b>	<b>570.000</b>
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-19.919	-90.000	-1.410.000	-3.175.000	-1.910.000	
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.781	-5.000	-14.000	-5.000	-5.000	-5.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-23.700</b>	<b>-95.000</b>	<b>-1.424.000</b>	<b>-3.180.000</b>	<b>-1.915.000</b>	<b>-5.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-23.700</b>	<b>-95.000</b>	<b>-474.000</b>	<b>-139.500</b>	<b>-340.000</b>	<b>565.000</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-135.188</b>	<b>-165.274</b>	<b>-612.404</b>	<b>-230.524</b>	<b>-438.166</b>	<b>474.517</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>38</b>	<b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-135.188</b>	<b>-165.274</b>	<b>-612.404</b>	<b>-230.524</b>	<b>-438.166</b>	<b>474.517</b>



## Investitionen Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflich- tungsermäch- tigungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>								
PEGELMESSG Pegelmessgrät			-9.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-9.000					
WEHRWERK Stau-, Wehranlagen Kleinwerkzeug	-3.781	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-8.781
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.781	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-8.781
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>								
EMSOST1.1 Neue Ems Abschnitt 1 (oberhalb Wehr) Durchstich			-100.000	-288.000	-288.000		-2.880.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			400.000	1.152.000	1.152.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-500.000	-1.440.000	-1.440.000		-2.880.000	
EMSSEE ZUL Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle)			-20.000	-46.500	-47.000		-935.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			180.000	418.500	423.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-200.000	-465.000	-470.000		-935.000	
EMSWHOCHW Neue Ems West Hochwasser 1			-250.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-250.000					
EMSW-WEGN Neue Ems West - Weg Nord								
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			185.000	185.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-185.000	-185.000				
EMSW-WEGS Neue Ems West - Weg Süd								
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			185.000	185.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-185.000	-185.000				
GRUND WRRL Übern.Kosten f.Grundstücke Neue Ems durch das Land				1.100.000		570.000		
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen				1.100.000		570.000		
UFERBÖSCH Sanierung südl. Uferböschung zw.Emspark u.Wehranl.	-19.919	-90.000	-90.000	-900.000			-900.000	-109.919
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-19.919	-90.000	-90.000	-900.000			-900.000	-109.919

**Verpflichtungserm. Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz**

Stadt Warendorf

<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1302	Wasser und Wasserbau
<b>Produkt</b>	130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle)	VE00119 Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle)	-465.000	-470.000	
Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 1	VE00120 Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 1	-1.440.000	-1.440.000	
Sanierung südl. Uferböschung	VE00133 Sanierung südl. Uferböschung	-900.000		

## Ergebnisplan

	Teil- position		2024	2025	2026	2027
Ertrag	2	Erstattung Planungs- und Baukosten <u>EMS WEST</u> durch das Land (100%)	2.800.000,00 €	1.670.000,00 €		
Aufwand	13	Planungs- und Baukosten <u>EMS WEST</u>	- 2.800.000,00 €	-1.670.000,00 €		
Ertrag	2	Erstattung Planungs- und Baukosten <u>EMS OST Abschnitt 1.2</u> durch das Land (100%)	500.000,00 €	2.100.000,00 €	2.100.000,00 €	
Aufwand	13	Planungs- und Baukosten <u>EMS OST Abschnitt 1.2</u>	- 500.000,00 €	-2.100.000,00 €	-2.100.000,00 €	
Ertrag	6	Erstattung gemeinsame Aufwendungen <u>EMS OST</u> Abschnitte 1.1+1.2 (65%)	29.250,00 €	29.250,00 €	- €	
Ertrag	2	Landeszuweisung für städtischen Anteil der gemeinsamen Aufwendungen <u>EMS OST</u> Abschnitte 1.1+1.2 (80%)	12.600,00 €	12.600,00 €	- €	
Aufwand	13	Gemeinsame Aufwendungen <u>EMS OST Abschnitte 1.1+1.2</u>	- 45.000,00 €	- 45.000,00 €	- €	
<b>Summe Eigenanteil Stadt</b>			- 3.150,00 €	- 3.150,00 €	- €	- €

## Finanzplanung

Einzahlung	19	Übernahme der Kosten für Grundstücke durch das Land für das Projekt Ems Ost/West	- €	1.100.000,00 €	- €	570.000,00 €
Auszahlung	25	Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle)	- 200.000,00 €	- 465.000,00 €	- 470.000,00 €	
Einzahlung	18	Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle) (50%)	100.000,00 €	232.500,00 €	235.000,00 €	
Einzahlung	18	Landeszuweisung für städtischen Anteil Neubau Zulauf Emssee Überlaufschwelle (80%)	80.000,00 €	186.000,00 €	188.000,00 €	
Auszahlung	25	Planungs- und Baukosten <u>EMS OST Abschnitt 1.1</u>	- 500.000,00 €	-1.440.000,00 €	-1.440.000,00 €	
Einzahlung	18	Landeszuweisung Planungs- und Baukosten <u>EMS OST Abschnitt 1.1</u> durch das Land (80%)	400.000,00 €	1.152.000,00 €	1.152.000,00 €	
Auszahlung	25	Geländemodellierung Fischerstraße	- 250.000,00 €			
Einzahlung	18	Geländemodellierung Fischerstraße	0,00 €			
Auszahlung	25	Nördliche Wegeführung	- 185.000,00 €	- 185.000,00 €		
Einzahlung	18	Nördliche Wegeführung	185.000,00 €	185.000,00 €		
Auszahlung	25	Südliche Wegeführung	- 185.000,00 €	- 185.000,00 €		
Einzahlung	18	Südliche Wegeführung	185.000,00 €	185.000,00 €		
<b>Summe Eigenanteil Stadt (ohne Einzahlung Kosten Grundstücke)</b>			- 370.000,00 €	- 334.500,00 €	- 335.000,00 €	- €



# Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf

## Jahresabschluss 2022

## 7. Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA	Euro	Euro	Vorjahr T Euro
<b>A) Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		<b>312.736,00</b>	
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	312.736,00		349
II. Sachanlagen		<b>71.351.966,19</b>	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.187.132,54		2.763
2. Abwasserreinigungsanlagen	5.997.521,72		6.473
3. Abwassersammlungsanlagen	56.731.789,99		53.633
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	657.626,84		500
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.777.895,10		5.410
III. Finanzanlagen		<b>55.617,00</b>	
1. Beteiligungen	903,00		1
2. Sonstige Ausleihungen	54.714,00		15
<b>B) Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte		<b>256.997,76</b>	
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	256.997,76		207
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände		<b>863.343,07</b>	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.867,64		22
2. Forderungen an die Stadt	854.474,90		774
3. Forderungen gegen andere Einrichtungen der Stadt	361,33		2
4. Sonstige Vermögensgegenstände	639,20		0
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		<b>1.585.105,12</b>	1.105
<b>C) Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>39.093,83</b>	52
<b>Bilanzsumme</b>		<b>74.464.858,97</b>	71.306

PASSIVA		Euro	Euro	Vorjahr T Euro
<b>A)</b>	<b>Eigenkapital</b>			
I.	Stammkapital		<b>2.556.459,41</b>	2.556
II.	Rücklagen		<b>31.203.272,52</b>	
	1. allgemeine Rücklage	13.194.980,96		12.698
	2. zweckgebundene Rücklagen	18.008.291,56		18.008
III.	Jahresüberschuss		<b>1.116.130,30</b>	1.114
<b>B)</b>	<b>Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</b>		<b>402.516,88</b>	2.639
<b>C)</b>	<b>Empfangene Ertragszuschüsse</b>		<b>10.762.131,00</b>	8.869
<b>D)</b>	<b>Rückstellungen</b>		<b>248.601,24</b>	352
<b>E)</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		<b>28.173.547,62</b>	
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.388.688,37 €	24.775.189,59		22.891
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 1.081.481,12 €	1.081.481,12		563
	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 663.168,85 €	663.168,85		255
	4. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Einrichtungen des Einrichtungsträgers davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 57.251,48 €	57.251,48		86
	5. Sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 273.193,52 €	1.596.456,58		1.272
<b>F)</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>2.200,00</b>	3
	<b>Bilanzsumme</b>		<b>74.464.858,97</b>	71.306

## 8. Gewinn- und Verlustrechnung 2022

### Gewinn- und Verlustrechnung des Abwasserbetriebs Warendorf für das Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. bis 31.12.)

	Euro	Euro	Euro	Vorjahr T Euro
1. Umsatzerlöse	8.051.004,61			8.003
2. andere aktivierte Eigenleistungen	325.525,31			319
3. sonstige betriebliche Erträge	34.916,65			77
			<b>8.411.446,57</b>	
4. Materialaufwand		1.634.838,73		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	183.408,47			124
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.365.277,92			1.445
c) Abwasserabgabe	86.152,34			77
5. Personalaufwand		1.817.375,95		
a) Löhne und Gehälter	1.394.245,94			1.411
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: 117.327,77 € (Vorjahr 115.718,31 €)	423.130,01			418
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.870.459,99		2.811
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		639.738,06		647
			<b>6.962.412,73</b>	
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			1.041,15	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			332.667,81	350
10. Ergebnis nach Steuern			<b>1.117.407,18</b>	1.116
11. sonstige Steuern			1.276,88	2
<b>12. Jahresüberschuss</b>			<b>1.116.130,30</b>	1.114

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresüberschusses:

- a) zur Einstellung in die Rücklagen 594.430,30 €
- b) zur Abführung an den Haushalt der Stadt 521.700,00 €



## 9. Anhang

### 9.1. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. GuV-Rechnung

Für das Wirtschaftsjahr 2022 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 Gemeindefachrechts vom 13. August 2012, angewendet. Die Buchführung entspricht den handelsrechtlichen Vorschriften.

### 9.2. Erläuterung zu den Positionen von Bilanz und GuV Rechnung

#### 9.2.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungskosten bzw. Herstellungskosten. Bei den Herstellungskosten sind die angefallenen Personalkosten (Stundensätze) berücksichtigt worden, da die Bauleitung überwiegend von eigenem Personal wahrgenommen wird. Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer planmäßig abgeschrieben.

Die von Erschließungsträgern hergestellten Kanäle werden in das Anlagevermögen des Abwasserbetriebes übernommen und dazu korrespondierend werden auf der Passivseite Ertragszuschüsse ausgewiesen. Mischwasserkanäle werden dabei auf Basis eines erstellten Gutachtens zu 26,92 % als Ertragszuschüsse Straßenbaulastträger und zu 73,08 % als Ertragszuschüsse Einleiter auf der Passivseite ausgewiesen. Die bis Ende 2005 gebuchten Ertragszuschüsse werden mit jährlich 3 % des Ursprungswertes erfolgswirksam aufgelöst. Seit 2006 müssen die Ertragszuschüsse mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz aller in dem jeweiligen Wirtschaftsjahr angeschafften Güter aufgelöst werden. Seit 2019 werden die Ertragszuschüsse für Erschließungsgebiete entsprechend in der Höhe des Abschreibungssatzes aufgelöst, der auf das entstandene Erschließungsgebiet angewandt wird. Für die Kanalanschlussbeiträge wird seit 2019 der durchschnittliche Abschreibungssatz über die gesamten Anlagegüter des Betriebes angewandt. In 2022 beträgt der Auflösungssatz 1,81 %.

Bei den Beteiligungen der Finanzanlagen in Höhe von 903 € handelt es sich um einen Anteil von 1,368% am Stammkapital der Gesellschaft „Klärschlammverwertung Buchenhofen GmbH“. Die Höhe des gesamten Stammkapitals beträgt 66.001 €. Zudem wurde in 2022 die zweite Tranche vom Darlehen zur Deckung des Liquiditätsbedarfes der Gesellschaft zur Realisierung der Leistungsphasen 4 und 5 zur Erstellung der Verbrennungsanlage gewährt. Die Laufzeit dieses Darlehens ist zunächst bis 2027 befristet. In den nächsten Jahren werden nach dem jeweiligen Baufortschritt weitere Darlehen zur Auszahlung kommen. Diese Beträge werden unter den sonstigen Ausleihungen ausgewiesen.

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Durchschnittspreisen bewertet. Die Einhaltung des Niederstwertprinzips wird beachtet.

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zum Nominalwert. Ausfallrisiken werden durch Pauschal- bzw. Einzelwertberichtigungen berücksichtigt. Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

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

9.2.2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Abwasserbetrieb Warendorf														
Anlagespiegel 2022														
Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchrestwert		Kennzahlen	
	Anfangsstand 01.01.2022	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand 31.12.2022	Anfangsstand 01.01.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endstand 31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021	durchschnittlicher AfA-Satz v.H.	durchschnittl. Buchrestwert v.H.
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>														
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	982.725,00	41.562,61	0,00	0,00	1.024.287,61	634.266,00	77.285,61	0,00	0,00	711.551,61	312.736,00	348.459,00	7,55	30,53
<b>Summe I.</b>	982.725,00	41.562,61	0,00	0,00	1.024.287,61	634.266,00	77.285,61	0,00	0,00	711.551,61	312.736,00	348.459,00	7,55	30,53
<b>II. Sachanlagen</b>														
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.444.467,84	41.715,77	23.016,51	488.931,12	5.952.098,22	2.681.085,25	101.394,18	17.513,75	0,00	2.764.965,68	3.187.132,54	2.763.382,59	1,70	53,55
2. Abwasserreinigungsanlagen	24.285.206,13	9.232,56	5.543,81	260.033,80	24.548.928,68	17.812.126,41	744.822,36	5.541,81	0,00	18.551.406,96	5.997.521,72	6.473.079,72	3,03	24,43
3. Abwasser-sammelungsanlagen	98.871.214,77	196.966,41	27.467,18	4.734.792,18	102.775.506,18	44.237.836,27	1.826.295,72	20.415,80	0,00	46.043.716,19	56.731.789,99	53.633.378,50	1,78	55,20
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.351.712,20	141.432,57	13.608,13	137.108,83	1.616.645,47	851.440,36	120.662,12	13.083,85	0,00	959.018,63	657.626,84	500.271,84	7,46	40,68
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.409.540,09	4.989.220,94	0,00	-5.620.865,93	4.777.895,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.777.895,10	5.409.540,09	0,00	100,00
<b>Summe II.</b>	134.362.141,03	5.378.568,25	69.635,63	0,00	139.671.073,65	65.582.488,29	2.793.174,38	56.555,21	0,00	68.319.107,48	71.351.966,19	68.779.652,74	2,00	51,09
<b>III. Finanzanlagen</b>														
1. Beteiligungen	903,00	0,00	0,00	0,00	903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903,00	903,00	0,00	100,00
2. Sonstige Ausleihungen	15.046,00	39.668,00	0,00	0,00	54.714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.714,00	15.046,00	0,00	100,00
<b>Summe III.</b>	15.949,00	39.668,00	0,00	0,00	55.617,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.617,00	15.949,00	0,00	100,00
<b>Summe I + II + III</b>	135.360.815,03	5.459.798,86	69.635,63	0,00	140.750.978,26	66.216.754,29	2.870.459,99	56.555,21	0,00	69.030.659,07	71.720.319,19	69.144.060,74	2,04	50,96

### Forderungen

Für die Forderungen bestehen folgende Restlaufzeiten zum 31.12.2022:

<b>Forderungsart</b>	<b>Restlaufzeit bis zu einem Jahr €</b>	<b>Restlaufzeit von mehr als einem Jahr €</b>	<b>Gesamt €</b>
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.867,64	0,00	7.867,64
Forderungen an die Stadt	854.474,90	0,00	854.474,90
Forderungen gegen andere Einrichtungen der Stadt	361,33	0,00	361,33
Sonstige Vermögensgegenstände	639,20	0,00	639,20
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>863.343,07</b>	<b>0,00</b>	<b>863.343,07</b>

### Eigenkapital

Die Rücklagen des Abwasserbetriebes veränderten sich um 497 T €. Dies ist auf die Einstellung des Vorjahresgewinnes zurückzuführen.

### Sonderposten

Im Geschäftsjahr 2016 wurde ein Zuschuss für die Erneuerung der Faulbehälterumwälzung in Höhe von 165 T € vom Land Nordrhein-Westfalen im Rahmen des Programmes zur Ressourceneffizienten Abwasserbeseitigung NRW gewährt. Dieser Zuschuss wird jährlich in Höhe der durchschnittlichen Nutzungsdauer der durch die Maßnahme entstandenen Anlagengüter aufgelöst. Der Sonderposten wird über 22 Jahre mit jeweils 7.500 € aufgelöst.

Im Geschäftsjahr 2020 ist ein Baukostenzuschuss in Höhe von 240 T € für die Erneuerung der Druckrohrleitung (DRL) von Milte nach Warendorf gewährt worden. Die Dükerung der Ems durch die DRL wurde länger als für den Abwasserbetrieb notwendig gebaut, damit die angestrebte Renaturierung der Ems in diesem Bereich in Planung und Umsetzung nicht eingeschränkt wird. Die aus der Mehrlänge resultierenden Kosten wurden vom Land NRW, vertreten durch die Bezirksregierung Münster, übernommen. Der Sonderposten wird über 65 Jahre mit jeweils 3.653 € pro Jahr aufgelöst.

Die Abwasserabgabe für die Kläranlagen Warendorf und Hoetmar können mit den Baukosten von Druckrohrnetzen für den Anschluss von Grundstücken im Außenbereich verrechnet werden und sind somit Baukostenzuschüsse. In 2022 konnten keine Verrechnungen in Anspruch genommen werden. Von dem Sonderposten wurden 2 T € aufgelöst.

In 2020 ist ein Sonderposten für die Kanalbaumaßnahme „In de Brinke“ gebildet worden. Die Stadt Warendorf hat die Kosten für die Kanalisation im Baugebiet, die Zuleitung zum Regenrückhaltebecken sowie einen Anteil von 59 % der Kosten für das Regenrückhaltebecken übernommen. In 2021 wurde bereits ein Teil der Maßnahme im Gegenwert von 1,3 Mio. € fertig gestellt und aktiviert. In 2022 konnte die Maßnahme komplett abgeschlossen werden. Der verbliebene Sonderposten in Höhe von 2,4 Mio. € ist innerhalb der Passivseite der Bilanz auf die empfangenen Ertragszuschüsse umgebucht worden.

Entwicklung der Empfangenen Ertragszuschüsse

	Stand 01.01.2022 €	Zuführung Umbuchung (U) €	Auflösung €	Stand 31.12.2022 €
Empfangene Ertragszuschüsse Grundstückseinleiter	2.578.903,02	80.600,26 993.848,85 (U)*	229.791,13	3.423.561,00
Empfangene Ertragszuschüsse Erschließungsträger	2.604.709,00	0,00	222.534,00	2.382.175,00
Empfangene Ertragszuschüsse Hausanschlusskosten	2.467,00	0,00	1.010,00	1.457,00
Empfangene Ertragszuschüsse Erschließungsträger Stadt	822.395,00	0,00	63.663,00	758.732,00
Empfangene Ertragszuschüsse Land NRW für Bundesstraßen	66.160,00	0,00	3.928,00	62.232,00
Empfangene Ertragszuschüsse Land NRW für Landesstraßen	355.228,00	0,00	27.775,00	327.453,00
Empfangene Ertragszuschüsse Stadt Warendorf	2.439.420,00	1.439.440,10 (U)*	72.339,10	3.806.521,00
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>8.869.282,02</b>	<b>80.600,26 2.433.288,95 (U)*</b>	<b>621.040,23</b>	<b>10.762.131,00</b>

\*Umbuchungen aus den Sonderposten

Zusammensetzung und Entwicklung der Rückstellungen:

Die Rückstellungen belaufen sich auf rd. 249 T €. Sie betreffen u.a. Rückstellungen für die Abwasserabgabe (78 T €), für nicht genommenen Urlaub (48 T €) und für Altersteilzeitverpflichtungen (46 T €).

Zusammensetzung und Entwicklung der Verbindlichkeiten:

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten zum 31.12.2022:

Verbindlichkeiten	Gesamt €	bis zu 1 Jahr €	1 - 5 Jahre €	über 5 Jahre €
gegenüber Kreditinstituten	24.775.189,59	1.388.688,37	6.306.654,42	17.079.846,80
aus Lieferungen und Leistungen	1.081.481,12	1.081.481,12	0,00	0,00
gegenüber der Stadt	663.168,85	663.168,85	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegen andere Einrichtungen der Stadt	57.251,48	57.251,48	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	1.596.456,58	273.193,52	1.323.263,06	0,00
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>28.173.547,62</b>	<b>3.463.783,34</b>	<b>7.629.917,48</b>	<b>17.079.846,80</b>

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

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

## Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

### Darstellung der Erlöse

<b>Erlöse</b>	<b>2022 T €</b>	<b>Vorjahr T €</b>
Entwässerungsgebühr	6.858	6.661
Kleineinleitergebühr	5	2
Gebühr für die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen	63	31
Erlöse über Kostenerstattung	3	3
Sonstige Erlöse (Annahme Fett)	22	20
Erlöse für die Spülung des Rohrnetzes	13	13
Anteil Straßenentwässerung (Stadt)	782	771
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	621	578
Auflösung/Einstellung Gebührenüberdeckung	-311	-54
Zwischensumme	8.056	8.025
Korrektur Vorjahre (Entwässerungsgebühr)	-5	-22
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>8.051</b>	<b>8.003</b>
<b>Aktivierter Eigenleistung</b>	<b>325</b>	<b>319</b>
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>35</b>	<b>77</b>
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>8.411</b>	<b>8.399</b>

Die sonstigen betrieblichen Erträge (insgesamt 35 T €) enthalten u. a. 14 T € Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und 14 T € Sonstige Erträge.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (insgesamt 640 T €) enthalten u. a. den Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 244 T €, Inspektion und Wartung Verwaltung 72 T €, den Anteil an den Ablesekosten Frischwasser in Höhe von 47 T €, Mietkosten von 47 T € und 44 T € für Versicherungen.



### 9.3. Angaben zum Jahresergebnis

Es wird ein Gewinn in Höhe von 1.116.130,30 € ausgewiesen.

Die Betriebsleitung schlägt vor, 503.200,00 € als Eigenkapitalverzinsung an den Haushalt der Stadt abzuführen. Darüber hinaus sind noch 18.500,00 € Fördergelder, die von der Stadt für Pumpen zum Anschluss von Grundstücken an Druckrohrleitungen gezahlt wurden, an den Haushalt der Stadt abzuführen. Der darüber hinaus verbleibende Gewinn von 594.430,30 € wird in die Allgemeine Rücklage eingestellt.

### 9.4. Ergänzende Angaben

#### 9.4.1. Organe des Abwasserbetriebs

<b>Betriebsleiter:</b>	Thomas Meier
<b>Bürgermeister:</b>	Peter Horstmann
<b>Kämmerer:</b>	Dr. Martin Thormann
<b>Rat der Stadt Warendorf:</b>	Oberstes Organ des Abwasserbetriebes Beschlüsse z.B. Wirtschafts- und Stellenplan, Gebühren und Entgelte, Feststellung Jahresabschluss u.a.
<b>Betriebsausschuss:</b>	Spezieller Unterausschuss des Rates; Beschlüsse, die ihm durch GO und EigVO NRW übertragen sind sowie übertragene Aufgaben gemäß § 4 Abs. 2 der Betriebs-satzung.

Stimmberechtigte Ratsmitglieder:

Name		Beruf	Zeitraum
Lensing-Holtkamp, Manfred (Vorsitzender)	B/Grüne	Sozialpädagoge	01.01.2022-31.12.2022
Graf von Westerholt, Nikolaus (stellv. Vorsitzender)	CDU	Dipl. Holzwirt, Master of Laws (LL.M.) in „Real Estate Law“	01.01.2022-31.12.2022
Hölzle, Stefan	CDU	Dipl. Bankbetriebswirt (BC)	01.01.2022-31.12.2022
Rövekamp, Michael	CDU	Landwirt	01.01.2022-31.12.2022
Schwienhorst, Paul Alois	CDU	Landwirt	01.01.2022-31.12.2022
Haffke, Markus	SPD	Kfm. Angestellter	01.01.2022-31.12.2022
Schulz, Joachim	SPD	Berufssoldat a.D.	01.01.2022-31.12.2022
Hiller, Nina	B/Grüne	Gruppendienst in einer Wohnstätte für Menschen mit Behinderung	01.01.2022-31-12-2022
Pellemeyer, Nicole	FWG	Polizeibeamtin	01.01.2022-31.12.2022
Da Silva, Paulo	Die Linke/ Die PARTEI	Senior Breitband-Internet- Infrastruktur-Designer	10.11.2022-31.12.2022

Stimmberechtigte Sachkundige Bürger:

Name		Beruf	Zeitraum
Schöler, Dr. Hans Günther	FDP	Richter i.R.	01.01.2022-31.12.2022
Schweins, Udo	Die Linke/ Die PARTEI	IT-Manager	01.01.2022-10.11.2022

An Sitzungsgeldern und Aufwandsentschädigungen wurden 2.518,90 € an die Mitglieder des Betriebsausschusses und deren Vertreter gezahlt. Diese verteilen sich wie folgt:

Name	Betrag
Austermann, Johannes	185,00 €
Da Silva, Paulo	50,00 €
Gierhake, Michael	50,00 €
Grobecker, Hubert	50,00 €
Haffke, Markus	100,00 €
Herniaz-Kleine, Daniel	40,00 €
Hiller, Nina	50,00 €
Hölzle, Stefan	100,00 €
Kaiser, Doris	25,00 €
Lensing-Holtkamp, Michael	310,05 €
Loebke, Heike	50,00 €
Pellemeier, Nicole	160,80 €
Rövekamp, Michael	150,00 €
Schöler, Hans Günther	120,00 €
Schulz, Joachim	150,00 €
Schweins, Udo	45,00 €
Schwienhorst, Paul Alois	296,05 €
Thiel, Daniel	50,00 €
Westerholt, Nikolaus Graf von	537,00 €

### 9.4.2. Personal

<b>2022</b>	<b>Ø</b>	<b>I. Quartal</b>	<b>II. Quartal</b>	<b>III. Quartal</b>	<b>IV. Quartal</b>
1. Beschäftigte laut Stellenplan nach VZÄ (Vollzeitäquivalenzziffern*)	27,95	27,95	27,95	27,95	27,95
2. tatsächliche besetzte Stellen nach VZÄ	25,95	26,01	26,01	25,88	25,88
3. Anzahl der Beschäftigten	27,25	27,00	27,00	27,00	28,00
4. Auszubildende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>2021</b>	<b>Ø</b>	<b>I. Quartal</b>	<b>II. Quartal</b>	<b>III. Quartal</b>	<b>IV. Quartal</b>
1. Beschäftigte laut Stellenplan nach VZÄ (Vollzeitäquivalenzziffern*)	26,95	26,95	26,95	26,95	26,95
2. tatsächliche besetzte Stellen nach VZÄ	26,14	26,89	26,89	25,39	25,39
3. Anzahl der Beschäftigten	28,00	29,00	29,00	27,00	27,00
4. Auszubildende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Eine Vollzeitarbeitsstelle entspricht einer wöchentlichen tariflichen Arbeitszeit von 39 Stunden. Eine Vollzeitäquivalenzziffer gibt das Verhältnis von der vereinbarten Arbeitszeit jedes Mitarbeiters zur Vollzeitarbeitsstelle wieder. Eine Halbtagskraft mit 19,5 Stunden hätte somit eine Vollzeitäquivalenzziffer von 0,5.

Die Bezüge der Betriebsleitung betragen 77.389,19 € 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 2022 betrug 1.519 T €.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der ZVK im so genannten Umlageverfahren (Abschnittdeckungsverfahren) erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Nach Auffassung des HFA (Hauptfachausschuss) des IDW (Institut der Wirtschaftsprüfer) liegt bei dieser Art der Zusatzversorgung eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht.

#### 9.4.3. Honorar des Abschlussprüfers

Für die Prüfung des Jahresabschlusses wurde einen Festpreis von netto 9.600 € zuzüglich Mehrwertsteuer vereinbart. In diesem Betrag sind der Erläuterungsteil und zusätzliche Berichte enthalten.

#### 9.4.4. Nachtragsbericht

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

Warendorf, den 30.06.2023

Abwasserbetrieb Warendorf

Der Betriebsleiter



Thomas Meier

## 10. Lagebericht

### 10.1. Rahmenbedingungen

Der Abwasserbetrieb Warendorf ist seit 2011 eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Warendorf und wird entsprechend der Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen, der Eigenbetriebsverordnung und der Betriebssatzung geführt.

Die Aufgabe des Abwasserbetriebes ist die Abwasserbeseitigung mit Hilfe bestehender bzw. noch zu schaffender Einrichtungen.

### 10.2. Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Lage des Abwasserbetriebes

Das Geschäftsjahr 2022 war insgesamt geprägt durch eine positive Ertragslage in Höhe von 1.116 T €. Die Gewinnverwendung muss vom Rat beschlossen werden. Der Betriebsleiter schlägt vor, 503 T € an den Haushalt der Stadt als Eigenkapitalverzinsung abzuführen. Zusätzlich sollen noch 18,5 T € Fördergelder, die von der Stadt für Pumpen zum Anschluss von Grundstücken an Druckrohrleitungen gezahlt wurden, an den Haushalt der Stadt zurückgeben werden. Der verbleibende Jahresüberschuss in Höhe von 594,5 T € soll in die Allgemeinen Rücklagen eingestellt werden.

Aus dem Gewinn des Vorjahres wurden 497 T € in die Allgemeinen Rücklagen eingestellt. Dadurch konnte das Eigenkapital weiterhin gestärkt werden.

Die Investitionen des Berichtsjahres wurden durch Kreditaufnahmen, Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten und aus den Mittelzuflüssen aus Investitionszuschüssen der Stadt für das Baugebiet „In de Brinke“ finanziert. Es besteht eine Unterdeckung an langfristig gebundenen Vermögenswerten in Höhe von 970 T € (Vorjahr eine Unterdeckung in Höhe von 745 T €). Die grundsätzliche Forderung, langfristiges Vermögen soll durch langfristig verfügbare Mittel finanziert werden, wurde damit zum 31.12.2022 nicht erfüllt. Der Abwasserbetrieb konnte in 2022 jederzeit seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

### 10.3. Vermögenslage

	<u>2021</u> TEUR	<u>2022</u> TEUR	<u>Veränderung</u> TEUR
<b><u>Aktiva</u></b>			
<b>1. Langfristig gebundenes Vermögen</b>			
Anlagevermögen	69.128	71.665	+ 2.537
Finanzanlagen	16	55	+ 39
	<b>69.144</b>	<b>71.720</b>	<b>+ 2.576</b>
<b>2. Kurzfristig gebundenes Vermögen</b>			
Vorräte	207	257	+ 50
Forderungen	799	864	+ 65
Geldmittel	1.104	1.585	+ 481
Rechnungsabgrenzungsposten	52	39	- 13
	<b>2.162</b>	<b>2.745</b>	<b>+583</b>
<b>Gesamtvermögen</b>	<b>71.306</b>	<b>74.465</b>	<b>+ 3.159</b>
<b><u>Passiva</u></b>			
<b>1. Eigenkapital</b>			
Stammkapital	2.556	2.556	+ 0
Rücklagen	30.706	31.203	+ 497
Jahresergebnis	1.114	1.116	+ 2
<b>Bilanzielles Eigenkapital</b>	<b>34.376</b>	<b>34.875</b>	<b>+ 499</b>
Sonderposten Investitionszuwendungen	2.640	403	- 2.237
Empfangene Ertragszuschüsse	8.869	10.762	+ 1.893
<b>Wirtschaftliches Eigenkapital</b>	<b>45.885</b>	<b>46.040</b>	<b>+ 155</b>
<b>2. Lang- und mittelfristiges Fremdkapital</b>			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	21.534	23.387	+ 1.853
Sonstige Verbindlichkeiten - Gebührenaussgleich	980	1.323	+ 343
	<b>22.514</b>	<b>24.710</b>	<b>+ 2.196</b>
<b>3. Kurzfristiges Fremdkapital</b>			
Rückstellungen	352	249	- 103
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.357	1.389	+ 32
übrige Verbindlichkeiten	1.195	2.075	+ 880
Rechnungsabgrenzungsposten	3	2	- 1
	<b>2.907</b>	<b>3.715</b>	<b>+ 808</b>
<b>Gesamtkapital</b>	<b>71.306</b>	<b>74.465</b>	<b>+ 3.159</b>

Die Erhöhung der Bilanzsumme resultiert aus dem Zuwachs im Anlagevermögen aufgrund von Investitionen in Kanalbaumaßnahmen und Erneuerungen an den Kläranlagen und Pumpwerken. Die Finanzierung erfolgte aus der Aufnahme von Krediten, Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten und aus den Mittelzuflüssen aus Investitionszuschüssen der Stadt für das Baugebiet „In de Brinke“.

Entwicklung des Eigenkapitals

Positionen	Stand 01.01.2022 €	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12.2022 €
<b>Eigenkapital</b>				
Stammkapital	2.556.459,41	0,00	0,00	2.556.459,41
Zweckgebundene Rücklagen	18.008.291,56	0,00	0,00	18.008.291,56
Allgemeine Rücklage	12.698.003,03	496.977,93	0,00	13.194.980,96
Ergebnisvorträge	0,00	1.114.127,93	1.114.127,93	0,00
Jahresüberschuss	1.114.127,93	1.116.130,30	1.114.127,93	1.116.130,30



Entwicklung der Rückstellungen

	Stand 01.01.2022 €	Zuführung €	Verbrauch €	Auflösung €	Umgruppie- rung €	Stand 31.12.2022 €
Abwasserabgabe	72.600,00	78.500,00	72.533,00	67,00	0,00	78.500,00
Noch ausstehender Urlaub	53.200,00	48.300,00	53.200,00	0,00	0,00	48.300,00
Prüfungskosten	16.430,40	12.000,00	11.633,00	0,00	0,00	16.797,40
Interne Abschluss- kosten	16.225,64	0,00	0,00	0,00	0,00	16.225,64
Aufwands- rückstellung	35.500,00	0,00	31.200,43	4.299,57	0,00	0,00
Angeordnete Über- stunden	4.300,00	13.000,00	4.300,00	0,00	0,00	13.000,00
Aufbewahrung von Belegen des Rech- nungswesens	12.500,00	100,00	0,00	0,00	0,00	12.600,00
Rückstellungen für Gerichts- und Pro- zesskosten	13.000,00	0,00	380,80	0,00	0,00	12.619,20
Altersteilzeit	125.890,00	0,00	79.856,00	0,00	0,00	46.034,00
Rückbauverpflich- tungen	2.125,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	4.525,00
<b>Gesamt:</b>	<b>351.771,04</b>	<b>154.300,00</b>	<b>253.103,23</b>	<b>4.366,57</b>	<b>0,00</b>	<b>248.601,24</b>

### Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten

	Stand 01.01.2022 €	Neuaufnahmen €	Rückzahlung €	Tilgung €	Stand 31.12.2022 €
Darlehens- verbindlichkeiten	22.890.425,55	+ 3.450.000,00	-217.068,78	-1.348.167,18	24.775.189,59

Den Neuaufnahmen in Höhe von insgesamt 3.450 T € stehen Tilgungsleistungen in Höhe von 1.348 T € und Rückzahlungen in Höhe von 217 T € im Berichtsjahr entgegen, so dass sich die Darlehensverbindlichkeiten insgesamt um 1.885 T € erhöht haben.

Für folgende Maßnahmen wurden im Jahr 2022 Darlehen aufgenommen:

- Erneuerung MW-Kanal Watertimpen (450 T€)
- MW-Kanal Telgter Landstraße (350 T€)
- Schmutzwasserpumpwerk Reichenbacher Straße (1.650 T€)
- Kanalerneuerungen Dreibrückenstraße und Beckumer Straße (1.000 T€)

Die mit Beschluss des Wirtschaftsplans 2022 genehmigte Darlehensaufnahme betrug 16.947 T € und wurde damit weit unterschritten.

## 10.4. Ertragslage

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

Das Jahresergebnis weist einen Gewinn in Höhe von 1.116 T € aus. Rechnet man von diesem Ergebnis die Eigenkapitalverzinsung (503 T €) ab, liegt der erzielte Gewinn bei 613 T € und damit 27 T € unter dem geplanten Gewinn in Höhe von 640 T €.

An den Haushalt der Stadt sollen 521.700,00 € (s. Punkt 9.3 Angaben zum Jahresergebnis) abgeführt werden.

Geht man davon aus, dass durch den Jahresüberschuss mindestens der Auflösungsbetrag der passivierten Ertragszuschüsse erzielt werden sollte, ergibt sich für den Zeitraum 1991 – 2022 eine Unterdeckung von 1.346 T €.

Die aufgelösten passivierten Ertragszuschüsse ergeben sich aus den gezahlten Kanalanschlussbeiträgen, aus den Erschließungen von Baugebieten, aus Hausanschlusskostenerstattungen, der Übertragung von Anlagevermögen durch den Einrichtungsträger sowie aus Zuschüssen der Straßenbaulastträger. Aufgelöst werden die Eingänge bis 2005 mit jeweils 3 % der Gesamtsumme, ab 2006 ist der aufzulösende Prozentsatz jährlich individuell nach dem durchschnittlichen Prozentsatz der in dem jeweiligen Jahr angeschafften Wirtschaftsgüter zu ermitteln. Ab 2019 werden die Ertragszuschüsse für Erschließungsgebiete entsprechend in der Höhe des Abschreibungssatzes aufgelöst, der auf das entstandene Erschließungsgebiet angewandt wird. Für die Kanalanschlussbeiträge wird ab 2019 der durchschnittliche Abschreibungssatz über die gesamten Anlagegüter des Betriebes angewandt. In 2022 beträgt der Auflösungssatz 1,81 %.

Positiven Einfluss auf das Jahresergebnis hatte unter anderem der um 299 T € geringere Materialaufwand, 77 T € geringere Personalkosten, 65 T € geringere Zinsaufwendungen sowie 50 T € geringere Abschreibungen.

Aus der Nachkalkulation ergibt sich eine Gebührenüberdeckung in Höhe von 581 T € (s. Nachkalkulation letzte Seite dieses Berichtes).

Negativen Einfluss auf das Jahresergebnis hatte der im Vergleich zum Plan niedriger erzielte aktivierte Personalaufwand in Höhe von 55 T €.

### Personalaufwand/Personalentwicklung

Der Abwasserbetrieb wendete für das Personal auf:

	2022 €	Vorjahr €
Vergütung + Aushilfslöhne	1.439.616,57	1.412.348,96
Verrechnungskonto Altersteilzeit	-80.122,00	-25.954,00
Verrechnungskonto Überstunden	8.700,00	200,00
Auszahlungen LOB	25.738,88	24.526,19
Sonstige Personalaufwendungen	312,49	411,20
Sozialversicherungsanteile	304.863,98	300.757,97
Beiträge zur Zusatzversorgung	117.327,77	115.718,31
Pauschale Lohnsteuer	938,26	868,75
<b>Insgesamt</b>	<b>1.817.375,95</b>	<b>1.828.877,38</b>

Die Vergütung der Leistungen der Arbeitnehmer richtete sich nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVÖD). Die Bezahlung erfolgt nach Entgeltgruppen.

Durch Dienstanweisungen sind u. a. die Arbeitszeit, die DV-Organisation, Dienstwege, Schutz- und Dienstkleidung, Teilnahme an Fortbildungsveranstaltungen geregelt. Für Fortbildungsveranstaltungen sind im Jahr 2022 ca. 26 T € aufgewendet worden.

Die Arbeitsschutzbestimmungen entsprechen den gesetzlichen Vorschriften. Der § 3 des Arbeitsschutzgesetzes wird eingehalten. Für alle gewerblichen Arbeitsplätze gibt es Gefährdungsbeurteilungen, die Kläranlage wird regelmäßig durch eine Sicherheitsfachkraft begangen, der Betriebsarzt macht regelmäßige Gesundheitschecks. Es hat keine gefährlichen Arbeitsunfälle gegeben.

## 10.5. Finanzlage

### 10.5.1. Liquidität und Kapitalflussrechnung

#### Liquidität des Abwasserbetriebs

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

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
<b>Aktiva</b>					
Langfristig gebundenes Vermögen	71.720	96,3	69.144	96,0	2.576
Kurzfristig gebundenes Vermögen	2.745	3,7	2.162	4,0	583
	<b>74.465</b>	<b>100,0</b>	<b>71.306</b>	<b>100,0</b>	<b>3.159</b>
<b>Passiva</b>					
Langfristig verfügbare Mittel	70.750	95,0	68.399	95,9	2.351
Kurzfristig verfügbare Mittel	3.715	5,0	2.907	4,1	808
	<b>74.465</b>	<b>100,0</b>	<b>71.306</b>	<b>100,0</b>	<b>3.159</b>

Die zum Bilanzstichtag bestehende Unterdeckung der langfristig verfügbaren Mittel beträgt 970 T € (im Vorjahr Unterdeckung 745 T €).

Der Abwasserbetrieb konnte jederzeit seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

### Kapitalflussrechnung

	2022 T€	2021 T€
Ordentliches Ergebnis	1.116	1.114
Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens aus Gesamtanlagespiegel	2.870	2.811
Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-103	15
Zinserträge/Zinsaufwendungen	332	350
Sonst. zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-635	-592
Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	13	32
Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen L+L, andere Aktiva, die nicht Investitions-/Finanztätigkeit zuzuordnen sind	-102	149
Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten L+L, andere Passiva, die nicht Investitions-/Finanztätigkeit zuzuordnen sind	1.222	-60
<b>Cash Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.713</b>	<b>3.819</b>
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (Abgänge von Restbuchwerten + Gewinn aus Abgang – Verlust aus Abgang)	0	3
Erhaltene Zinsen	1	0
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (Zugänge AHK)	-5.378	-4.663
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (Zugänge AHK)	-42	-16
<b>Cash Flow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.458</b>	<b>-4.676</b>
Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Eigenkapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)	-617	-593
Einzahlungen aus Sonderposten und Ertragszuschüssen	291	1.426
Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	3.450	1.185
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	-1.565	-1.285
Gezahlte Zinsen	-333	-350
<b>Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.226</b>	<b>383</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>481</b>	<b>-474</b>
<b>Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (liquide Mittel aus Gesamtbilanz des Vorjahres)</b>	<b>1.104</b>	<b>1.578</b>
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>1.585</b>	<b>1.104</b>

Der Finanzmittelfonds am Ende der Periode entspricht den liquiden Mitteln.

Die Mittelabflüsse der Investitionen werden durch die Mittelzuflüsse aus laufender Geschäfts- und Finanzierungstätigkeit sowie aus liquiden Mitteln finanziert.

### 10.5.2. Größere Investitionen

Die folgende Tabelle gibt eine Übersicht über den Stand der Baumaßnahmen zum Stichtag 31.12.2022 wieder:

<b><i>Investitionen in die Kanalisation:</i></b>	
<b>Maßnahmen begonnen</b>	
DRL PW Beelener Straße	Planung, Ausschreibung und Vergabe durchgeführt; Umsetzung erfolgt im I. Quartal 2023.
KE Münsterstraße (ISEK) MW östl. und westl. BA	Planung durchgeführt, Ausschreibung, Vergabe und Baubeginn im 1. Quartal 2023 vorgesehen.
DRN Hörste N 34	In 2022 hat es keine Planungen gegeben.
KE Holtrupstraße und Dreibrückenstraße 3. BA	Planung in 2021 abgeschlossen; Ausschreibung, Vergabe und Baubeginn in 2023 geplant.
Notwendige Anpassung RRB Bußmanns Weg	Vergabe der Ingenieurleistungen abgeschlossen; Planung begonnen.
Kanalneubau Stichweg Zumlohstraße	Planung bis zur Ausschreibungsreife abgeschlossen; Start der Ausschreibung und Beauftragung nach Rückmeldung des Architekten bzw. Bauherrn.
Regenwasserreinigung Beckumer Straße / Am Salzgraben	Planung begonnen; Ausschreibung, Vergabe und bauliche Umsetzung in 2023 geplant.
Verkehrssicherungsmaßnahmen abwassertechnischer Anlagen	Planung, Ausschreibung und Vergabe für die Projekte in 2022 durchgeführt; Umsetzung in 2023 geplant.
DRL Sondergebiet für Reiterei	Planung, Ausschreibung und Vergabe durchgeführt; Umsetzung erfolgt im I. Quartal 2023.
Düker-Neubau André-Marie-Brücke sowie KE Im Leinenfeld RW	Vergabe der Ingenieurleistungen gestartet; Vergabe und Planungsbeginn im 1. Quartal 2023 vorgesehen.
KE Marktplatz Freckenhorst MW (ISEK)	In 2022 hat es keine Planungen gegeben.
DRN Velsen N37. 1. BA	Planung, Ausschreibung und Vergabe durchgeführt; Umsetzung erfolgt im I. Quartal 2023.
Erweiterung Kanalisation Südring	Neubau eines Schmutz- und Regenwasserkanals; Privaterschließung; bauliche Umsetzung steht im Zusammenhang mit dem Hochbau.
<b>Maßnahmen abgeschlossen</b>	
KE Watertimpen MW	Arbeiten abgeschlossen und Abnahme erfolgt.
KRen Hohlenbergstraße, Barentiner Straße und Bernhardstraße	Arbeiten abgeschlossen und Abnahme erfolgt.
KE Dreibrückenstraße 2. BA	Arbeiten abgeschlossen; Abnahme im 1. Quartal 2023.
Erweiterung Kanalisation Beckumer Straße	Arbeiten abgeschlossen und Abnahme erfolgt.
Verkehrssicherungsmaßnahmen abwassertechnischer Anlagen	Projekte aus 2021 abgeschlossen und Abnahme erfolgt.

Grundstück Katzheide Süd	Erworben.
Anpassung RÜ I Osttor	Arbeiten abgeschlossen und Abnahme erfolgt
Kanalneubau Telgter Landstraße	Arbeiten abgeschlossen und Abnahme erfolgt

### Investitionen in Erschließungsgebiete:

#### **Bearbeitungsstand seitens des Abwasserbetriebes**

(der Bearbeitungsstand orientiert sich bzw. steht in direkter Abhängigkeit mit dem jeweiligen aktuellen Stand des Bebauungsplanverfahrens; Federführung liegt bei der Stadt Warendorf)

Hoetmar - Weidkamp	Die Kanalplanung wurde mit den Aufsichtsbehörden abgestimmt und die Entwurfsplanung (Leistungsphase 3) abgeschlossen.
Warendorf - In de Brinke	Das Los 3 wurde bis auf einzelne Hausanschlüsse abgeschlossen; die Abnahme erfolgt in 2022.
Müssingen - Nördlich des Talweges	Da es noch keinen abgeschlossenen Grunderwerb seitens der Stadt und somit kein entsprechendes Plankonzept gibt, wurden noch keine Kanalplanungen erstellt.
Freckenhorst - Tacke	In 2022 hat es keine Planungen gegeben.
Einen - Westlich Grüner Markenweg	Durch Vorlage der Straßenplanung konnte mit der Ausführungsplanung für die Kanalisation begonnen werden.
Milte - Östliche Ortserweiterung	Durch Vorlage der Straßenplanung konnte mit der Ausführungsplanung für die Kanalisation begonnen werden.
Hoetmar - Gewerbegebiet Hoetmar Nord-Ost	Vergabe der Ingenieurleistungen für die Leistungsphasen 1 bis 5 wurde abgeschlossen und mit der Planung begonnen.
Warendorf - Nachverdichtung Rietberger Weg	Es handelt sich um eine private Maßnahme. In 2022 hat der Abwasserbetrieb nicht weiter an dem Projekt gearbeitet, da noch keine Aktivität des Erschließers.
Warendorf - Nachverdichtung Droselweg	Es handelt sich um eine private Maßnahme. In 2022 hat der Abwasserbetrieb nicht weiter an dem Projekt gearbeitet, da noch keine Aktivität des Erschließers.
Hoetmar - Gewerbegebiet Ahlener Straße	In 2022 hat es hier keine weitere Planungen bzw. Überlegungen gegeben; das Entwässerungskonzept steht fest und wird im Rahmen des späteren Baugenehmigungsverfahrens abschließend bearbeitet.
Freckenhorst - Östlich Everwordschule	In 2022 hat es keine Planungen gegeben.
Warendorf - Westlich des Gewerbegebietes Hellegraben	In 2022 hat es keine Planungen gegeben.



### Investitionen in Abwasserreinigungsanlagen und Sonderbauwerke:

#### Maßnahmen begonnen

Änderung Brauchwassersystem KA Warendorf	Steht im unmittelbaren Zusammenhang mit der Sanierung des Zwischenpumpwerkes.
Sanierung technische Einrichtung Zwischenpumpen KA WAF	Die Entwurfsplanung (Leistungsphase 3) wurde abgeschlossen.
Erneuerung Heizungsanlage KA WAF	Die elektrotechnische Sanierung muss noch umgesetzt werden.
Sanierung KA WAF gem. Sanierungskonzept zzgl. Schlammbehandlung	Die Entwurfsplanung (Leistungsphase 3) wurde abgeschlossen und die Genehmigungsunterlagen für die Hochbauten und das wasserrechtliche Verfahren wurden eingereicht.
Bau SW-PW Reichenbacher Straße mit Kanalanbindung	Pumpwerk ist in Betrieb gegangen; Restarbeiten (Oberfläche und Zäune) werden in 2023 umgesetzt.
Sanierung Mikrogasturbine und Gasaufbereitung	Erneuerung der zweiten Mikrogasturbine ist abgeschlossen und abgenommen; Erneuerung der Gasaufbereitung wird später umgesetzt.
Sanierung PW Freckenhorst	Vergabe der Ingenieurleistungen abgeschlossen; Planung begonnen.
Sanierungskonzept PW Müssingen und PW Einen	Konzeptstudie vorgelegt; Freigabe und Vorstellung im Betriebsausschuss sowie Durchführung eines europäischen Vergabeverfahrens für die Ingenieurleistungen in 2023 vorgesehen.
Sanierung Gebläse und technische Einrichtungen Belebung KA WAF	Konzeptstudie vorgelegt und Umsetzung für 2023 vorgesehen.
Regenwasserreinigungsanlage RRB Feldbecke	Förderantrag in enger Abstimmung mit der FH Münster gestellt und positiven Förderbescheid mit 80 % Förderzusage erhalten. Planungen für 2023 vorgesehen.
Photovoltaik-Anlagen mit Speicher für KA WAF und Hoetmar sowie PW Freckenhorst und Milte	Zuwendungsbescheide zu den eingereichten Förderanträgen für die Planungen liegen vor; Planungen begonnen und Ausschreibungen vorbereitet; Maßnahmen sollen in 2023 ausgeschrieben werden.
Sanierung E-Technik und Herstellung der Verkehrsfläche am Beckenüberlauf Einen	Maßnahme wird in 2023 umgesetzt.
<b>Maßnahmen abgeschlossen</b>	
Erneuerung Gasdruckerhöhungsgebläse	Arbeiten abgeschlossen und Abnahme erfolgt.
Erneuerung Labor mit Gebäudesanierung	Arbeiten abgeschlossen und Abnahme erfolgt.

### 10.5.3. Größere Unterhaltungsmaßnahmen

#### Im Bereich Kanalisation

Ein wesentlicher Leistungsschwerpunkt der Arbeit des Abwasserbetriebes ist die fachgerechte Unterhaltung des Kanalisationsnetzes einschließlich der zugehörigen Sonderbauwerke. Dieser Leistungsumfang wird durch die seit 1995 gültige Selbstüberwachungsverordnung Abwasser (SüwVO Abw) vorgegeben. So ist z.B. festgelegt, dass jährlich mindestens 5 % des Kanalnetzes und innerhalb 15 Jahren das gesamte Kanalnetz auf seinen Zustand hin zu überprüfen ist. Mit der Inspektion in 2020 wurde das gesamte Kanalnetz nach 15 Jahren vollständig untersucht und ab 2021 startete ein neuer Inspektionszyklus (Wiederholungsprüfung).

Im Jahr 2022 wurde der Inspektionsbezirk II „Freckenhorst-Süd“ (Freckenhorst ist in drei Bereiche aufgeteilt) öffentlich ausgeschrieben und in diesem Gebiet der Hauptkanal mit den Grundstücksanschlussleitungen inklusive Einsteigeschächten inspiziert. Inspiziert wurden ca. 16 Kilometer Hauptkanal mit Dimensionen zwischen DN 200 und DN 1200 sowie 438 dazugehörige Kanalschächte.

Die Wirksamkeit der getroffenen Festlegungen zur Sanierungsstrategie im Umgang mit den Ergebnissen aus der Kanalinspektion sowie die Betrachtung gesamter Kanalnetze zeigt deutlich Wirkung im jährlichen Kanalreparaturumfang. Seit vielen Jahren mussten nur in geringem Umfang Einzelschäden, die umgehend bis kurzfristig behoben werden müssen, repariert werden. Die Auswertung der Daten ergab wie im vergangenen Jahr, dass im zuletzt inspizierten Bezirk I „Einen+Milte“ kein unmittelbar notwendiger Reparaturaufwand anfiel.

#### Im Bereich Sonderbauwerke

Für den Austausch eines Schiebers in der Druckrohrleitung Freckenhorst fielen Kosten in Höhe von 7.800 € an. Im Pumpwerk Freckenhorst mussten die Schmutzwasserpumpen überholt werden. Es fielen Kosten in Höhe von 12.500 € an. Im Pumpwerk Einen wurde eine Schmutzwasserpumpe überholt. Hierfür fielen Kosten in Höhe von 2.900 € an. Für die Überholung der Hydraulikeinheiten in den Regenüberläufen 3 „Promenade“ und 6 „André-Marie-Brücke“ fielen Kosten in Höhe von 10.100 € an. Im Druckrohrleitungsnetz mussten defekte Absperrschieber in Höhe von 12.000 € erneuert werden. Darüber hinaus beliefen sich die Unterhaltungsaufwendungen im normalen Bereich.

### Im Bereich Kläranlagen

Für die Rechengutwaschpresse am Grobrechen mussten die Schnecke und die Presseflächen erneuert werden. Es fielen Kosten in Höhe von 10.600 € an. Für die Spülung der Rohschlammleitung fielen Kosten in Höhe von 3.300 € an. Das Belebungsbecken III musste gereinigt werden. Hierfür fielen Kosten in Höhe von 3.600 €. Darüber hinaus beliefen sich die Unterhaltungsaufwendungen im normalen Bereich.

### 10.6. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Die Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) wurde als Erweiterung im Rahmen der Jahresabschlussprüfung vorgenommen. Dabei wurde der vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW PS 720 - Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG - beachtet. Die erforderlichen Feststellungen wurden im Prüfungsbericht dargestellt.

Für den Jahresabschluss hat die Prüfung zu keinen wesentlichen Beanstandungen geführt.

### 10.7. Prognosebericht

Der Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf stellt für jedes Kalenderjahr einen Wirtschaftsplan auf. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wurde vom Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss der Stadt Warendorf in seiner Sitzung am 16.12.2022 beschlossen. Die Annahmen und Prämissen werden mit dem Beschluss des Wirtschaftsplanes bekannt gegeben.

Für das Wirtschaftsjahr 2023 plant der Betrieb bei Erträgen von insgesamt 9.969 T€ und Aufwendungen von insgesamt 8.769 T€ ein Jahresergebnis in Höhe von 1.200 T€, von dem in Höhe der Eigenkapitalverzinsung von 530 T€ eine entsprechende Ausschüttung an die Stadt Warendorf erfolgen soll. Bei der Berechnung der Eigenkapitalverzinsung 2023 ist das Zweite Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften, das am 07.12.2022 verabschiedet wurde, und das Gebührenrecht (§ 6 Kommunalabgabengesetz (KAG)) weiterentwickelt hat, bereits berücksichtigt (vgl. auch Kap. 10.8.4).

Die geplanten Umsätze betragen 9.548 T €. Dabei wurde die Schmutzwassergrundgebühr von 78,00 € je Grundstück/Jahr auf 102,00 € je Grundstück/Jahr und die Schmutzwasserzusatzge-

bühr von 2,20 €/m<sup>3</sup> auf 2,45 €/m<sup>3</sup> angepasst. Die Regenwassergrundgebühr wurde von 0,12 €/m<sup>2</sup> auf 0,16 €/m<sup>2</sup> angepasst. Zudem wurden die Gebühren für die Entsorgung von Klärschlamm aus Kleinkläranlagen, für die Entsorgung von Abwasser aus abflusslosen Gruben sowie für die Behandlung von Schlamm aus Fettabseidern nach oben angepasst. Zum anderen werden leichte Zuwächse bei den Schmutzwassermengen und bei den versiegelten Flächen erwartet.

Die Aufwendungen werden gegenüber dem Vorjahr um rund 10 % höher geplant. Dabei ist besonders der geplante Materialaufwand (+ 24 %) und der Zinsaufwand für Darlehnszinsen (+ 48 %) hervorzuheben. Der Materialaufwand steigt insbesondere durch erheblich höhere Preise sowohl für Betriebsstoffe, Energiekosten und Dienstleistungen. Die Darlehnszinsen steigen aufgrund des Kreditbedarfes für die anstehenden Investitionen und auch aufgrund des angestiegenen Zinsniveaus für Neuaufnahmen und Zinsanpassungen.

Der Vermögensplan sieht für das Jahr 2023 Investitionen mit einem Gesamtvolumen von 15.977 T € vor. Darin enthalten sind die nachfolgenden Einzelmaßnahmen:

#### Im Bereich Kanalisation – Erschließungsgebiete

Die Stadt Warendorf beschäftigt sich weiterhin sehr intensiv mit der städtebaulichen Weiterentwicklung durch die Schaffung von neuen Wohn- und Gewerbegebieten in allen Stadtteilen. Weil sich diese Entwicklung in der Regel an den Stadt- bzw. Ortsrändern vollziehen, wird die Ableitung des Niederschlagswassers immer komplexer. Die Einleitung in die vorhandene Regenwasserkanalisation ist aufgrund fehlender hydraulischer Ableitungskapazitäten nicht möglich, die Böden bzw. der Grundwasserspiegel lassen eine dezentrale Versickerung nicht zu und Fließgewässer stehen in der unmittelbaren Nähe nicht zur Verfügung. Neben der Kanalisation sind auch Sonderbauwerke (Becken, Stauraumkanäle, Reinigungsanlagen) zu errichten und Grundstücke zur Verfügung zu stellen. Je nach Situation müssen zukünftig dann auch Lösungen gewählt werden, die zu höheren Kosten bei der abwassertechnischen Erschließung führen und folglich sich negativ auf die Erschließungskosten auswirken.

Die Schmutzwasserableitung ist nur in den allerseltensten Fällen problematisch; die Ableitungskapazitäten sind in der Regel vorhanden.

Folgende Erschließungsgebiete sind gegenüber 2022 neu hinzugekommen bzw. es haben sich wesentliche Änderungen/Ergänzungen ergeben:

<b><u>Investitionen in Erschließungsgebiete:</u></b>	
<b>Freckenhorst</b>	
Tacke	<p>Der Status zum Geschäftsbericht 2021 ist unverändert.</p> <p>In 2023 soll mit der Planung des Regenrückhaltebeckens und der Regenwasserkanalisation begonnen werden, weil die aktuelle Einleitung von Niederschlagswasser des oberhalb angrenzenden Gewerbegebietes in die Mischwasserkanalisation befristet genehmigt wurde.</p>
Östlich Everwordschule	<p>Zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanberatung 2023 im Betriebsausschuss und im Rat war nicht ersichtlich, dass der Bebauungsplanentwurf grundsätzlich neu durchdacht wird. Daher erfolgt in 2023 keine bauliche Umsetzung. Das anstehende Bebauungsplanverfahren wird planerisch begleitet.</p>
<b>Hoetmar</b>	
Weidkamp	<p>Die bauliche Umsetzung ist für 2023 vorgesehen.</p>
Gewerbegebiet östlich Raiffeisenstraße	<p>Der Drosselabfluss und der Beckenüberlauf werden in das vorhandene Regenrückhaltebecken Weidkamp eingeleitet. Dazu ist das RRB Weidkamp im Zusammenhang mit dem Erschließungsgebiet Weidkamp umzubauen.</p> <p>Entsprechend dem jeweiligen Stand des Bebauungsplanverfahrens soll die Kanalisationsplanung mit vorangetrieben werden.</p>
<b>Milte</b>	
Östliche Ortserweiterung	<p>Die bauliche Umsetzung ist für 2023 vorgesehen.</p>
<b>Einen</b>	
Westlich Grüner Markenweg	<p>Die bauliche Umsetzung ist für 2023 vorgesehen.</p>
<b>Müssingen</b>	
Nördlich des Talweges	<p>Der Status zum Geschäftsbericht 2021 ist unverändert.</p> <p>Eine geplante Erweiterung des Bebauungsplangebietes ist noch nicht mitbetrachtet worden und muss daher in das Entwässerungskonzept mit einbezogen werden.</p>

### Im Bereich Kanalisation – Bestandsnetz

Die Unterhaltung des Bestandsnetzes ist eine vielfältige und facettenreiche Aufgabe. Grundsätzliches Ziel ist das Erreichen des festgelegten Abschreibungszeitraums für das Anlagengut. Um dieses Ziel zu erreichen, werden die Kanäle kontinuierlich

- gereinigt (bedarfsorientiert über Spülplan oder Sondereinsätze),
- inspiziert (im Rahmen der SÜWVO Abw im 15-jährlichen Turnus),
- gewartet (z.B. Schieberprüfung im Druckentwässerungsnetz),
- nachgerechnet (hydraulische Überprüfung im Rahmen des Zentralen Abwasserplans) und

abschließend bewertet.

Zusätzlich sind Rahmenbedingungen, wie z.B.

- schärfere Einleitungskriterien (Rückhaltung und/oder Regenwasserreinigung vor Einleitung),
- zentrale Lösungen (Außenbereichskonzept konsequent umsetzen),
- grundsätzlich neue Gesetzgebung (Wasserrahmenrichtlinie)

zu beachten und umzusetzen.

Auf Grundlage der gewonnenen Erkenntnisse und Anforderungen werden Maßnahmen generiert, die entweder in das Abwasserbeseitigungskonzept (ABK) der Stadt Warendorf einfließen oder über den Wirtschaftsplan angemeldet und umgesetzt werden.

Folgende Maßnahmen an der Kanalisation sind gegenüber 2022 neu hinzugekommen bzw. es haben sich wesentliche Änderungen/Ergänzungen ergeben:

#### Investitionen in die Kanalisation:

##### **Warendorf**

KE Querstraße	Hydraulische und bauliche Sanierung mit Umkehr der Fließrichtung; Planung in 2023 und bauliche Umsetzung in 2024
DRN Ostbezirk Vohren N 9 / 2, 2. BA	Neubau eines Druckentwässerungsnetzes; Maßnahme aus dem Außenbereichskonzept; Planung und Umsetzung in 2023
KE Holtrupstraße und Dreibrückenstraße 3. BA	Hydraulische und bauliche Sanierung; bauliche Umsetzung in 2023
KE Hermannstraße MW	Hydraulische und bauliche Sanierung; Planung in 2023 und bauliche Umsetzung in 2025

### Investitionen in die Kanalisation:

#### **Fortsetzung Warendorf**

Anbindung Splieterstraße an SW-PW und RRB Reichenbacher Straße	Durchführung der Planung zur Anbindung des SW-Kanals aus dem GE Splieterstraße an das PW Splieterstraße sowie Anbindung des RW-Kanals aus dem GE Splieterstraße an das RRB Reichenbacher Straße; bauliche Umsetzung in 2024
DRN Heinrich-Tellen Schule	Neubau eines Druckentwässerungsnetzes; Maßnahme angestoßen durch den Schulträger; Planung und Umsetzung in 2023
KRen Bezirk 12 (Josefstraße, Ludge- ristraße, Diederichstraße, Fischer- straße, Zurstraßenweg)	Bauliche Sanierung; geschlossene Sanierung mittels Einzug von GFK-Schlauchliner; Planung und Umsetzung in 2023
Kanalumlegung Bahnübergang Beck- umer Straße	Evtl. Auswirkungen einer geplante Änderung des Bahnüber- gangs der Beckumer Straße mit der Bundesstraße 64 auf das Kanalisationsnetz planerisch überprüfen
Technische Sanierung RRB und RKB Eisenbahnstraße	Das Forschungsvorhaben durch die FH Münster sollte zuerst am RRB/RKB Eisenbahnstraße durchgeführt werden. Auf- grund ungünstiger örtlicher Bedingungen wurde dies an die- sem Standort verworfen. Das Erfordernis einer Optimierung besteht aber weiterhin, daher laufen jetzt Vorarbeiten, um die Strömungsverhältnisse im Kanal, RKB, RRB und Gewäs- ser zu ermitteln.

#### **Freckenhorst**

Grundstück RRB Boltenhang	Erwerb des RRB-Grundstückes verteilt über zwei Jahre
Sanierung MW-Netz Freckenhorst- West	Durchführung einer Bedarfsplanung auf das MW-Netz durch Aufhebung des Regenüberlaufs Gänsestraße

#### **Milte**

DRN Ostmilte N 39	Neubau eines Druckentwässerungsnetzes; Maßnahme aus dem Außenbereichskonzept; Planung in 2023
DRN Hörste 34	Neubau eines Druckentwässerungsnetzes; Maßnahme aus dem Außenbereichskonzept; Planung und Umsetzung in 2023
DRN Ostmilte N 40	Neubau eines Druckentwässerungsnetzes; Maßnahme aus dem Außenbereichskonzept; Planung in 2023

### Im Bereich Abwasserreinigungsanlagen und Sonderbauwerke

Auf den Kläranlagen und bei den Sonderbauwerke (Pumpwerke, Mischwasserbehandlungsanlagen, Regenrückhaltebecken etc.) werden die Anlagegüter in

- Bautechnik,
- Verfahrens- und Fördertechnik und
- elektrische Mess-, Steuer- und Regelungstechnik

mit unterschiedlichen Abschreibungszeiträumen differenziert.

Insbesondere die Verfahrens- und Fördertechnik sowie die elektrische Mess-, Steuer- und Regelungstechnik wird über sieben bis fünfzehn Jahre abgeschrieben, weil die Abnutzung bzw. Alterung sehr hoch ist. Hier fällt jährlicher Reparatur oder Erneuerungsaufwand an.

Ein wesentlicher Aspekt ist die Betriebssicherheit. Sollten Anlagenteile ausfallen, kann eine Wiederinbetriebnahme je nach Bedeutung des Aggregates sehr langwierig und kostenintensiv sein. Mittels Provisorien kann der Betrieb aufrechterhalten werden, die aber betrieblich immer auch Schwachstellen sind.

Durch regelmäßige Wartungen und Inspektionen können frühzeitig Ausfälle entgegengewirkt und Bedarfe früh erkannt werden. Darauf aufbauend wird eine kurz-, mittel- und langfristige Sanierungsplanung entwickelt und ggf. im Abwasserbeseitigungskonzept oder über die Wirtschaftspläne abgebildet.

Dabei steht immer im Fokus, den Stromverbrauch zu reduzieren.

Folgende Maßnahmen an den Abwasserreinigungsanlagen und Sonderbauwerken sind gegenüber 2022 neu hinzugekommen bzw. es haben sich wesentliche Änderungen/Ergänzungen ergeben:

#### Investitionen in Abwasserreinigungsanlagen und Sonderbauwerke:

##### **Kläranlage Warendorf**

Fällmittelbehälter KA WAF (Phosphatfällung)

Erweiterung der vorhandenen Vorhaltekapazitäten um die Anlieferung zu optimieren (häufig müssen Restmengen in IBC-Container gefüllt werden) und um Lieferengpässe abzufedern



### Investitionen in Abwasserreinigungsanlagen und Sonderbauwerke:

#### **Sonderbauwerke**

Verkehrssicherungsmaßnahmen ab-  
wassertechnische Anlagen

Bauliche Sanierung; Erneuerung von Zaunanlagen inklusive Tore; bauliche Umsetzung in 2023

Messtechnische Ausrüstung Einleit-  
stellen

Der Parameter abfiltrierbare Stoffe in der Korngröße von „gemahlenem Mehl“ wird zur wesentlichen Abscheidegröße in RRB und RKB. Um die theoretische Berechnung mit den tatsächlichen Begebenheiten abzugleichen, soll moderne mobile Messtechnik angeschafft werden.

## 10.8. Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

### 10.8.1. Risikomanagement

Gemäß § 10 Abs. 1 EigVO NRW ist ein Risikofrüherkennungssystem für Eigenbetriebe einzurichten, wobei an die Ausgestaltung dieses Systems in Abhängigkeit von Größe und Komplexität des Unternehmens unterschiedliche Anforderungen zu stellen sind. Das Risikofrüherkennungssystem soll ermöglichen, etwaige die Entwicklung und den Bestand beeinträchtigende Risiken frühzeitig zu erkennen und so noch geeignete Maßnahmen zur Sicherung des Fortbestandes des Eigenbetriebes ergreifen zu können.

Die Identifikation der für den Abwasserbetrieb vorliegenden Risiken erfolgt über sog. Risk-Maps, die in die Bereiche

- Recht,
- Technik,
- Beschaffung,
- Absatz-Gebühren,
- Personal,
- Finanzierung,
- versicherbare Risiken und Restrisiken,

untergliedert sind, um eine umfängliche Analyse des Eigenbetriebs vornehmen zu können. Die Bewertung der Risiken erfolgt über folgende Klassifizierungen für den „Höchstschadenswert“ und die „Eintrittswahrscheinlichkeit“:

Risikoklassen nach Höchstschadenswert		Risikoklassen nach Eintrittswahrscheinlichkeit	
< 10.000 €	sehr gering	1-mal im Jahr	sehr wahrscheinlich
< 25.000 €	gering	1-mal in 5 Jahren	wahrscheinlich
< 100.000 €	mittel	1-mal in 10 Jahren	möglich
< 250.000 €	hoch	1-mal in 25 Jahren	unwahrscheinlich
> 250.000 €	sehr hoch	1-mal in mehr als 25 Jahren	sehr unwahrscheinlich

Mithilfe der Risk-Maps und der o.g. Klassifizierungen wurden die für den Abwasserbetrieb bereits identifizierten Risiken betrachtet und neu bewertet. Ebenso wurde der Eigenbetrieb mithilfe der thematisch gegliederten Risk-Maps umfassend auf ggf. neu aufgetretene Risiken analysiert.

Die sich so ergebenden Risikoeinschätzungen werden mithilfe sog. Risikoportfolios dargestellt, so dass sich ein transparentes Bild der Risikobewertungen ergibt.

Die Revision 2022 wurde anhand einer zeitpunktbezogenen Bestandsaufnahme des Risiko-früherkennungssystems durchgeführt. Bereits identifizierte Risiken wurden neu bewertet, neue Risiken identifiziert und bewertet, Lösungen zur Risikobewältigung erarbeitet und Risikokommunikation und Überwachung geprüft. Die im Vorjahr getroffenen Maßnahmen zur Risikoeliminierung bzw. -reduzierung wurden auf ihre Umsetzung und ihre Wirkung auf das entsprechende Risiko geprüft. Die Ergebnisse wurden im Juni 2023 dem Betriebsausschuss umfänglich vorgestellt.

### 10.8.2. Wirtschaftliche Entwicklung

In den Jahren 2010 bis 2019 konnten die Gebühren kontinuierlich gesenkt beziehungsweise gehalten werden. Für das Jahr 2020 war dann eine Gebührensteigerung unumgänglich. Aufgrund notwendiger Bautätigkeit, allgemeiner Preisentwicklung und steigender Preise auf dem Bausektor war eine weitere Gebührensteigerung für 2022 nicht mehr abzuwenden.

Das Jahr 2022 war durch die auslaufenden Corona-Schutzmaßnahmen und vor allem durch den Ukraine-Krieg geprägt. Unterbrochene Lieferketten, Inflation und steigende Zinsen haben starken Einfluss auf die Wirtschaftsplanung 2023 gehabt. Die stark steigenden Preise haben zu hohen Ansätzen im Wirtschaftsplan geführt, damit der Abwasserbetrieb handlungsfähig bleibt. Der Abwasserbetrieb muss weiterhin mit steigenden Preisen rechnen, jedoch scheint die Inflation abzuflachen.

Auch hohe Investitionen in die Kanalnetzerweiterung für Erschließungsgebiete und die Grundsanierung der Kläranlage Warendorf im Zulaufbereich, in der mechanischen Reinigung und der Regenwasserbehandlung führen zu steigenden Abschreibungen und machen damit Gebührenerhöhungen in den nächsten Jahren unumgänglich.

#### 10.8.3. Mitgesellschaft an der Klärschlammverwertungsanlage Buchenofen GmbH

In der Betriebsausschusssitzung am 09.03.2021 und abschließend in der Ratssitzung am 25.03.2021 wurde der Beitritt zur Klärschlammverwertung Buchenofen GmbH (kurz: KVB) beschlossen. Der Abwasserbetrieb ist mit 903,00 € am Stammkapital der KVB in Höhe von 66.000,00 € beteiligt. Die KVB ist ein Kooperationsprojekt aus mehreren öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgern, die vertraglich insgesamt eine jährlich zu verwertende Menge an Klärschlamm in Höhe von 47.500 Tonnen Trockensubstanz zugesagt haben. Aktuell läuft die Planungsphase. Mit dem Bau der Anlage soll im 4. Quartal 2025 begonnen werden. Die Inbetriebnahme ist für das 3. Quartal 2027 vorgesehen. Der Dauerbetrieb soll im 3. Quartal 2028 aufgenommen werden und damit die Entsorgungssicherheit für den Abwasserbetrieb gewährleisten.

#### 10.8.4. Aktuelle Rechtsprechung

Mit Urteil vom 17.05.2022 hat das Oberverwaltungsgericht (OVG) Münster (Az.: 9 A 1019/20) die seit dem Jahr 1994 geltende, ständige Rechtsprechung zur kalkulatorischen Abschreibung

von langlebigen Anlagegütern und zur kalkulatorischen Verzinsung im Rahmen der Kalkulation von Benutzungsgebühren aufgegeben und geändert.

Die dadurch entstandene Rechtsunsicherheit wurde mit dem Zweiten Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften, das am 07.12.2022 verabschiedet wurde, beseitigt und das Gebührenrecht (§ 6 Kommunalabgabengesetz (KAG)) weiterentwickelt.

Es wurde klargestellt, dass Abschreibungen und kalkulatorische Verzinsung zugleich erfolgen können und ein kommunales Wahlrecht besteht,

- ob nach dem Anschaffungs-/Herstellungswert oder nach dem Wiederbeschaffungszeitwert abgeschrieben wird (§ 6 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 KAG NRW);
- ob ein einheitlicher Nominalzinssatz für Eigen- und Fremdkapital als Mischzinssatz angesetzt wird oder
- getrennte Zinssätze für Fremdkapital einerseits und Eigenkapital andererseits angesetzt werden (§ 6 Abs. 2 Satz 2 Nr. 2 KAG NRW).

Im Falle eines einheitlichen Nominalzinssatzes für Eigen- und Fremdkapital kann der sich aus dem 30-jährigen Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer öffentlicher Emittenten ergebene Nominalzinssatz für die Verzinsung des gebundenen betriebsnotwendigen Kapitals verwendet werden.

Im Falle des nach Eigen- und Fremdkapital getrennt ermittelten Zinssatzes kann für den Fremdkapitalanteil der durchschnittliche Fremdkapitalzins und für den gebundenen Eigenkapitalanteil ebenfalls der sich aus dem 30-jährigen Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer öffentlicher Emittenten ergebene Nominalzinssatz zugrunde gelegt werden.

Im Rahmen dieser Weiterentwicklung des Gebührenrechts kann zudem künftig bei einer Verkürzung der Nutzungsdauer eines betriebsnotwendigen Anlageguts, der Restbuchwert auf die verkürzte Restnutzungsdauer verteilt werden. Entfällt die Restnutzungsdauer unerwartet und vollständig, kann der Restbuchwert bei der Ermittlung der Kosten als außerordentliche Abschreibung in der Gebühr berücksichtigt werden.

Das Gesetz ist am 15.12.2022 in Kraft getreten. Aus diesem Grund und der Tatsache, dass der Abwasserbetrieb lediglich Vorauszahlungen auf die Gebühr des laufenden Jahres erhebt, gilt das Gesetz auch für die Gebühr des Jahres 2022. Die Eigenkapitalverzinsung des Jahres 2022 wurde im Wirtschaftsplan 2022 in Höhe von 533.050 EUR angesetzt. Durch die o.g. Änderung musste für die Verzinsung des Eigenkapitals der 30-jährige Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere angesetzt werden, welcher für 2022 3,54 % betrug. Daraus ergab sich eine reduzierte Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 503.200 EUR, die an die Stadt abgeführt wurde.

#### 10.8.5. Schutzmaßnahmen Corona-Pandemie

Die Jahre 2020 und 2021 waren durch die Corona-Pandemie und umfangreiche Maßnahmen zum Schutz der Belegschaft und der Aufrechterhaltung des Betriebs der Kläranlagen als kritische Infrastruktur geprägt. Im Laufe des Jahres 2022 hat sich die Situation soweit entspannt, dass die getroffenen Maßnahmen weitestgehend aufgehoben werden konnten.

Warendorf, den 30.06.2023

Abwasserbetrieb Warendorf

Der Betriebsleiter



(Thomas Meier)

## Nachkalkulation

Nachkalkulation gemäß § 6 KAG für das Jahr 2022

	Ergebnis lt. Jahresabschluss €	Korrektur €	Ergebnis nach KAG €
<b>1. Aufwendungen</b>			
Material, Abwasserabgabe, Untersuchung KKA	1.634.838,73	0,00	1.634.838,73
Personal	1.817.375,95	0,00	1.817.375,95
Abschreibungen	2.870.459,99	-7.878,00	2.862.581,99
Sonstige Aufwendungen	639.738,06	0,00	639.738,06
Zinsaufwand	332.667,81	-231,93	332.435,88
Eigenkapitalverzinsung an Stadt	0,00	503.200,00	503.200,00
Sonstige Steuern	1.276,88	0,00	1.276,88
<b>Summe 1</b>	<b>7.296.357,42</b>	<b>495.090,07</b>	<b>7.791.447,49</b>
<b>2. Deckungsbeiträge</b>			
<b>2.1 Umsatzerlöse</b>			
Auflösung Ertragszuschüsse	621.040,23	-621.040,23	0,00
Erlöse a.d. Auflösung Gebührenüberde- ckung Vorjahre	270.000,00	0,00	270.000,00
Entsorgung KKA, Fett, Kleininleiterabgabe	89.628,95	0,00	89.628,95
Sonstige Gebühren, Spülung Rohrnetz,	16.560,92	0,00	16.560,92
<b>Summe 2.1</b>	<b>997.230,10</b>	<b>-621.040,23</b>	<b>376.189,87</b>
<b>2.2 Sonstige Deckungsbeiträge</b>			
Aktivierete Eigenleistung	325.525,31	0,00	325.525,31
Sonstige Erträge	34.916,65	0,00	34.916,65
Zinserträge	1.041,15	0,00	1.041,15
<b>Summe 2.2</b>	<b>361.483,11</b>	<b>0,00</b>	<b>361.483,11</b>
<b>Summe 2</b>	<b>1.358.713,21</b>	<b>-621.040,23</b>	<b>737.672,98</b>
<b>3. Entgeltbedarf</b>			
<b>Summe 3</b>	<b>5.937.644,21</b>	<b>1.116.130,30</b>	<b>7.053.774,51</b>
<b>4. Gebührenaufkommen</b>	<b>7.634.601,11</b>	<b>0,00</b>	<b>7.634.601,11</b>
<b>Kostenüber/-unterdeckung</b>	<b>1.696.956,90</b>	<b>-1.116.130,30</b>	<b>580.826,60</b>
<b>Gebührenmehreinnahmen</b>	<b>7.611.250,00</b>	<b>(Wirtschaftsplan)</b>	<b>23.351,11</b>

# Stadtwerke Warendorf GmbH

## Jahresabschluss 2022

**Stadtwerke Warendorf GmbH,  
Warendorf**

**Bilanz**

**zum**

**31. Dezember 2022**



**AKTIVA**

	€	€	Vorjahr T€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	67.025,00		64
2. Geleistete Anzahlungen	-		10
		67.025,00	74
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.656.525,00		1.677
2. Technische Anlagen und Maschinen	14.183.792,00		13.036
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	367.511,00		359
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	64.756,00		87
		16.272.584,00	15.159
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.381.986,00		25.382
2. Beteiligungen	144.453,00		144
		25.526.439,00	25.526
		41.866.048,00	40.759
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		192.355,05	169
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	753.334,93		435
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.966.744,95		1.295
3. Forderungen gegen Gesellschafter	155.688,96		45
4. sonstige Vermögensgegenstände	301.483,37		95
		3.177.252,21	1.870
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.336.303,53	106
		4.705.910,79	2.145
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		85.960,74	8
<b>Summe der Aktiva</b>		<b>46.657.919,53</b>	<b>42.912</b>

31. Dezember 2022

## PASSIVA

	€	€	Vorjahr T€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	3.000.000,00		3.000
II. Kapitalrücklage	12.656.007,81		9.642
III. Gewinnrücklagen	3.003.553,18		3.004
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	1.399.028,81		161
V. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag	266.832,42		1.238
		20.325.422,22	17.045
<b>B. Investitionszuschüsse</b>		136.698,67	94
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>		2.317.296,00	2.028
<b>D. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	1.207.700,00		623
2. sonstige Rückstellungen	211.317,77		173
		1.419.017,77	796
<b>E. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	19.771.023,24		20.773
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	472.943,83		376
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	19.127,93		74
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschaftern	1.246.795,77		1.200
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	46.191,24		45
6. sonstige Verbindlichkeiten	891.901,29		468
- davon aus Steuern: € 15.364,82 (Vorjahr: T€ 361)			
- davon soziale Sicherheit: € 0,00 (Vorjahr: T€ 0)			
		22.447.983,30	22.936
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		11.501,57	13
<b>Summe der Passiva</b>		<b>46.657.919,53</b>	<b>42.912</b>



**Stadtwerke Warendorf GmbH,  
Warendorf**

**Gewinn- und Verlustrechnung  
für das Geschäftsjahr 2022**



**Stadtwerke Warendorf GmbH,  
Warendorf**

**Gewinn- und Verlustrechnung  
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022**

	Vorspalte	2022	Vorjahr
	€	€	T€
1. Umsatzerlöse		5.799.278,24	5.479
2. andere aktivierte Eigenleistungen		182.659,00	148
3. sonstige betriebliche Erträge		43.276,11	27
		6.025.213,35	5.654
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.268.594,72		1.310
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	810.481,54		746
		2.079.076,26	2.056
		3.946.137,09	3.598
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.203.272,59		1.246
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung; davon für Altersversorgung: € 96.801,65 (Vj.: T€ 105)	333.929,36		355
		1.537.201,95	1.601
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		862.030,00	842
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		2.121.988,03	1.854
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>-575.082,89</b>	<b>-699</b>
8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen		2.171.267,39	3.310
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		584,71	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		330.595,10	363
<b>Finanzergebnis</b>		<b>1.841.257,00</b>	<b>2.947</b>
11. Ergebnis vor Steuern		1.266.174,11	2.248
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		987.995,25	999
13. Ergebnis nach Steuern		278.178,86	1.249
14. sonstige Steuern		11.346,44	11
<b>15. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>		<b>266.832,42</b>	<b>1.238</b>



**Stadtwerke Warendorf GmbH,  
Warendorf**

**Anhang**



## Anhang

### **I. Allgemeine Informationen**

Die Stadtwerke Warendorf GmbH (STW) hat ihren Sitz in Warendorf. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Münster unter HR B 8809 eingetragen.

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Abs. 1 HGB auf. Sie wendet jedoch die Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften sowie den einschlägigen Vorschriften des GmbHG an.

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Vorschriften der § 266 HGB, die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

In der Gliederung der Bilanz wurde gem. § 265 Abs. 5 HGB den Besonderheiten der Versorgungswirtschaft Rechnung getragen.

Die vorgeschriebenen ergänzenden Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben zum Jahresabschluss sind in diesem Anhang dargestellt.

### **II. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung**

#### **1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet worden.

Die Abschreibungen der Gewinnungs- und Bezugsanlagen sowie der Verteilungsanlagen im Bereich der Wasserversorgung erfolgen bei Zugängen bis zum Geschäftsjahr 2002 überwiegend degressiv mit dem späteren Übergang auf die lineare Methode zu den steuerlich zulässigen Höchstsätzen, Zugänge ab dem Geschäftsjahr 2003 werden grundsätzlich linear abgeschrieben. Das Anlagevermögen der Bäder und Straßenbeleuchtung wird nach der linearen Methode abgeschrieben. Den planmäßigen Abschreibungen liegen branchenübliche Nutzungsdauern zugrunde und betragen für Nutzungsrechte und ähnliche Rechte und

Werte bis 30 Jahre, für Bauten 1 bis 50 Jahre, für technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen 5 bis 40 Jahre und für andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung 1 bis 23 Jahre.

Für unter den Verteilungsanlagen im Sachanlagevermögen aktivierte Wasserzähler wurde gem. § 240 Abs. 3 HGB ein Festwert gebildet. Bei den Wasserzählern handelt es sich grundsätzlich um einen Bestandteil der Hausanschlüsse. Aufgrund eichgesetzlicher Vorgaben zum regelmäßigen Austausch weisen die Wasserzähler jedoch eine deutlich geringere Nutzungsdauer als die übrigen Bestandteile auf.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit jeweiligen Netto-Anschaffungskosten bis 250,00 € werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Vermögensgegenstände im Wert zwischen 250,00 € und 1.000,00 € werden in einem Sammelposten erfasst und über fünf Jahre abgeschrieben.

Die Anteile an verbundenen Unternehmen (WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH) sind zu Anschaffungskosten bewertet.

Die Beteiligung ist zu Anschaffungskosten bewertet.

Die Vorräte sind durch Stichtagsinventur körperlich aufgenommen und zu gewogenen Durchschnittspreisen bewertet worden.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos zum Nennwert angesetzt.

Der Kassenbestand sowie die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt.

Die passivierten Ertragszuschüsse, die bis Ende 2002 vereinnahmt worden sind, werden mit 5% p.a. ihres Ursprungswertes ertragswirksam aufgelöst. Die ab 2003 erhaltenen Zuschüsse zu den Baukosten der Versorgungsleitungen bzw. Hausanschlüsse werden im Sonderposten für Investitionszuschüsse erfasst und korrespondierend zu den Abschreibungen der aktivierten Anlagen aufgelöst.

Die Rückstellungen sind ausreichend bemessen und tragen den erkennbaren Risiken in ausreichendem Umfang Rechnung. Sie wurden in Höhe der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeträge angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen passiviert.

Für die Bilanzierung latenter Steuern gemäß § 274 HGB werden sich ergebende Steuerbelastungen und -entlastungen aus gegenüber den steuerlichen Wertansätzen resultierenden Differenzen saldiert betrachtet. Im Fall aktiver latenter Steuern wird aufgrund des bestehenden Wahlrechts auf eine Aktivierung verzichtet.

## **2. Angaben zu Posten der Bilanz**

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem als Anlage zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel.

Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen in Höhe von T€ 25.382 (Vj.: T€ 25.382) handelt es sich um die 100%-ige Beteiligung an der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf, die zu Anschaffungskosten bewertet ist.

Das Eigenkapital der WEV beläuft sich zum 31. Dezember 2022 auf T€ 14.456. Zwischen den Stadtwerken und der WEV ist ein Ergebnisabführungsvertrag geschlossen.

Die Beteiligung umfasst den 35%-igen Eigenkapitalanteil am Wasserbeschaffungsverband Sassenberg-Versmold-Warendorf, Versmold.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen belaufen sich zum Stichtag auf T€ 1.967 (Vj.: T€ 1.295). Dabei handelt es sich hauptsächlich um die Forderungen aus Weiterleitung der durch die WEV von den Kunden der Stadtwerke vereinnahmten Wassergebühren sowie Liefer- und Leistungsforderungen.

Der Jahresüberschuss aus dem Geschäftsjahr 2021 wurde zu 100% in den Gewinnvortrag eingestellt. Es wurden 3.000 T€ per Beschluss des Gesellschafters vom 13.12.2022 der Kapitalrücklage zugeführt.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, unterlassene Instandhaltung und rückständigen Urlaub und Überstunden.

Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitspiegel:



	davon mit einer Restlaufzeit			
	Gesamtbetrag €	< 1 Jahr €	> 1 Jahr €	davon > 5 Jahre €
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	19.771.023,24	1.891.708,37	17.879.314,87	11.447.918,26
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	472.943,83	472.943,83	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	19.127,93	19.127,93	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.246.795,77	166.795,77	1.080.000,00	600.000,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	46.191,24	46.191,24	0,00	0,00
6. sonstige Verbindlichkeiten	891.901,29	891.901,29	0,00	0,00
	<u>22.447.983,30</u>	<u>3.488.668,43</u>	<u>18.959.314,87</u>	<u>12.047.918,26</u>

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind in Höhe von 5.296 T€ durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf abgesichert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen in voller Höhe Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, betreffen den Wasserbezug vom Wasserbeschaffungsverband.

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen Verbindlichkeiten aus Steuern.

### 3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gesellschaft erzielt ihre Umsatzerlöse in drei Tätigkeitsbereichen (Wasserversorgung, Bäderbetrieb, Straßenbeleuchtung). Die Umsatzerlöse betreffen mit T€ 5.236 die Sparte Wasserversorgung einschl. Dienstleistungen (davon T€ 3.788 aus dem Wasserverkauf; T€ 335 aus der Betriebsführung der WEV), mit T€ 381 den Bäderbetrieb (davon T€ 235 aus Eintrittsgeldern) und mit T€ 182 die Sparte Straßenbeleuchtung.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist u.a. die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 443 enthalten.

Ergebnisverwendungsvorschlag:

Der Jahresüberschuss von T€267 und der bestehende Gewinnvortrag von T€1.399 sollen auf neue Rechnung vorgetragen werden.

**4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Die Stadtwerke Warendorf GmbH ist Mitglied in der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe, Münster. Gegenüber den Arbeitnehmern besteht für den Fall, dass die Versorgungsanstalt ihren Versicherungspflichten nicht mehr nachkommen kann, eine subsidiäre Einstandspflicht der Gesellschaft. Die Verteilung der Versorgungsverpflichtung auf anspruchsberechtigte Arbeitnehmer, ehemalige Arbeitnehmer und Rentenbezieher ist nicht ermittelbar. Das Risiko einer Inanspruchnahme aus der Einstandspflicht schätzen wir derzeit als sehr gering ein.

Der derzeitige Umlagesatz beträgt 4,5%, ferner wird ein Sanierungsgeld von 3,25% erhoben. Diese Beträge trägt ausschließlich der Arbeitgeber. Die Summe der umlagepflichtigen Arbeitsentgelte für das Jahr 2022 betrug T€3.344.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der KVW im sogenannten Umlageverfahren erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Bei dieser Art der Zusatzversorgung liegt eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht.

**5. Angabe zu Geschäften gemäß § 6b Absatz 2 EnWG**

Es wurden von der Stadtwerke Warendorf GmbH für die Warendorfer Energieversorgung GmbH Leistungen in Höhe von T€571 erbracht. Davon sind T€98 der Stromverteilung und T€138 der Gasverteilung zuzuordnen.

**III. Ergänzende Angaben**

Zum Geschäftsführer waren im Geschäftsjahr 2022 bestellt:

bis 19.05.2022

- Herr Dipl. Ing. Urs Reitis, Münster, angestellt bei der Stadtwerke Warendorf GmbH



ab 20.05.2022 bis 30.09.2022

- Herr Björn Güldenarm, Warendorf, Interimsgeschäftsführer

ab 01.10.2022

- Herr Ulrich Kl. Butterschlot, Lippetal

Die Gesamtbezüge für die Geschäftsführung betragen für das Geschäftsjahr 2022 T€ 64 und betreffen den Geschäftsführer Reitis.

Herr Güldenarm und Herr Butterschlot sind bei der WEV angestellt und beziehen nur von der WEV ihre Vergütung. Die Vergütungsangabe erfolgt im Anhang der WEV.

Der Gesellschafterversammlung gehörten folgende Mitglieder an:

	<u>Bezüge 2022</u> €
Peter Horstmann, Vorsitzender Bürgermeister, Stadt Warendorf	0,00
Dr. Martin Thormann Kämmerer, Stadt Warendorf	0,00
Frederik Büscher, Assistent, Piepenbrock Osnabrück	100,00
Hubert Grobecker, Rentner/Energieberater, e&u energiebüro Bielefeld	175,00
Paulo da Silva Senior-Breitband-Internet-Infrastruktur Designer, vitroconnect GmbH, Gütersloh	100,00
Markus Haffke, kfm. Angestellter, Tepper Aufzüge GmbH, Münster	150,00
Andrea Kleene-Erke, Dipl.-Mathematikerin, Projektleiterin im IT-Bereich, GADeg Münster	175,00

	<u>Bezüge 2022</u> €
Ursula Kindler, kfm. Assistentin, g+w ingenieurplanung GmbH	175,00
Andreas Nickel, Leiter Finanzbuchhaltung, heristo AG	125,00
Friedrich Otto-Erley Verbandsangestellter, DOKR Warendorf	25,00
Marija Ruzhitskaya, Senior Associate Audit Financial Services, KPMG	200,00
Mechtildis Wismann Apothekerin, Amts-Apotheke Sassenberg	25,00
Sebastian Schaf, Lehrer, Gymnasium Harsewinkel	150,00
Dr. Hans-Günter Schöler, Vorsitzender Richter beim OVG, im Ruhestand	280,00
Jessica Wessels, Geschäftsführerin Bündnis90/Die Grünen Kreisverband Warendorf	150,00
Rudolf Wand Dackdecker, Güldenarm GmbH Warendorf	25,00
Dirk Schellhammer Polizeibeamter	75,00
André Wenning Polizeibeamter	25,00
Simone Lutz Beamtin, Stadt Münster	25,00



Selmar Ibrahimovic  
Student, Universität Bielefeld

50,00

Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Gesellschaft im Jahresdurchschnitt 24 Angestellte.

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt insgesamt T€ 12 und entfällt mit T€ 11 auf Abschlussprüfungsleistungen und mit T€ 1 auf Steuerberatungsleistungen.

#### IV. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres sind nicht zu verzeichnen.

Warendorf, den 10. August 2023

Stadtwerke Warendorf GmbH

Ulrich K. Butterschlot

Geschäftsführer





**Entwicklung des Anlagevermögens**

**zum**

**31. Dezember 2022**



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	Stand	31.12.2021
	01.01.2022				31.12.2022	01.01.2022				31.12.2022	31.12.2022	
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
<b><u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u></b>												
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	445.474,00	21.022,00	-5.635,00	0,00	460.861,00	381.431,00	18.040,00	-5.635,00	0,00	393.836,00	67.025,00	64.043,00
2. Geleistete Anzahlungen	10.098,00	0,00	-10.098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.098,00
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände insgesamt</b>	<b>455.572,00</b>	<b>21.022,00</b>	<b>-15.733,00</b>	<b>0,00</b>	<b>460.861,00</b>	<b>381.431,00</b>	<b>18.040,00</b>	<b>-5.635,00</b>	<b>0,00</b>	<b>393.836,00</b>	<b>67.025,00</b>	<b>74.141,00</b>
<b><u>II. Sachanlagen</u></b>												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	6.251.803,00	76.306,00	-12.570,00	20.985,00	6.336.524,00	4.575.453,00	117.116,00	-12.570,00	0,00	4.679.999,00	1.656.525,00	1.676.350,00
2. technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen	28.830.437,00	1.715.059,00	-596.382,00	65.900,00	30.015.014,00	15.794.511,00	631.791,00	-595.080,00	0,00	15.831.222,00	14.183.792,00	13.035.926,00
3. andere Anlagen , Betriebs- und Geschäftsausstattung	909.642,00	106.285,00	-101.922,00	0,00	914.005,00	550.419,00	95.083,00	-99.008,00	0,00	546.494,00	367.511,00	359.223,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	87.002,00	64.639,00	0,00	-86.885,00	64.756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.756,00	87.002,00
<b>Sachanlagen insgesamt</b>	<b>36.078.884,00</b>	<b>1.962.289,00</b>	<b>-710.874,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.330.299,00</b>	<b>20.920.383,00</b>	<b>843.990,00</b>	<b>-706.658,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.057.715,00</b>	<b>16.272.584,00</b>	<b>15.158.501,00</b>
<b><u>III. Finanzanlagen</u></b>												
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.381.986,00	0,00		0,00	25.381.986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.381.986,00	25.381.986,00
2. Beteiligungen	144.453,00	0,00		0,00	144.453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.453,00	144.453,00
<b>Finanzanlagen insgesamt</b>	<b>25.526.439,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.526.439,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.526.439,00</b>	<b>25.526.439,00</b>
<b>Anlagevermögen insgesamt</b>	<b>62.060.895,00</b>	<b>1.983.311,00</b>	<b>-726.607,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.317.599,00</b>	<b>21.301.814,00</b>	<b>862.030,00</b>	<b>-712.293,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.451.551,00</b>	<b>41.866.048,00</b>	<b>40.759.081,00</b>



**Stadtwerke Warendorf GmbH,  
Warendorf**

**Lagebericht**

## Lagebericht

### I. Grundlagen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die wirtschaftliche Betätigung im Bereich der Energieversorgung innerhalb und außerhalb des Gebietes der Stadt Warendorf - jedoch nicht auf ausländischen Märkten - sowie die öffentliche Versorgung des Gebietes der Stadt Warendorf mit Wasser, der Betrieb von Bädern sowie das Halten von Beteiligungen an und die Betriebsführung für andere Unternehmen. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Rechtsgeschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen bzw. Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten. Die Betätigung im Bereich der Energieversorgung nehmen wir über unser Tochterunternehmen WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH sowie im Rahmen der Energieerzeugung durch eigene Blockheizkraftwerke wahr.

Alleinige Gesellschafterin der Stadtwerke Warendorf GmbH ist die Stadt Warendorf, die das Stammkapital in Höhe von Euro 3.000.000,00 hält.

Zwischen der Stadtwerke Warendorf GmbH als Organträger und dem Tochterunternehmen WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH als Organgesellschaft besteht ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag. Seit dem 18.02.2020 sind die Stadtwerke alleiniger Gesellschafter der WEV.

### II. Wirtschaftsbericht

#### 1. **Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen**

##### **Energiemärkte**

Nachdem die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland im 1. Quartal 2022 noch ein kräftiges Wachstum verzeichnete, schwächte sich die Wirtschaftsleistung im Verlauf des Jahres zunehmend ab, auch wenn das 3. Quartal noch ein Wachstum von 1,3 % gegenüber dem Vorjahresquartal ergab. Für das 4. Quartal 2022 betrug das Wachstum nur noch 0,3 % gegenüber dem Vorjahresquartal und der Vergleich zum vorhergehenden Quartal fiel erstmals seit dem 1. Quartal 2021 mit einem Minus von 0,4 % wieder negativ aus. Maßgebliche Gründe dafür sind die drastisch gestiegenen Energiepreise und der damit einhergehende gesamtwirtschaftliche Kaufkraftverlust. Hinzu kommt, dass die globalen Lieferketten weiterhin gestört waren, was auch zu Preissteigerungen bei Rohstoffen und Vorprodukten geführt



hat, die zunehmend in den Verbraucherpreisen angekommen sind und für Inflationsraten sorgten, die über jene der Hochinflationsphasen in den 1970er und frühen 1980er Jahren hinausgingen. Daher prognostizieren die führenden deutschen Wirtschaftsforschungsinstitute für das Bruttoinlandsprodukt (BIP) im Jahr 2023 nur noch einen Anstieg von 0,3 %. Erst gegen Ende 2023 wird eine konjunkturelle Erholung erwartet, sodass das BIP 2024 wieder um 1,5 % ansteigen könnte.

Die Entwicklungen in der Gaswirtschaft waren 2022 gekennzeichnet durch die Folgen des Krieges in der Ukraine, die sich vor allem in den stark steigenden Preisen und rückläufigen Verbräuchen zeigten. Der Erdgasverbrauch in Deutschland sank 2022 um 13,4 % auf 880 Mrd. kWh. Damit wurde ein Niveau wie zuletzt im Jahr 2015 erreicht. Neben preisbedingten Nachfragerückgängen und milderer Witterung im Vergleich zum Vorjahr waren die Vorgaben zu Energieeinsparmaßnahmen zur Absicherung der Energieversorgung für den Rückgang verantwortlich. Temperaturbereinigt ging der Erdgasverbrauch um 8,6 % zurück, was die erfolgreichen Einsparbemühungen Deutschlands widerspiegelt.

Die Folgen des Krieges in der Ukraine zeigten sich in deutlich veränderten Importstrukturen. Stammte 2021 noch rund 55 % des in Deutschland verbrauchten Erdgases aus Russland, so waren es 2022 nur 20,5 %. Seit September 2022 fließt kein Pipelinegas aus Russland mehr nach Deutschland. Aufgefangen wurde der Wegfall dieser Lieferungen durch stärkere Importe aus den Niederlanden sowie über Leitungen aus Belgien und Frankreich sowie den Start von LNG-Lieferungen direkt nach Deutschland im Dezember 2022.

Zum Jahresbeginn waren die Untergrundspeicher Deutschlands durchschnittlich zu 50 % befüllt. Mitte März 2022 wurde mit knapp 25 % der niedrigste Füllstand erreicht. Danach wurden die Speicher kontinuierlich befüllt. Mit der gesetzlichen Vorgabe von Füllständen für Gasspeicheranlagen sind die Speicherbetreiber in Deutschland verpflichtet, jeweils zu Monatsbeginn September, Oktober und November Mindestfüllstände von 75 %, 85 % und 95 % zu gewährleisten. Diese Vorgaben wurden zu den betreffenden Zeitpunkten jeweils erreicht. Mitte November erreichten die Speicher eine Befüllung zu 100 %. Im Zuge der teilweise sehr kalten Temperaturen in der ersten Dezemberhälfte hatte dann die Phase der Ausspeicherung begonnen.

Der Erdgasabsatz an Letztverbraucher insgesamt nahm 2022 um 14,0 % ab. Aufgeschlüsselt auf die einzelnen Kundengruppen entwickelte er sich aber nicht einheitlich. Mit den im Vergleich zum Vorjahr höheren Temperaturen, den gestiegenen Preisen, aber auch den Einsparbemühungen sank die Nachfrage im Raumwärmemarkt merklich.

Die Nachfrage der Industrie, die im Jahr 2021 nach dem Pandemie-Jahr 2020 wieder angezogen hatte, sank 2022 um 17,3 % auf 304 Mrd. kWh und damit auf den niedrigsten Wert seit der Finanzmarktkrise 2009. Hierin zeigte sich zum einen die konjunkturelle



Abschwächung in den energieintensiven Industrien und zum anderen der preisbedingte Nachfragerückgang. Die bereits seit Herbst 2021 stark gestiegenen Erdgaspreise veranlassten die Industrie zu weiteren Effizienzmaßnahmen. Außerdem wurden Produktionsprozesse soweit möglich von Erdgas auf andere Energieträger (i. d. R. Heizöl) umgestellt.

Gewerbe-, Handels- und Dienstleistungsunternehmen setzen Erdgas zu gut 80 % für Raumwärmezwecke ein. Die höheren Temperaturen ließen den Verbrauch somit sinken. Aber auch hier waren verhaltensbedingte und investive Einspareffekte sichtbar. Insgesamt sank der Erdgasverbrauch in diesem Sektor um 7,1 %.

Auch bei den privaten Haushalten zeigte sich aufgrund der wärmeren Witterung im Jahr 2022 ein Verbrauchsrückgang von 13,5 %. Verstärkt wurde dieser Effekt durch die stark gestiegenen Erdgaspreise und die öffentliche Diskussion über notwendige Einsparungen beim Erdgasverbrauch. Eine Analyse des BDEW hat gezeigt, dass die privaten Haushalte und kleineren Gewerbebetriebe (SLP-Kunden) im Vergleich mit ähnlich kalten Tagen der vergangenen Heizperioden im Herbst 2022 weniger Erdgas verbrauchten und damit eine Verhaltensänderung erkennbar ist.

Die Stromwirtschaft war 2022 geprägt durch die sich insgesamt abschwächende Konjunktur und eine mildere Witterung, vor allem aber durch die Folgen des Ukrainekrieges, die sich in drastisch steigenden Energiepreisen an den Großhandelsmärkten und bei den Letztverbrauchern zeigten. Der Stromverbrauch (Bruttoinlandsstromverbrauch) nahm um 3,0 % auf 546,3 Mrd. kWh ab. Dementsprechend verzeichnete auch die Stromerzeugung (Bruttostromerzeugung) ein deutliches Minus von 1,5 %.

Der Erzeugungsmix war 2022 vor allem beeinflusst durch die Witterung und Preiseffekte. Die Witterung sorgte für eine sehr starke Windstromerzeugung vor allem in den beiden ersten Monaten des Jahres. Insgesamt ergab sich ein Zuwachs von 11,0 % auf 127,6 Mrd. kWh. Die Stromerzeugung aus Photovoltaik (PV) konnte um über ein Fünftel gegenüber dem Vorjahr auf 61,9 Mrd. kWh zulegen. Insgesamt stieg die Stromerzeugung aus Erneuerbaren Energien um 8,6 % auf 256,8 Mrd. kWh. Ihr Anteil an der Bruttostromerzeugung betrug 2022 damit 44,6 %. Der Anteil der Erneuerbaren Energien am Bruttoinlandsstromverbrauch – die für die Zielerreichung der Erneuerbaren Energien maßgebliche Quote – belief sich auf 47,0%. Die Windenergie blieb mit einer Stromerzeugung von insgesamt knapp 128 Mrd. kWh der wichtigste Energieträger im deutschen Strommix vor der Braunkohle mit gut 116 Mrd. kWh.

Der schon seit Mitte 2021 erkennbare Trend steigender Erdgaspreise verstärkte sich mit dem Krieg in der Ukraine deutlich. Dies führte zu weiteren Verschiebungen in der Erzeugungsstruktur. Erdgaskraftwerke produzierten im Jahr 2022 mit 80,9 Mrd. kWh 10,4 % weniger Strom als 2021. Hinzu kam die planmäßige Abschaltung von drei Kernkraftwerken zum 31.12.2021, wodurch 4.058 MW Erzeugungskapazität und rund 35 Mrd. kWh Stromerzeugung wegfiel. Diese Lücke konnte nur zu einem kleinen Teil durch die Erneuerbaren



Energien aufgefangen werden, sodass mehr Strom in Kohlekraftwerken erzeugt werden musste. Der Anteil der Braun- und Steinkohlekraftwerke an der Stromerzeugung in Deutschland stieg dadurch auf 31,4 %.

Die Entwicklung des Stromverbrauchs (netto, einschl. Differenz Speicher und Netzverluste) war im Jahr 2022 von den mildereren Temperaturen, den konjunkturellen Abschwungtendenzen und steigenden Preisen geprägt. Insgesamt sank der Stromverbrauch gegenüber dem Vorjahr um 3,0 % und lag damit wieder in etwa auf dem Niveau des Pandemie-Jahres 2020. So sank auch der Letztverbrauch von Strom im Jahr 2022 um 3,1 % auf 490,6 Mrd. kWh. Diese Entwicklung zeigte sich in nahezu allen Verbrauchssektoren, lediglich im Sektor Verkehr konnte ein Plus verbucht werden. In diesem Rückgang spiegeln sich neben den konjunkturellen Effekten vor allem die negativen Nachfrageeffekte angesichts der hohen Strom- und Energiepreise, die zu sparsamerem Verbrauchsverhalten und zum Teil zu Produktionseinschränkungen führten. Der Stromverbrauch der Industrie (Bergbau und Verarbeitendes Gewerbe) betrug im Berichtsjahr nach vorläufigen Zahlen insgesamt 213,2 Mrd. kWh und sank damit um gut 5 %. Im Jahr 2021 war der Verbrauch der Industrie wegen der Aufholeffekte zum Pandemie-Jahr 2020 noch um 3,4 % gestiegen. Der Stromverbrauch der privaten Haushalte nahm um 3,0 % ab (2021: +8,2 %). Der Stromverbrauch bei Gewerbe, Handel und Dienstleistungen (GHD) sank um 1,3 %. Ein Verbrauchszuwachs ergab sich mit einem Plus von 12,3 % im Verkehrsbereich für den Fahrstrom von Schienenbahnen sowie für die Elektromobilität. Größter Stromverbraucher war 2022 die Industrie mit einem Anteil von 43,5 %, gefolgt von den privaten Haushalten mit einem Anteil von 27,4 % und dem GHD-Sektor mit 26,2 %. Auf den Verkehrsbereich entfiel ein Anteil von 2,9 %.

Die CO<sub>2</sub>-Emissionen der Stromwirtschaft – also die CO<sub>2</sub>-Emissionen der Gesamtheit aller Stromerzeugungsanlagen in Deutschland einschließlich der Anlagen in der Industrie – sind 2022 um rund 4 % auf 221 Mio. t CO<sub>2</sub> (2021: 213 Mio. t CO<sub>2</sub>) gestiegen. Damit einher ging ein Anstieg der spezifischen Emissionen der Stromerzeugung von 0,38 kg CO<sub>2</sub>/kWh auf 0,40 kg CO<sub>2</sub>/kWh. Dieser Zuwachs ergab sich vor allem aus der gestiegenen Verstromung aus Braun- und Steinkohlekraftwerken, die den Rückgang der Stromerzeugung aus Kernenergie und Gaskraftwerken teilweise kompensierten. Gedämpft wurde der Anstieg der CO<sub>2</sub>-Emissionen durch eine gestiegene Stromerzeugung aus Erneuerbaren Energien. Für die Erreichung der Klimaziele Deutschlands gemäß Klimaschutzgesetz ist allerdings der Sektor Energiewirtschaft maßgeblich, der zur Stromerzeugung unterschiedlich abgegrenzt wird und neben CO<sub>2</sub> auch andere Treibhausgasemissionen umfasst. Der größte Teil der Emissionen entsteht hier zwar auch in Stromerzeugungsanlagen; der Sektor Energiewirtschaft beinhaltet aber nicht die Stromerzeugungsanlagen der Industrie, dafür aber z. B. die Emissionen von Fernheizwerken, Mineralö Raffinerien oder von diffusen Emissionen der

Gasversorgung. Auch im Sektor Energiewirtschaft sind die Emissionen im Jahr 2022 nach vorläufigen Zahlen des Umweltbundesamtes (UBA) um 10,7 Mio. t CO<sub>2</sub> gestiegen.

Der Strompreis für Haushaltskunden ist im Jahr 2022 gegenüber dem Vorjahr deutlich um knapp 25 % auf durchschnittlich 40,07 ct/kWh angestiegen. Grund für den Anstieg sind die sehr stark gestiegenen Strompreise im Großhandel. Im Jahresmittel 2022 lagen die Terminmarktpreise drei bis viermal höher als im Vorjahr, im Spotmarkt für die kurzfristige Beschaffung um mehr als doppelt so hoch. Dieser Anstieg wirkte sich nach und nach auf die Endkundenpreise aus. Zwar hat die Abschaffung der EEG-Umlage zum 01. Juli 2022 für eine spürbare Entlastung der Endkundenpreise gesorgt, konnte aber die gestiegenen Kosten für die Beschaffung nicht kompensieren. Steuern, Abgaben und Umlagen haben damit nur noch einen Anteil von 28 % am Strompreis, wohingegen der Anteil der Kosten für Beschaffung und Vertrieb auf 52 % angestiegen ist. Die Netzentgelte haben einen Anteil von 20 %. Für das Jahr 2023 steigen die Steuern, Abgaben und Umlagen leicht an, aber vor allem die 2022 deutlich gestiegenen Terminmarktpreise wirken sich noch auf die Stromtarife im Jahr 2023 aus. So ist der Strompreis für Haushalte zum 1. Quartal 2023 nochmals leicht angestiegen, im 2. Quartal 2023 sind aber wieder sinkende Strompreise zu beobachten. Die Strompreisbremse, die den Arbeitspreis für 80 % des prognostizierten Jahresverbrauchs auf 40 ct/kWh deckelt, sorgt allerdings für eine spürbare Entlastung der Stromrechnung für Haushaltskunden im laufenden Jahr.

Der durchschnittliche Gaspreis für Haushalte ist im Jahr 2022 stark angestiegen. Erdgasheizer in einem Einfamilienhaus (EFH) bezahlten zum Ende des Jahres 2022 trotz der auf 7 % abgesenkten Mehrwertsteuer durchschnittlich 20,04 ct/kWh und damit fast das Dreifache des Vorjahrespreises (EFH bei 20.000 kWh Jahresverbrauch). Haushalte in Mehrfamilienhäusern (MFH) entrichteten im 4. Quartal 2022 durchschnittlich 19,81 ct/kWh (MFH bei 80.000 kWh Jahresverbrauch bzw. 13.333 kWh Jahresverbrauch pro Wohnung). Hauptgrund dafür sind die deutlich gestiegenen Gaspreise im Großhandel infolge des russischen Angriffs auf die Ukraine. So haben sich die Gaspreise im Terminmarkt im Jahresmittel 2022 nahezu vervierfacht und im Kurzfristhandel fast verdreifacht.

Der Anteil der Kosten für Beschaffung und Vertrieb am Gaspreis hat sich damit bis Ende 2022 auf 80 % erhöht, nachdem es im Vorjahr noch 46 % (EFH) bzw. 47 % (MFH) waren. Steuern, Abgaben und CO<sub>2</sub>-Preis haben daher nur noch einen Anteil von 12 % (EFH) bzw. 13 % (MFH). Der Anteil der Netzentgelte betrug Ende 2022 8 % (EFH) bzw. 7 % (MFH). Zum Jahresbeginn 2023 sind die Gaspreise für Haushalte bereits wieder spürbar gesunken. Zudem wirkt die Gaspreisbremse, die den Arbeitspreis für 80 % des prognostizierten Jahresverbrauchs auf 12 ct/kWh deckelt, entlastend für die Haushaltskunden.



## **Vertrieb**

Trotz der schwierigen Marktbedingungen ist die WEV bestrebt faire Preise und gute Leistungen mitsamt Beratung den Kunden in der Region anzubieten. Zu Beginn des Jahres 2022 musste die WEV wie alle anderen Energieversorger ihre Preise anpassen und zum Teil sogar den aktiven Vertrieb einstellen. Hintergrund war hier insbesondere die durch den Angriffskrieg von Russland auf die Ukraine sehr schwierige Situation auf den Beschaffungsmärkten. Es konnte dennoch ein faires Preismodell bzgl. der Energieprodukte angeboten werden, die Dezemberhilfe der Bundesregierung umgesetzt, bis dann schließlich auch die Strom- und Gaspreisbremse umzusetzen war. Besonders zu erwähnen ist der außergewöhnlich hohe Beratungsaufwand in der Kundenkommunikation. Eine Vielzahl an Instrumenten wurde von der Bundesregierung diskutiert und zum Teil eingeführt, mit dem Ziel den Endverbraucher bei der Bewältigung der wirtschaftlichen Herausforderungen zu unterstützen. Die Öffentlichkeitswirksame Diskussion dieser Instrumente und das erhebliche Budget der Endverbraucher für die Energieversorgung ließen den Fokus des Interesses deutlich mehr auf Versorgungsthemen schwenken. Dieses hält bis heute an. Für die WEV bedeutete diese Situation, dass wir uns noch mehr als zuvor, als der zentrale Ansprechpartner für den Kunden vor Ort beweisen und etablieren konnten.

## **Handel**

Energiebeschaffungsmärkte unterlagen auch im Jahr 2022 sehr vielen äußeren Einflüssen, darunter auch Eingriffe der Staaten in das Marktgeschehen, z. B. wurden große Erdgasimporteure de facto verstaatlicht um die Versorgung Europas mit Energie sicherzustellen. Durch die Beschaffungsstrategie der WEV, langfristig und tranchenorientiert, konnten die Effekte deutlich abgemildert werden. Die Volatilität durch das Einpreisen von Risiken in der Beschaffung hatte somit einen vergleichsweise geringeren Einfluss auf das marktpreisabhängige Portfolio der WEV, somit auch auf das Jahresergebnis. Die angesprochene Beschaffungsstrategie bedingt für die kommenden Jahre einen möglichen Einfluss auf die Handelsergebnisse.

## **Energienetze – Sparte Strom**

Auf der Grundlage des EnWG bzw. der StromNEV kalkuliert die WEV jährlich die vorläufigen Netzentgelte für das Folgejahr und veröffentlicht diese als vorläufige Werte im Oktober des aktuellen Jahres. Die vorläufigen Netzentgelte dienen den Vertrieben als Kalkulationsgrundlage. Die Integration der erneuerbaren Stromproduktion in die Stromnetze erfordert erhebliche Investitionen in die Netzinfrastruktur.

Ziel der Netzbetreiber ist, die Kosten dafür möglichst gering zu halten. Im branchenweiten Projekt „Redispatch 2.0“ etablieren die Verteilnetzbetreiber dafür einheitliche Prozesse. Das

Projekt erfordert viel Kommunikation unter den Beteiligten sowie erheblichen Aufwand bei der Anpassung der bestehenden IT-Systeme.

Die Elektromobilität und der damit einhergehende Ausbau der Ladeinfrastruktur schreiten weiter voran. Damit verbunden ist ein Anstieg der Energiemenge, die über das Stromnetz zur Verfügung gestellt werden muss.

Gerade vor dem Hintergrund der politischen Ereignisse in Europa ist eine sehr stark erhöhte Nachfrage nach erneuerbaren Energieerzeugungsanlagen und damit verbunden den entsprechenden Netzzugängen zu verzeichnen. Dieses erfordert zusätzliche Flexibilität auch im Verteilnetz. Zusammen mit den auch weiterhin zu verzeichnenden externen Einflüssen auf das Netz bedeutet dies eine Herausforderung für die Planung der Stromnetze der Zukunft. Zum Erhalt der Versorgungssicherheit sind entsprechende Maßnahmen und Projekte vorgesehen.

### **Energienetze – Sparte Gas**

Auf der Grundlage des EnWG bzw. der GasNEV kalkuliert die WEV jährlich die vorläufigen Netzentgelte für das Folgejahr und veröffentlicht diese im Oktober des aktuellen Jahres. Die vorläufigen Netzentgelte dienen den Vertrieben als Kalkulationsgrundlage. Gemäß EnWG und ARegV unterliegen die Kosten der Netzbetreiber einer regelmäßigen Überprüfung durch die Regulierungsbehörde. Die Kosten in sogenannten Basisjahren werden durch die Regulierungsbehörde analysiert und geprüft. Die Ergebnisse der Kostenprüfung bilden die Grundlage für die Netzentgelte der Netzbetreiber in der kommenden Regulierungsperiode.

Im technischen Bereich wird die Zukunft der Gasnetze stark durch die gesellschaftspolitische Diskussion zur Dekarbonisierung der Wärmeversorgung beeinflusst. Die Bundesregierung hat vor einigen Jahren das Ziel der Klimaneutralität bis 2045 ausgegeben, gerade in den letzten Monaten wird insbesondere die Wärmeversorgung in den Fokus der politischen Diskussion genommen. Die für Kunden und für Versorger verlässliche Ausrichtung der Rahmenbedingungen steht noch aus, zum Teil fehlen noch Angaben bzgl. der technischen, zeitlichen und wirtschaftlichen Leitplanken. Die ausstehende Sicherheit für eine notwendige Planungsbasis beeinflusst die Zukunft der Gasnetze erheblich, damit auch die Zukunft der Strom- und Wärmenetze!

### **Energienetze – Sparte Fernwärme**

Nach dem Bau des ersten Fernwärmenetzes und dessen Fertigstellung im Baugebiet Kardinal-von-Galen-Straße hat die WEV im Jahr 2022 mit der Realisierung des kalten Wärmenetzes im Baugebiet In de Brinke große Fortschritte gemacht. Den Anschlussnehmern wird damit die CO<sub>2</sub>-neutrale Wärmeversorgung ermöglicht, viele haben von diesem Angebot Gebrauch gemacht, wenngleich die Bautätigkeit mit dem Jahreswechsel deutlich zurückgegangen ist.

Aufsetzend auf die Machbarkeitsstudie zur Versorgung der Innenstadt mit Fernwärme wurde die Projektüberlegung dazu im Geschäftsjahr intensiv weiterverfolgt. Die regenerative Wärmeversorgung über Fernwärme, mögliche Energiequelle können Flusswärmepumpen sein, wäre ein nächster konsequenter Schritt um die Erreichung der Klimaschutzziele der Bundesregierung bis 2045 klimaneutral zu werden, zu unterstützen. Mithilfe dieser Vorgehensweise können auch die Bestandsgebäude, zum Teil denkmalgeschützte Immobilien in der historischen Altstadt, mit hohen Vorlauftemperaturen versorgt werden. Die entsprechenden Genehmigungen und vor allem Fördermittel werden beantragt.

### **Wasserversorgung**

Auch die Wasserversorgung erfährt immer mehr Aufmerksamkeit im Vergleich zu den zurückliegenden Dekaden. Der Rückgang des Wasserdargebots, zum Teil durch den Klimawandel induziert, zum Teil durch die nachhaltig höheren Entnahmemengen verursacht, trifft auf weiter steigende Bedarfsmengen. Anhaltende Dürren bei hohen Temperaturen führen zu höheren Verbräuchen bei Haushalten, Industrie und Landwirtschaft. Gleichzeitig muss das noch vorhandene Wasserdargebot qualitativ geschützt werden, damit es für den Wasserkreislauf, wie in den vergangenen Jahren nutzbar ist.

Um das Lebensmittel Nr. 1 weiter zu schützen sind auf Ebene der EU, des Bundes und der Länder Richtlinien und Verordnungen überarbeitet bzw. erlassen worden. Diese gilt es für die Wasserwirtschaft umzusetzen und dabei die Versorgungssicherheit und Wirtschaftlichkeit in der Versorgung weiter zu gewährleisten. Diese notwendigen Anpassungen stellen große Herausforderungen für die Unternehmen dar. Unter anderem auf Initiative der Stadtwerke Warendorf wird in der Wasserversorgung künftig übergreifend über die Versorgungsgebiete im Nordkreis und darüber hinaus gedacht und wenn möglich gehandelt.

## 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 vor Ertrag- und sonstigen Steuern liegt im Jahr 2022 bei T€ 1.266 (Vorjahr: T€ 2.248) und damit rund T€ 982 unter dem Vorjahresergebnis. Der Rückgang ist auf die geringere Gewinnabführung der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH zurückzuführen, welche im Vorjahr außergewöhnlich hohe Erträge aus dem Abverkauf überschüssiger Strom- und Gasmengen im vierten Quartal 2021 erzielen konnte.

Im Geschäftsjahr 2022 ergibt sich ein Jahresüberschuss bei der Stadtwerke Warendorf GmbH in Höhe von T€ 267. Damit liegt das Ergebnis um T€ 51 über dem in der Wirtschaftsplanung prognostizierten Gewinn von T€ 216.

Das Ergebnis vor Ertrag- und sonstigen Steuern verteilt sich mit T€ 611 (Vorjahr: T€ 225) auf die Sparte Wasserversorgung und mit T€ 609 (Vorjahr: T€ 2.069) auf die Bädersparte inkl. dem Beteiligungsergebnis der WEV in Höhe von T€ 2.006 (Vorjahr: T€ 3.310). Das Ergebnis der Sparte Straßenbeleuchtung erhöhte sich um T€ 91 auf T€ 46.

## 3. Tätigkeitsabschluss gem. § 6b EnWG

Die Stadtwerke Warendorf GmbH erbringt Dienstleistungen in der Tätigkeit Elektrizitätsverteilung und Gasverteilung. Darüber hinaus betreibt sie öffentliche Ladepunkte. Die Umsatzerlöse aus den Tätigkeiten betragen im Bereich Elektrizitätsverteilung T€ 98, im Bereich Gasverteilung T€ 138 und im Bereich öffentliche Ladepunkte T€ 2.



### **III. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

#### **1. Ertragslage**

Die Umsatzerlöse liegen mit 5,8 Mio. € um 0,3 Mio. € über dem Vorjahreswert (5,5 Mio. €). Grund für diese Steigerung stellen vornehmlich die im Jahr 2022 wieder gestiegenen Erlöse aus dem Bäderbereich sowie höhere Erlöse aus der Wasserversorgung dar.

Bei einem Materialaufwand in Höhe von T€2.079 (Vorjahr: T€2.056) und aktivierten Eigenleistungen in Höhe von T€ 183 (Vorjahr: T€ 148) hat sich der Rohertrag um T€ 348 auf T€3.946 erhöht.

#### **Wasserversorgung:**

Im Geschäftsjahr 2022 wurden rd. 32.000 Einwohner der Stadt Warendorf mit Trinkwasser versorgt, das Wasseraufkommen betrug 1.686 Tm<sup>3</sup>. Neben der Eigengewinnung (572 Tm<sup>3</sup>) wurde der Restbedarf von der Wasserversorgung Beckum GmbH (414 Tm<sup>3</sup>) und dem Wasserbeschaffungsverband Sassenberg-Versmold-Warendorf (700 Tm<sup>3</sup>) bezogen.

Der Wasserabsatz mit 1.584.826 m<sup>3</sup> sank im Vergleich zum Vorjahr (1.619.064 m<sup>3</sup>) um 34.238 m<sup>3</sup>.

Die gesamte Wassersparte (einschließlich übriger Geschäftsfelder, ohne WEV und Bad) erzielte insgesamt einen Jahresüberschuss von T€418 im Vergleich zum ursprünglich geplanten Gewinn gemäß Wirtschaftsplan 2022 in Höhe von T€66.

#### **Bäderbetrieb:**

Im Freibad war mit rd. 46.746 zahlenden Besuchern ein deutlicher Anstieg im Vergleich zur Besucherzahl des Vorjahres von rd. 42.253 zu verzeichnen. Die Umsatzerlöse aus Eintrittsgeldern stiegen entsprechend auf T€ 141 im Vergleich zum Vorjahr (T€93).

Die Besucherzahlen im Hallenbad konnten im Vergleich zum Vorjahr (26.187) deutlich auf rd. 41.168 erhöht werden. Die Umsatzerlöse aus Eintrittsgeldern von T€93 stiegen gegenüber dem Vorjahr (T€70) um T€23.

Der Personalaufwand in der Bädersparte stieg deutlich um T€ 131 auf T€611.

Die Bädersparte (einschließlich Beteiligung WEV) weist insgesamt einen Jahresfehlbetrag von T€-183 (Vorjahr: T€ 1.124 Jahresüberschuss). Im Wirtschaftsplan wurde ursprünglich



mit einem Gewinn in Höhe von T€ 146 geplant. Rein operativ, d.h. ohne die Ergebnisabführung der WEV, ist der Bäderbereich mit T€ -1.072 aufgabenbedingt dauerdefizitär.

## 2. Finanzlage

### Kapitalstruktur:

Zum 31. Dezember 2022 bestehen Verbindlichkeiten aus Annuitäten- bzw. Ratendarlehen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 19.771 (Vorjahr: T€ 20.773) die Zinsen zwischen 0,04 – 5,71% und Laufzeiten zwischen 2025 – 2047 aufweisen. Die Darlehen sind teilweise durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf besichert.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2022 43,6% (Vorjahr: 39,7%).

### Investitionen:

Im Berichtsjahr wurden insgesamt Sachinvestitionen in Höhe von T€ 1.983 vorgenommen. Die Schwerpunkte im Sachanlagevermögensbereich lagen in der Wasserversorgungssparte in Rohrnetz- einschließlich Hausanschlussinvestitionen mit T€ 1.845. Der Bäderbereich verzeichnete Investitionen in Höhe von T€ 57. In der Sparte Straßenbeleuchtung erfolgten weitere Zugänge in Höhe von T€ 81.

Die Gesellschaft vergibt im Rahmen ihrer Investitionstätigkeit Aufträge vorzugsweise an örtliche Unternehmen und trägt somit zur Stärkung der heimischen Wirtschaft bei.

### Liquidität:

Die Gesellschaft verfügte im Jahresverlauf über ausreichende Liquidität und war damit jederzeit in der Lage ihre Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen. Zum Stichtag besteht eine nicht ausgenutzte Kreditlinie bei einem Kreditinstitut in Höhe von 1,0 Mio. €

## 3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme der STW beträgt T€ 46.658 (Vorjahr: T€ 42.913). Das langfristig gebundene Vermögen der Gesellschaft beträgt 91,0 % (Vorjahr: 95,1%) des Gesamtvermögens und ist weitgehend langfristig finanziert. Die Erhöhung der Bilanzsumme ist sowohl auf die getätigten Investitionen als auch auf einen Anstieg des Umlaufvermögens zurückzuführen.



#### 4. Gesamtaussage

Die Geschäftsentwicklung verlief insgesamt planmäßig. Die Lage der Gesellschaft ist unter Berücksichtigung der Geschäftsfelder als gut zu bezeichnen.

### IV. Risikobericht, Chancen und Prognose

#### 1. Prognose

Unsere bedeutsamsten Leistungsindikatoren bilden die Messgrößen Umsatzerlöse, Ergebnis vor Steuern und Eigenkapitalquote. Diese zeigen für den weiteren Geschäftsverlauf voraussichtlich eine gute Entwicklung:

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 sieht bei steigenden Umsatzerlösen in Höhe von 5.636 Mio. € einen Jahresüberschuss von T€ 193 vor, welches einer Verschlechterung von T€ 74 gegenüber dem im Geschäftsjahr 2022 erzielten Ergebnis entspricht.

Grundsätzlich wird das Ergebnis der STW voraussichtlich auch im Jahr 2023 durch die Gewinnabführung der WEV (Plan: T€ 1.951) und die dauerdefizitäre Bädersparte bestimmt.

Für die Entwicklung der Eigenkapitalquote zeigt sich im Plan eine voraussichtlich stabile, positive Entwicklung.

Aufgrund des Ratsbeschlusses aus dem Jahr 2018, und dem erneuten Beschluss des Rates der Stadt Warendorf aus Mai 2021, welcher besagt, dass ab 2024 ein neues Hallenbad in Warendorf gebaut werden soll, wurden die Instandhaltungsaufwendungen im Hallenbad auf ein Mindestmaß reduziert.

Die Ergebnisabführung der WEV ist, bedingt durch die Erhöhung des Geschäftsanteils im Jahr 2020, angestiegen. Mit der 4. Regulierungsperiode im Stromnetz ist ab 2024 allerdings mit einem Rückgang zu rechnen. Zudem stehen die Margen in den vertrieblichen Bereichen aufgrund der Verwerfungen auf den Energiebeschaffungsmärkten in den vergangenen Monaten, des hohen Wettbewerbs sowie der CO<sub>2</sub>-Abgabe durch das Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) stark unter Druck. Dieser Herausforderung begegnet das Unternehmen mit gutem Service und fairen Vertrags- und Preisgestaltungen sowie einer lokal orientierten Unternehmensstrategie.

Die Investitionen der Stadtwerke Warendorf GmbH für das Planjahr 2023 belaufen sich gemäß Wirtschaftsplan auf insgesamt T€ 5.717. Im Wesentlichen werden die Investitionsmittel

für die Erneuerung des Wassernetzes (T€ 2.718) sowie eine Kapitaleinlage in die WEV zur Stärkung der Eigenkapitalquote (T€ 1.500) benötigt. Darüber hinaus sind Investitionen in das Freibad (T€ 542) sowie vorbereitend für einen möglichen Hallenbadneubau (T€ 927) geplant. Die Investitionen werden überwiegend durch Bank- und Gesellschafterdarlehen finanziert. Es ist vorgesehen, die Maßnahmen vorzugsweise durch örtliche Unternehmen ausführen zu lassen, um die regionale Wertschöpfung gemäß der Unternehmensstrategie weiter zu stärken.

## 2. Risiken

Mit dem Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) erhielten Unternehmen die Aufgabe, die Entwicklungen zu beobachten, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden. Unternehmerisches Handeln wird durch den ständigen Umgang mit Chancen und Risiken bestimmt. Durch den Risikomanagementprozess soll das Bewusstsein um Chancen und Risiken des unternehmerischen Handelns gesteigert werden. Gefahren, die die Zielerreichung des Unternehmens negativ beeinflussen können, sollen rechtzeitig erkannt und gesteuert werden. Das Risikofrüherkennungssystem wird dokumentiert.

Ziel des Risikomanagementsystems bei den Stadtwerken Warendorf ist neben der Kontrolle von bestandsgefährdenden Risiken die Systematisierung wesentlicher Einzelrisiken, deren Bewertung und die Entwicklung von Steuerungsmaßnahmen.

Im Jahr 2022 standen folgende Risiken unter besonderer Beobachtung:

- Rechtliche/Wirtschaftliche Rahmenbedingungen: Rückgang der EK-Verzinsung in der Wasserversorgung, Finanzierungsstruktur des Unternehmens.
- Technische Risiken: Dokumentation des Leitungsnetzes, Technischer Zustand des Wasserversorgungsnetz, Grundwasserförderung, Keime im Wasserwerk, Trockenheit.
- Sowie der technische Zustand des Frei- und Hallenbades.

Im Bereich Trinkwasserversorgung zeichnen sich Tendenzen einer verstärkten staatlichen Regulierung im Bereich des Netzes sowie auch bei der Preisermittlung und -gestaltung ab. Auf diese gilt es sich frühzeitig vorzubereiten. Daher wurde die Wasserpreisanpassung bereits mit Hilfe eines speziellen Berechnungs-Tools des BDEW (Bundesverband der Energie- und Wasserwirtschaft) kalkuliert, um die Kostenbasis im Rahmen einer Überprüfung sachgerecht und transparent darstellen zu können. Durch eine geringe Eigenkapitalquote in der Sparte Trinkwasserversorgung können aktuell die Ertragspotentiale in diesem Versorgungsbereich nicht voll ausgeschöpft werden.

Im Bereich der Wasserversorgung gehen die Betriebsrisiken in erster Linie von dem technischen Zustand des Wassernetzes aus. Das Wassernetz ist teilweise sehr alt und damit reparatur- / störungsanfällig. Es sind vor allem im Verteilnetz erhebliche finanzielle Mittel notwendig, um die erforderlichen Instandhaltungsmaßnahmen gewährleisten zu können und das Verteilnetz sukzessive zu erneuern. Die erforderlichen Investitionsmaßnahmen, die auf einer Instandhaltungsstrategie basieren, sind in der Wirtschaftsplanung der kommenden Jahre berücksichtigt und laufend aktualisiert worden.

Des Weiteren gibt es im Freibad technische Risiken bezüglich der eingesetzten Ultrafiltrationsanlage, die zur Reinigung des Beckenwassers eingesetzt wird. Diese Risiken sind vor allem darauf zurückzuführen, dass die eingesetzte Technik erfahrungsgemäß eher für Hallenbäder Anwendung findet, da diese zum Beispiel durch im Badewasser befindliche Substanzen wie Öle oder Sonnencreme stark in Mitleidenschaft gezogen wird. Zudem treten jährlich Beschädigungen im Bereich des Kinderbeckens im Freibad durch defekte und sich großflächig lösende Fliesen auf. Weiterhin ist im gesamten Bereich des Beckenkopfes eine Rissbildung zu erkennen, die auf eine Beschädigung des Beckenkopfes schließen lässt. In diesem Zusammenhang wurde Anfang 2021 ein Gutachten zur Ermittlung des baulichen Zustands in Auftrag gegeben. Das Gutachten kommt zu dem Ergebnis, dass eine umfangreiche Sanierung des Kinderbeckens im Freibad erforderlich ist. Die Kostenermittlung für die Erneuerung konnte im Jahr 2022 abgeschlossen werden, im kommenden Jahr 2023 soll die Sanierung beauftragt und begonnen werden. Ziel ist es, dass die Baumaßnahme zur Freibadsaison 2024 abgeschlossen ist.

Im Hallenbad kommt es auf Grund des fortgeschrittenen Alters der gesamten Technik sowie der Versorgungsleitungen immer wieder zu Störungen sowie Rohrbrüchen, die zu einer wiederkehrenden störungsbedingten Schließung des Bades führen können. Auf Grund der erhöhten Belegung des Hallenbades stößt die vorhandene Filteranlage mittlerweile an ihre Kapazitätsgrenzen. Ferner besteht eine erhöhte Unfallgefahr im Bereich des Beckenumgangs auf Grund der im Rahmen einer Sanierung verbauten Fliesen, die eine erhöhte Rutschgefahr aufweisen.

Um mögliche Liquiditätsrisiken frühzeitig aufzudecken und durch geeignete Gegenmaßnahmen zu beseitigen, wird monatlich eine kurz- und mittelfristige Liquiditätsplanung erstellt. Folgende Maßnahmen werden mittel- und langfristig die Liquidität des Unternehmens sichern:

- Gewinnthesaurierung durch Einstellung der Jahresüberschüsse in die Gewinnrücklage

- Gewährung von Gesellschafterdarlehen durch die Stadt Warendorf mit tilgungsfreien Jahren
- Einstellung eines jährlichen allgemeinen Zuschusses in den Haushaltsplan der Stadt Warendorf zur Stärkung der Ertrags- und Liquiditätslage der Stadtwerke

Darüber hinaus ist zu prüfen, inwiefern die Eigenkapitalquote des Unternehmens zu stärken ist, um die vorhandenen Ertragspotentiale im Bereich der Trinkwasserversorgung voll ausschöpfen zu können.

Entsprechend des Grundsatzes der kaufmännischen Vorsicht werden die Forderungen laufend auf ihre Einbringlichkeit hin überprüft. Die Pauschalwertberichtigung als auch die Einzelwertberichtigung werden vorgenommen.

Auf Grundlage, der seit Anfang 2021 exorbitant gestiegenen Energiebeschaffungskosten wird es in den kommenden Jahren zu erheblichen Mehrkosten für die Energieversorgung sowohl in den Bädern als auch bei der Wasserversorgung kommen. Daher wird hier eine Kostenweitergabe in Erwägung gezogen werden

### **3. Chancen**

#### Verbesserung der Auslastung der Bäder

Zur Verbesserung der Auslastung der Bäder werden unterschiedliche Maßnahmen durchgeführt:

- Erweiterung des Kursprogramms: Aus den Erfahrungen der angebotenen Kurse lässt sich ein hoher Bedarf an Aquafitnesskursen ableiten. Diesem Trend wurde durch zusätzliche Angebote der Stadtwerke begegnet, was einerseits die Anzahl zahlender Badegäste steigert und andererseits zu Mehrerlösen durch Kursgebühren führt.
- Zusätzliche Aktionen in den Bädern sollen die Attraktivität des Hallenbades und des Freibades steigern. Dieses sind Veranstaltungen und Kooperationen, z. B. mit dem Warendorfer Kino, die neben der Attraktivierung der Bäder auch positiv auf das gesamte Image der Stadtwerke und Ihrer Tochter - der WEV - ausstrahlen.

Seit der Hallenbadsaison 2019/2020 werden zudem die Schwimmkurse durch die Stadtwerke Warendorf selbständig organisiert und angeboten. Dabei werden Schwimmernkurse (Seepferdchen-Kurse) und Schwimm-Weiterentwicklungskurse (Bronze-, Silber- und Goldkurse) angeboten. Diese Weiterentwicklung im Bereich der Schwimmkurse soll weiterhin zu einer positiveren Erlössituation führen und somit zur Reduzierung der Bäderverluste beitragen. Dieses ist insbesondere nach der Zeit der Pandemie notwendig, um den Bädern in Warendorf wieder den Stellenwert zuzumessen, der ihnen zusteht.



Im Mai 2021 wurden die Stadtwerke Warendorf durch die Gesellschafterversammlung beauftragt ein neues Sport- und Familienbad für Warendorf zu planen. Die Planung konnte fristgerecht zum Ende Jahres abgeschlossen werden. Es steht nun an, die weitere Vorgehensweise bzgl. des Hallenbadneubaus mit dem Gesellschafter abzustimmen. Angesichts des für den Neubau des Hallenbades unbedingt notwendigen Eigenkapitals und der sich deutlich eintrübenden gesamtwirtschaftlichen Situation gilt es verschiedene Interessen abzuwägen. Es ist vorgesehen, eine Entscheidung über die Fortführung des Neubauprojekts im Jahre 2023 herbeizuführen.

Des Weiteren werden sich die Stadtwerke zukünftig darum bemühen, weitere Dienstleistungen im kommunalen Umfeld sowie im Bereich der Betriebsführung von Wasserversorgungsanlagen- und netzen außerhalb der Kreisstadt Warendorf anzubieten. Ein erfolgreiches Beispiel stellt die Betriebsführung des Wassernetzes sowie des Wasserwerkes in der Nachbargemeinde Everswinkel dar.

#### Wachstum bzw. Sicherung der Ertragslage bei der WEV

Bei den Commodity-Produkten Strom und Gas konnte durch die vorausschauende Beschaffungsstrategie und als Abwickler der außergewöhnlich vielen Anforderungen eine Vertrauensbasis geschaffen werden, die Möglichkeiten schafft, hier weiterhin Deckungsbeiträge zu generieren und die Marktanteile zu sichern oder sogar auszubauen.

Die Gesellschaft hat sich frühzeitig mit der Dekarbonisierung der Wärmeversorgung auseinandergesetzt. Das Baugebiet in der Brinke wird komplett mit regenerativer Wärmeenergie versorgt. Aufbauend auf diesem Beleg der Kompetenz Wärmenetze technisch und wirtschaftlich umsetzen und betreiben zu können, gilt es nun diesen Weg konsequent weiterzugehen. Mit dem Projekt Wärmewende Warendorf, dem Bau einer Fernwärmeversorgung in der Innenstadt von Warendorf und dem weiteren Ausbau vom Heizwerk an der Ems bis zum Schulviertel steht ein weiterer wichtiger Schritt für Warendorf und für die WEV auf der Agenda. Dieses Projekt wird im Jahr 2023 in die entscheidende Planungsphase gehen, an deren Ende der Beschluss des Baus stehen soll.

Die umfangreiche Ausweitung der Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge werden von der WEV als Chance begriffen, sich hier nachhaltig zu positionieren. Digitalisierung, Energiedienstleistungen, Beratung von Bürgern und Institutionen zur Resilienz bezüglich der klimatischen Veränderungen sind einige Bereiche, die hier zu nennen sind. Diese Themen können auch über Kooperationen bedarfsgerecht aufgearbeitet und dann mit den Partnern bedient werden. Die WEV wird solche Partnerschaften prüfen, damit auch in Zukunft Dienstleistungen, Infrastruktur und Technik in der Region angeboten werden kann.

Das größte Potential zur Expansion der Unternehmensgruppe liegt jedoch im Bereich der klimaschonenden Wärmeversorgungskonzepte im Bereich von Bestandsimmobilien und -quartieren, da in diesem Bereich attraktive Angebote für die Kunden geschaffen werden können und gleichzeitig die Wärmewende mit CO<sub>2</sub>-neutraler Energieversorgung lokal umgesetzt wird, um die ambitionierten Klimaschutzziele der Bundesregierung überhaupt erreichen zu können.

#### 4. Gesamtaussage

Den Fortbestand des Unternehmens gefährdende Entwicklungen liegen derzeit nicht vor.

Warendorf, den 10. August 2023

Stadtwerke Warendorf GmbH



Ulrich K. Butterschlot

Geschäftsführer

## **E. Feststellungen gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz**

36. Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet.

Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung geführt worden sind.

37. Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht in der Anlage Nr. VII dargestellt.

Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.



## F. Feststellungen zur Entflechtung in der Rechnungslegung

38. Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 6b Abs. 5 EnWG beachtet. Dementsprechend haben wir geprüft, ob die Pflichten zur Entflechtung in der internen Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG eingehalten wurden.
39. Gemäß § 6b Abs. 3 EnWG hat die Gesellschaft in ihrer Rechnungslegung jeweils getrennte Konten für Tätigkeiten in den folgenden Bereichen so eingerichtet und geführt, wie dies erforderlich wäre, wenn diese Tätigkeiten von rechtlich selbständigen Unternehmen ausgeführt würden:
- Elektrizitätsverteilung (Erbringung energiespezifischer Dienstleistungen),
  - Gasverteilung (Erbringung energiespezifischer Dienstleistungen),
  - Ladepunkte (Entwicklung, Verwaltung oder Betrieb von Ladepunkten für Elektromobile nach § 7c Absatz 2 EnWG),
  - andere Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors.

Es war neben dem Vorhandensein getrennter Konten auch zu prüfen, ob die Wertansätze und die Zuordnung der Konten sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt sind und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet worden ist. Dies schloss die Beurteilung der Frage ein, ob die Abgrenzungen der Tätigkeiten sachgerecht vorgenommen und die Leistungsbeziehungen zwischen den Tätigkeiten zutreffend abgebildet wurden. Die Prüfung erstreckte sich ferner darauf, ob zulässigerweise von einer direkten Zuordnung von Konten abgesehen und eine Schlüsselung von Konten sachgerecht und für Dritte nachvollziehbar vorgenommen wurde.

Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.

40. Daneben wurden Tätigkeitsabschlüsse (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Erläuterungen im Sinne des § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG) für die folgenden Tätigkeitsbereiche aufgestellt:

- Elektrizitätsverteilung (Erbringung energiespezifischer Dienstleistungen),
- Gasverteilung (Erbringung energiespezifischer Dienstleistungen),
- Ladepunkte (Entwicklung, Verwaltung oder Betrieb von Ladepunkten für Elektromobile nach § 7c Absatz 2 EnWG).

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

41. Die Anhangsangabe nach § 6b Abs. 2 EnWG für Geschäfte größeren Umfangs mit verbundenen oder assoziierten Unternehmen im Sinne von § 271 Absatz 2 oder § 311 HGB ist erfolgt.

42. Der Lagebericht geht gem. § 6b Abs. 7 Satz 4 EnWG angemessen auf die Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG ein.

## **G. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks**

43. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 11. August 2023 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

### **"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers**

An die **Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf**

### **Vermerk über die Prüfung des Abschlusses und des Lageberichts**

#### **Prüfungsurteile**

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

#### **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

### **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Website des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter <https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/hqb-ja-non-pie> eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Bestätigungsvermerks.

### **Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen**

#### **Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG**

##### **Prüfungsurteile**

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeiten

- Elektrizitätsverteilung (Erbringung energiespezifischer Dienstleistungen),
- Gasverteilung (Erbringung energiespezifischer Dienstleistungen),
- Ladepunkte (Entwicklung, Verwaltung oder Betrieb von Ladepunkten für Elektromobile nach § 7c Absatz 2 EnWG)

nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie die als Anlage beigefügten Angaben zu den Rechnungslegungsmethoden für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

## **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und der Tätigkeitsabschlüsse in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz (IDW PS 610 n.F. (07.2021)) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG" weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG zu dienen.

## **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt "Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht" hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass der jeweilige Tätigkeitsabschluss kein unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Tätigkeit zu vermitteln braucht.

## **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzlichen Vertreter ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten haben
- ob die Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG entsprechen.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Unsere Verantwortung für die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass wir für den jeweiligen Tätigkeitsabschluss keine Beurteilung der sachgerechten Gesamtdarstellung vornehmen können.

Düsseldorf, 11. August 2023

Göken, Pollak und Partner  
Treuhandgesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/  
Steuerberatungsgesellschaft

(gez. Reuter)  
Wirtschaftsprüfer

(gez. Pencereci)  
Wirtschaftsprüfer"

44. Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F. (10.2021)).

Düsseldorf, 11. August 2023

Göken, Pollak und Partner  
Treuhandgesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/  
Steuerberatungsgesellschaft



(Reuter)  
Wirtschaftsprüfer

(Pencereci)  
Wirtschaftsprüfer

# Warendorfer Energieversorgung GmbH (WEV)

## Jahresabschluss 2022



**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,  
Warendorf**

**Bilanz**

**zum**

**31. Dezember 2022**

## AKTIVA

	€	€	Vorjahr T€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände - entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		693.069,00	656
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	981.959,00		972
2. Technische Anlagen und Maschinen	32.748.597,00		29.662
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	629.457,00		611
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.169.906,00		1.593
		36.529.919,00	32.838
		37.222.988,00	33.494
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	365.666,89		396
2. CO2-Zertifikate	714.604,62		601
		1.080.271,51	997
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.556.794,48		4.953
2. Forderungen gegen Gesellschafter	16.190,66		68
3. sonstige Vermögensgegenstände	2.175.202,47		948
		9.748.187,61	5.969
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		9.507.102,99	1.950
		20.335.562,11	8.916
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		116.644,77	104
<b>Summe der Aktiva</b>		<b>57.675.194,88</b>	<b>42.514</b>

31. Dezember 2022

## PASSIVA

	€	€	Vorjahr T€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	1.023.000,00		1.023
II. Kapitalrücklage	12.832.978,19		12.833
III. Gewinnrücklagen	600.000,00		600
		14.455.978,19	14.456
<b>B. Investitionszuschüsse</b>		612.708,98	21
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>		3.151.108,00	2.571
<b>D. Rückstellungen</b>			
1. Sonstige Rückstellungen		4.485.300,65	2.495
<b>E. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	19.230.023,05		16.743
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.269.355,65		2.725
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.963.807,68		1.289
4. sonstige Verbindlichkeiten	6.506.912,68		2.214
- davon aus Steuern: € 99.748,72 (Vorjahr: T€ 109)			
- davon soziale Sicherheit: € 0,00 (Vorjahr: T€ 0)			
		34.970.099,06	22.971
<b>Summe der Passiva</b>		<b>57.675.194,88</b>	<b>42.514</b>



**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,  
Warendorf**

**Gewinn- und Verlustrechnung  
für das Geschäftsjahr 2022**



**Gewinn- und Verlustrechnung**  
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	Vorspalte	2022	Vorjahr
	€	€	T€
1. Umsatzerlöse	42.743.808,61		41.255
abzüglich Stromsteuer	-521.310,98		-538
abzüglich Energiesteuer	-641.127,02		-855
		41.581.370,61	39.862
2. andere aktivierte Eigenleistungen		689.342,00	641
3. sonstige betriebliche Erträge		177.831,40	134
		42.448.544,01	40.637
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	30.217.002,58		27.397
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.038.622,20		1.437
		31.255.624,78	28.834
		11.192.919,23	11.803
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.377.992,39		1.870
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung; davon für Altersversorgung: € 178.830,57 (Vj.: T€157)	631.059,12		565
		3.009.051,51	2.435
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.721.295,00	1.592
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		3.968.509,99	4.192
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon Abzinsung: € 3.643,00 (Vj.: T€ 0)		15.489,10	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon Aufzinsung: € 0,00 (Vj.: T€ 4)		281.515,11	267
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		161,54	4
11. Ergebnis nach Steuern		2.227.875,18	3.313
12. sonstige Steuern		56.607,79	3
13. Ergebnis vor Gewinnabführung		2.171.267,39	3.310
14. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne		2.171.267,39	3.310
<b>15. Jahresüberschuss</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>





**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,  
Warendorf**

**Anhang**



## Anhang

### I. Allgemeine Informationen

Die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH (WEV) hat ihren Sitz in Warendorf. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Münster unter HR B 9087 eingetragen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 ist nach den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften sowie den einschlägigen Vorschriften des GmbHG aufgestellt.

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Vorschriften der § 266 HGB, die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

In der Gliederung der Bilanz wurde gemäß § 265 Abs. 5 HGB den Besonderheiten der Versorgungswirtschaft Rechnung getragen.

Gesetzlich geforderte Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden grundsätzlich im Anhang gemacht.

### II. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

#### 1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet worden. Die Abschreibungen erfolgten nach der linearen Methode pro rata temporis.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen branchenübliche Nutzungsdauern zugrunde und betragen für Nutzungsrechte und ähnliche Rechte und Werte 1 bis 30 Jahre, für Bauten 1 bis 50 Jahre, für technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen 3 bis 45 Jahre und für andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung 3 bis 20 Jahre.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit jeweiligen Netto-Anschaffungskosten bis 250,00 € werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Vermögensgegenstände im Wert



zwischen 250,00 € und 1.000,00 € werden in einem Sammelposten erfasst und über fünf Jahre abgeschrieben.

Die Vorräte sind durch Stichtagsinventur körperlich aufgenommen und zu gewogenen Durchschnittspreisen bewertet worden.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos zum Nennwert angesetzt.

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt.

Die bis zum 31. Dezember 2002 empfangenen Ertragszuschüsse werden mit 5 % p.a. ihres Ursprungswertes aufgelöst.

Die ab 2003 erhaltenen Zuschüsse zu den Baukosten bzw. Hausanschlusskosten werden als empfangene Ertragszuschüsse ausgewiesen und korrespondierend zu den Abschreibungssätzen der aktivierten Anlagen aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Sie wurden in Höhe der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeträge angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen passiviert.

Eine Bilanzierung latenter Steuern gemäß § 274 HGB erfolgt aufgrund der Organschaft bei der Organträgerin Stadtwerke Warendorf GmbH.

## **2. Angaben zu Posten der Bilanz**

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem als Anlage zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft von T€ 1.023 wird im Jahr 2022 zu 100 % von der Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf, gehalten.



Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen die EEG Korrekturlieferung 2022 (T€ 653), den Drohverlust im Gasbezug (T€ 1.179), Rechtsrisiken (T€ 1.118) sowie die Emissionszertifikate Gas und Wärme 2022 (T€ 715).

Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitspiegel.

	davon mit einer Restlaufzeit		
	Gesamtbetrag €	bis zu 1 Jahr €	über 5 Jahre €
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	19.230.023,05	51.905,50	18.927.617,55
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.269.355,65	7.269.355,65	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.963.807,68	1.963.807,68	0,00
4. sonstige Verbindlichkeiten	6.506.912,68	6.093.196,35	0,00
	<u>34.970.099,06</u>	<u>15.378.265,18</u>	<u>18.927.617,55</u>

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind T€ 117 durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf gesichert.

### 3. Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse aus der Gasversorgung betragen T€ 13.121 (i. V. T€ 8.399), die Umsatzerlöse aus der Stromversorgung T€ 27.003 (i. V. T€ 29.765) (jeweils inkl. Netznutzungsentgelte und abzüglich Strom- bzw. Energiesteuer). Darüber hinaus konnten u.a. weitere Erlöse aus dem Wärmeverkauf in Höhe von T€ 198 (i. V. T€ 433), aus der Erbringung von Betriebsführungsleistungen an die Stadtwerke Warendorf GmbH in Höhe von T€ 924 (i.V. T€ 753) sowie aus dem Betrieb einer Flüssiggastankstelle in Höhe von T€ 37 (i.V. T€ 22) erzielt werden.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind periodenfremde Erträge in Höhe von 25 T€

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten u.a. die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 1.408 (Strom 2022) und T€ 105 (Gas 2022).

Gemäß Ergebnisabführungsvertrag ist der Gewinn an die Stadtwerke Warendorf GmbH abzuführen.



#### **4. sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH ist Mitglied der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster (KVW). Gegenüber den Arbeitnehmern besteht für den Fall, dass die Versorgungsanstalt ihren Versicherungspflichten nicht mehr nachkommen kann, eine subsidiäre Einstandspflicht der Gesellschaft. Die Verteilung der Versorgungsverpflichtung auf anspruchsberechtigte Arbeitnehmer, ehemalige Arbeitnehmer und Rentenbezieher ist nicht ermittelbar. Das Risiko einer Inanspruchnahme aus der Einstandspflicht schätzen wir derzeit als sehr gering ein.

Der derzeitige Umlagesatz beträgt 4,5 %, ferner wird ein Sanierungsgeld von 3,25 % erhoben. Diese Beträge trägt ausschließlich der Arbeitgeber. Die Summe der umlagepflichtigen Arbeitsentgelte für das Jahr 2022 betrug rund T€2.994.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der KVW im sogenannten Umlageverfahren erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Bei dieser Art der Zusatzversorgung liegt eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht.

Zum 31. Dezember 2022 bestehen vertragliche Verpflichtungen zur Gasabnahme (Gaseinkauf für die Jahre 2023 bis 2026) in Höhe von T€18.701 und zur Stromabnahme (Stromeinkauf für die Jahre 2023 bis 2025) in Höhe von T€5.869.

### **III. Ergänzende Angaben**

Zum Geschäftsführer war im Geschäftsjahr 2022 bestellt:

bis 19.05.2022

- Herr Dipl. Ing. Urs Reitis, Münster, hauptberuflich Geschäftsführer der Stadtwerke Warendorf GmbH

ab 20.05.2022 bis 30.09.2022

- Herr Björn Güldenarm, Warendorf, Interimsgeschäftsführer der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH und Stadtwerke Warendorf GmbH



ab 01.10.2022

- Herr Ulrich Klaus Butterschlot, Lippetal, hauptberuflich Geschäftsführer der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH und Stadtwerke Warendorf GmbH

Die Gesamtbezüge für die Geschäftsführung betragen für das Geschäftsjahr 2022 T€ 104.

Der Gesellschafterversammlung gehörten folgende Mitglieder an:

	<u>Bezüge 2022</u> €
Peter Horstmann, Vorsitzender Bürgermeister, Stadt Warendorf	0,00
Dr. Martin Thormann Kämmerer, Stadt Warendorf	0,00
Frederik Büscher, Assistent, Piepenbrock Osnabrück	75,00
Paulo da Silva Senior-Breitband-Internet-Infrastruktur Designer, vitroconnect GmbH, Gütersloh	75,00
Hubert Grobecker, Ruheständler/Energieberater, e&u energiebüro Bielefeld	139,00
Ursula Kindler, kfm. Assistentin, g+w ingenieurplanung GmbH	150,00
Andrea Kleene-Erke, Dipl.-Mathematikerin, Projektleiterin im IT-Bereich, GADeg Münster	150,00
Andreas Nickel, Leiter Finanzbuchhaltung, heristo AG	100,00
Markus Haffke kfm. Angestellter, Tepper Aufzüge GmbH, Münster	125,00

Bezüge 2022

	€
Sebastian Scharf, Lehrer, Gymnasium Harsewinkel	125,00
Dr. Hans Günther Schöler, Vorsitzender Richter beim OVG, im Ruhestand	240,00
Jessica Wessels, Geschäftsführerin Bündnis90/Die Grünen Kreisverband Warendorf	100,00
Marija Ruzhitskaya Senior Associate Audit Financial Services, KPMG	200,00
Rudolph Wand Dachdecker, Güldenarm GmbH Warendorf	25,00
Friedrich Otto-Erley Verbandangestellter, DOKR Warendorf	25,00
Dirk Schellhammer Polizeibeamter	75,00
Mechtildis Wissmann Apothekerin, Amts-Apotheke Sassenberg	25,00
André Wenning Polizeibeamter	25,00
Simone Lutz Beamtin, Stadt Münster	25,00
Selmar Ibrahimovic Student, Universität Bielefeld	50,00



Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Gesellschaft im Jahresdurchschnitt 40 Angestellte.

Das Honorar des Abschlussprüfers beträgt für Abschlussprüfungsleistungen T€ 19 und T€ 2 für Steuerberatungsleistungen.

#### **IV. Ergänzende Angaben gemäß § 6b Abs. 2 EnWG**

Im Geschäftsjahr 2022 wurden folgende Geschäfte größeren Umfangs mit verbundenen oder assoziierten Unternehmen, die aus dem Rahmen der gewöhnlichen Energieversorgungstätigkeit herausfallen und für die Beurteilung der Vermögens- und Ertragslage des Unternehmens nicht von untergeordneter Bedeutung sind, getätigt:

- Betriebsführung / Dienstleistungen, erbracht für die Stadtwerke Warendorf GmbH (T€ 930, enthalten in den Umsatzerlösen)
- Betriebsführung / Dienstleistungen, bezogen von der Stadtwerke Warendorf GmbH (T€ 571)

#### **V. Nachtragsbericht**

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres sind nicht zu verzeichnen.

Warendorf, den 10. August 2023

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH

  
Ulrich K. Butterschlot

Geschäftsführer



**Entwicklung des Anlagevermögens**

**zum**

**31. Dezember 2022**



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	Stand	Stand
	01.01.2022				31.12.2022	01.01.2022				31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
<b><u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u></b>												
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.275.674,00	132.116,00	0,00	0,00	1.407.790,00	619.680,00	95.041,00	0,00	0,00	714.721,00	693.069,00	655.994,00
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände insgesamt</b>	<b>1.275.674,00</b>	<b>132.116,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.407.790,00</b>	<b>619.680,00</b>	<b>95.041,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>714.721,00</b>	<b>693.069,00</b>	<b>655.994,00</b>
<b><u>II. Sachanlagen</u></b>												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	1.003.870,00	26.412,00	0,00	0,00	1.030.282,00	31.970,00	16.353,00	0,00	0,00	48.323,00	981.959,00	971.900,00
2. technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen	50.506.754,00	4.270.304,00	-64.504,00	253.458,00	54.966.012,00	20.845.004,00	1.434.686,00	-62.275,00	0,00	22.217.415,00	32.748.597,00	29.661.750,00
3. andere Anlagen , Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.147.876,00	193.502,00	-25.226,00	0,00	1.316.152,00	536.706,00	175.215,00	-25.226,00	0,00	686.695,00	629.457,00	611.170,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.593.570,00	829.794,00	0,00	-253.458,00	2.169.906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.169.906,00	1.593.570,00
<b>Sachanlagen insgesamt</b>	<b>54.252.070,00</b>	<b>5.320.012,00</b>	<b>-89.730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.482.352,00</b>	<b>21.413.680,00</b>	<b>1.626.254,00</b>	<b>-87.501,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.952.433,00</b>	<b>36.529.919,00</b>	<b>32.838.390,00</b>
<b>Anlagevermögen insgesamt</b>	<b>55.527.744,00</b>	<b>5.452.128,00</b>	<b>-89.730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.890.142,00</b>	<b>22.033.360,00</b>	<b>1.721.295,00</b>	<b>-87.501,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.667.154,00</b>	<b>37.222.988,00</b>	<b>33.494.384,00</b>



**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,  
Warendorf**

**Lagebericht**



## Lagebericht

### I. Grundlagen des Unternehmens

Gemäß Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 10. März 2021 ist der Gegenstand der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH (WEV) die wirtschaftliche Betätigung im Bereich der Energieversorgung innerhalb und außerhalb des Gebietes der Stadt Warendorf.

Dazu gehören die Errichtung, der Erwerb und der Betrieb von Energieversorgungs- und Straßenbeleuchtungsanlagen, der Energievertrieb sowie die Erbringung damit unmittelbar verbundener Dienstleistungen, die den Hauptzweck fördern. Gegenstand ist weiter die Erstellung von Konzepten zur Nutzung regenerativer und/oder umwelt- und ressourcenschonender Energieträger und deren Umsetzung.

Seit dem 01. Januar 1998 versorgt die WEV die rund 38.000 Einwohner der Stadt Warendorf mit Erdgas.

Seit Mitte 2012 hat sich die WEV mit Aufnahme des Stromvertriebs zu einem vertrieblischen Vollsortimenter entwickelt. Zum Beginn des Jahres 2014 ist auch das Eigentum des Stromnetzes an die WEV übergegangen. Seit 2017 übernimmt die WEV neben der Netzbetreiberrolle für das Gasnetz auch die Netzbetreiberrolle für das Stromnetz. Seit dem Jahr 2019 betreibt die WEV ein Wärmenetz in dem Baugebiet „Kardinal-von Galen-Straße“. Im Jahr 2021 wurde ein weiteres Wärmenetz in dem Baugebiet „In de Brinke“ in Betrieb genommen.

Seit Beginn des Geschäftsjahres 2017 existieren zwischen der WEV und der Stadtwerke Warendorf GmbH Betriebsführungs- und Dienstleistungsverträge zur synergetischen Abwicklung von kaufmännischen und technischen Prozessen. Sowohl die WEV als auch die Stadtwerke Warendorf GmbH erbringen mit ihrem Personal für die jeweils andere Gesellschaft entsprechende Dienstleistungen.

### II. Wirtschaftsbericht

#### 1. **Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen**

Das Jahr 2022 war ein turbulentes Energiejahr: Durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine ist der Gasmarkt stark beeinträchtigt worden – deutlich geringere Gaslieferungen aus Russland, starke Preissprünge auf den Großhandelsmärkten bei gleichzeitig deutlich gesunkenem Gasverbrauch und die damit einhergehenden Auswirkungen auf den Strommarkt.



## Energiemärkte

Nachdem die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland im 1. Quartal 2022 noch ein kräftiges Wachstum verzeichnete, schwächte sich die Wirtschaftsleistung im Verlauf des Jahres zunehmend ab, auch wenn das 3. Quartal noch ein Wachstum von 1,3 % gegenüber dem Vorjahresquartal ergab. Für das 4. Quartal 2022 betrug das Wachstum nur noch 0,3 % gegenüber dem Vorjahresquartal und der Vergleich zum vorhergehenden Quartal fiel erstmals seit dem 1. Quartal 2021 mit einem Minus von 0,4 % wieder negativ aus. Maßgebliche Gründe dafür sind die drastisch gestiegenen Energiepreise und der damit einhergehende gesamtwirtschaftliche Kaufkraftverlust. Hinzu kommt, dass die globalen Lieferketten weiterhin gestört waren, was auch zu Preissteigerungen bei Rohstoffen und Vorprodukten geführt hat, die zunehmend in den Verbraucherpreisen angekommen sind und für Inflationsraten sorgten, die über jene der Hochinflationsphasen in den 1970er und frühen 1980er Jahren hinausgingen. Daher prognostizieren die führenden deutschen Wirtschaftsforschungsinstitute für das Bruttoinlandsprodukt (BIP) im Jahr 2023 nur noch einen Anstieg von 0,3 %. Erst gegen Ende 2023 wird eine konjunkturelle Erholung erwartet, sodass das BIP 2024 wieder um 1,5 % ansteigen könnte.

Die Entwicklungen in der Gaswirtschaft waren 2022 gekennzeichnet durch die Folgen des Krieges in der Ukraine, die sich vor allem in den stark steigenden Preisen und rückläufigen Verbräuchen zeigten. Der Erdgasverbrauch in Deutschland sank 2022 um 13,4 % auf 880 Mrd. kWh. Damit wurde ein Niveau wie zuletzt im Jahr 2015 erreicht. Neben preisbedingten Nachfragerückgängen und milderer Witterung im Vergleich zum Vorjahr waren die Vorgaben zu Energieeinsparmaßnahmen zur Absicherung der Energieversorgung für den Rückgang verantwortlich. Temperaturbereinigt ging der Erdgasverbrauch um 8,6 % zurück, was die erfolgreichen Einsparbemühungen Deutschlands widerspiegelt.

Die Folgen des Krieges in der Ukraine zeigten sich in deutlich veränderten Importstrukturen. Stammte 2021 noch rund 55 % des in Deutschland verbrauchten Erdgases aus Russland, so waren es 2022 nur 20,5 %. Seit September 2022 fließt kein Pipelinegas aus Russland mehr nach Deutschland. Aufgefangen wurde der Wegfall dieser Lieferungen durch stärkere Importe aus den Niederlanden sowie über Leitungen aus Belgien und Frankreich sowie den Start von LNG-Lieferungen direkt nach Deutschland im Dezember 2022.

Zum Jahresbeginn waren die Unterspeicher Deutschlands durchschnittlich zu 50 % befüllt. Mitte März 2022 wurde mit knapp 25 % der niedrigste Füllstand erreicht. Danach wurden die Speicher kontinuierlich befüllt. Mit der gesetzlichen Vorgabe von Füllständen für Gasspeicheranlagen sind die Speicherbetreiber in Deutschland verpflichtet,



jeweils zu Monatsbeginn September, Oktober und November Mindestfüllstände von 75 %, 85 % und 95 % zu gewährleisten. Diese Vorgaben wurden zu den betreffenden Zeitpunkten jeweils erreicht. Mitte November erreichten die Speicher eine Befüllung zu 100 %. Im Zuge der teilweise sehr kalten Temperaturen in der ersten Dezemberhälfte hatte dann die Phase der Ausspeicherung begonnen.

Der Erdgasabsatz an Letztverbraucher insgesamt nahm 2022 um 14,0 % ab. Aufgeschlüsselt auf die einzelnen Kundengruppen entwickelte er sich aber nicht einheitlich. Mit den im Vergleich zum Vorjahr höheren Temperaturen, den gestiegenen Preisen, aber auch den Einsparbemühungen sank die Nachfrage im Raumwärmemarkt sichtbar.

Die Nachfrage der Industrie, die im Jahr 2021 nach dem Pandemie-Jahr 2020 wieder angezogen hatte, sank 2022 um 17,3 % auf 304 Mrd. kWh und damit auf den niedrigsten Wert seit der Finanzmarktkrise 2009. Hierin zeigte sich zum einen die konjunkturelle Abschwächung in den energieintensiven Industrien und zum anderen der preisbedingte Nachfragerückgang. Die bereits seit Herbst 2021 stark gestiegenen Erdgaspreise veranlassten die Industrie zu weiteren Effizienzmaßnahmen. Außerdem wurden Produktionsprozesse soweit möglich von Erdgas auf andere Energieträger (i. d. R. Heizöl) umgestellt.

Gewerbe-, Handels- und Dienstleistungsunternehmen setzen Erdgas zu gut 80 % für Raumwärmezwecke ein. Die höheren Temperaturen ließen den Verbrauch somit sinken. Aber auch hier waren verhaltensbedingte und investive Einspareffekte sichtbar. Insgesamt sank der Erdgasverbrauch in diesem Sektor um 7,1 %.

Auch bei den privaten Haushalten zeigte sich aufgrund der wärmeren Witterung im Jahr 2022 ein Verbrauchsrückgang von 13,5 %. Verstärkt wurde dieser Effekt durch die stark gestiegenen Erdgaspreise und die öffentliche Diskussion über notwendige Einsparungen beim Erdgasverbrauch. Eine Analyse des BDEW hat gezeigt, dass die privaten Haushalte und kleineren Gewerbebetriebe (SLP-Kunden) im Vergleich mit ähnlich kalten Tagen der vergangenen Heizperioden im Herbst 2022 weniger Erdgas verbrauchten und damit eine Verhaltensänderung erkennbar ist.

Die Stromwirtschaft war 2022 geprägt durch die sich insgesamt abschwächende Konjunktur und eine mildere Witterung, vor allem aber durch die Folgen des Ukrainekrieges, die sich in drastisch steigenden Energiepreisen an den Großhandelsmärkten und bei den Letztverbrauchern zeigten. Der Stromverbrauch (Bruttoinlandsstromverbrauch) nahm um 3,0 % auf 546,3 Mrd. kWh ab. Dementsprechend verzeichnete auch die Stromerzeugung (Bruttostromerzeugung) ein deutliches Minus von 1,5 %.

Der Erzeugungsmix war 2022 vor allem beeinflusst durch die Witterung und Preiseffekte. Die Witterung sorgte für eine sehr starke Windstromerzeugung vor allem in den beiden





ersten Monaten des Jahres. Insgesamt ergab sich ein Zuwachs von 11,0 % auf 127,6 Mrd. kWh. Die Stromerzeugung aus Photovoltaik (PV) konnte um über ein Fünftel gegenüber dem Vorjahr auf 61,9 Mrd. kWh zulegen. Insgesamt stieg die Stromerzeugung aus Erneuerbaren Energien um 8,6 % auf 256,8 Mrd. kWh. Ihr Anteil an der Bruttostromerzeugung betrug 2022 damit 44,6 %. Der Anteil der Erneuerbaren Energien am Bruttoinlandsstromverbrauch – die für die Zielerreichung der Erneuerbaren Energien maßgebliche Quote – belief sich auf 47,0%. Die Windenergie blieb mit einer Stromerzeugung von insgesamt knapp 128 Mrd. kWh der wichtigste Energieträger im deutschen Strommix vor der Braunkohle mit gut 116 Mrd. kWh.

Der schon seit Mitte 2021 erkennbare Trend steigender Erdgaspreise verstärkte sich mit dem Krieg in der Ukraine deutlich. Dies führte zu weiteren Verschiebungen in der Erzeugungsstruktur. Erdgaskraftwerke produzierten im Jahr 2022 mit 80,9 Mrd. kWh 10,4 % weniger Strom als 2021. Hinzu kam die planmäßige Abschaltung von drei Kernkraftwerken zum 31.12.2021, wodurch 4.058 MW Erzeugungskapazität und rund 35 Mrd. kWh Stromerzeugung wegfiel. Diese Lücke konnte nur zu einem kleinen Teil durch die Erneuerbaren Energien aufgefangen werden, sodass mehr Strom in Kohlekraftwerken erzeugt werden musste. Der Anteil der Braun- und Steinkohlekraftwerke an der Stromerzeugung in Deutschland stieg dadurch auf 31,4 %.

Die Entwicklung des Stromverbrauchs (netto, einschl. Differenz Speicher und Netzverluste) war im Jahr 2022 von den mildereren Temperaturen, den konjunkturellen Abschwungtendenzen und steigenden Preisen geprägt. Insgesamt sank der Stromverbrauch gegenüber dem Vorjahr um 3,0 % und lag damit wieder in etwa auf dem Niveau des Pandemie-Jahres 2020.

So sank auch der Letztverbrauch von Strom im Jahr 2022 um 3,1 % auf 490,6 Mrd. kWh. Diese Entwicklung zeigte sich in nahezu allen Verbrauchssektoren, lediglich im Sektor Verkehr konnte ein Plus verbucht werden. In diesem Rückgang spiegeln sich neben den konjunkturellen Effekten vor allem die negativen Nachfrageeffekte angesichts der hohen Strom- und Energiepreise, die zu sparsamerem Verbrauchsverhalten und zum Teil zu Produktionseinschränkungen führten. Der Stromverbrauch der Industrie (Bergbau und Verarbeitendes Gewerbe) betrug im Berichtsjahr nach vorläufigen Zahlen insgesamt 213,2 Mrd. kWh und sank damit um gut 5 %. Im Jahr 2021 war der Verbrauch der Industrie wegen der Aufholeffekte zum Pandemie-Jahr 2020 noch um 3,4 % gestiegen. Der Stromverbrauch der privaten Haushalte nahm um 3,0 % ab (2021: +8,2 %). Der Stromverbrauch bei Gewerbe, Handel und Dienstleistungen (GHD) sank um 1,3 %. Ein Verbrauchszuwachs ergab sich mit einem Plus von 12,3 % im Verkehrsbereich für den Fahrstrom von Schienenbahnen sowie für die Elektromobilität. Größter Stromverbraucher war 2022 die Industrie mit einem Anteil von 43,5 %, gefolgt von den privaten



Haushalten mit einem Anteil von 27,4 % und dem GHD-Sektor mit 26,2 %. Auf den Verkehrsbereich entfiel ein Anteil von 2,9 %.

Die CO<sub>2</sub>-Emissionen der Stromwirtschaft – also die CO<sub>2</sub>-Emissionen der Gesamtheit aller Stromerzeugungsanlagen in Deutschland einschließlich der Anlagen in der Industrie – sind 2022 um rund 4 % auf 221 Mio. t CO<sub>2</sub> (2021: 213 Mio. t CO<sub>2</sub>) gestiegen. Damit einher ging ein Anstieg der spezifischen Emissionen der Stromerzeugung von 0,38 kg CO<sub>2</sub>/kWh auf 0,40 kg CO<sub>2</sub>/kWh. Dieser Zuwachs ergab sich vor allem aus der gestiegenen Verstromung aus Braun- und Steinkohlekraftwerken, die den Rückgang der Stromerzeugung aus Kernenergie und Gaskraftwerken teilweise kompensierten. Gedämpft wurde der Anstieg der CO<sub>2</sub>-Emissionen durch eine gestiegene Stromerzeugung aus Erneuerbaren Energien. Für die Erreichung der Klimaziele Deutschlands gemäß Klimaschutzgesetz ist allerdings der Sektor Energiewirtschaft maßgeblich, der zur Stromerzeugung unterschiedlich abgegrenzt wird und neben CO<sub>2</sub> auch andere Treibhausgasemissionen umfasst. Der größte Teil der Emissionen entsteht hier zwar auch in Stromerzeugungsanlagen; der Sektor Energiewirtschaft beinhaltet aber nicht die Stromerzeugungsanlagen der Industrie, dafür aber z. B. die Emissionen von Fernheizwerken, Mineralö Raffinerien oder von diffusen Emissionen der Gasversorgung. Auch im Sektor Energiewirtschaft sind die Emissionen im Jahr 2022 nach vorläufigen Zahlen des Umweltbundesamtes (UBA) um 10,7 Mio. t CO<sub>2</sub> gestiegen.

Der Strompreis für Haushaltskunden ist im Jahr 2022 gegenüber dem Vorjahr deutlich um knapp 25 % auf durchschnittlich 40,07 ct/kWh angestiegen. Grund für den Anstieg sind die sehr stark gestiegenen Strompreise im Großhandel. Im Jahresmittel 2022 lagen die Terminmarktpreise drei bis viermal höher als im Vorjahr, im Spotmarkt für die kurzfristige Beschaffung um mehr als doppelt so hoch. Dieser Anstieg wirkte sich nach und nach auf die Endkundenpreise aus. Zwar hat die Abschaffung der EEG-Umlage zum 01. Juli 2022 für eine spürbare Entlastung der Endkundenpreise gesorgt, konnte aber die gestiegenen Kosten für die Beschaffung nicht kompensieren. Steuern, Abgaben und Umlagen haben damit nur noch einen Anteil von 28 % am Strompreis, wohingegen der Anteil der Kosten für Beschaffung und Vertrieb auf 52 % angestiegen ist. Die Netzentgelte haben einen Anteil von 20 %. Für das Jahr 2023 steigen die Steuern, Abgaben und Umlagen leicht an, aber vor allem die 2022 deutlich gestiegenen Terminmarktpreise wirken sich noch auf die Stromtarife im Jahr 2023 aus. So ist der Strompreis für Haushalte zum 1. Quartal 2023 nochmals leicht angestiegen, im 2. Quartal 2023 sind aber wieder sinkende Strompreise zu beobachten. Die Strompreisbremse, die den Arbeitspreis für



80 % des prognostizierten Jahresverbrauchs auf 40 ct/kWh deckelt, sorgt allerdings für eine spürbare Entlastung der Stromrechnung für Haushaltskunden im laufenden Jahr.

Der durchschnittliche Gaspreis für Haushalte ist im Jahr 2022 stark angestiegen. Erdgasheizer in einem Einfamilienhaus (EFH) bezahlten zum Ende des Jahres 2022 trotz der auf 7 % abgesenkten Mehrwertsteuer durchschnittlich 20,04 ct/kWh und damit fast das Dreifache des Vorjahrespreises (EFH bei 20.000 kWh Jahresverbrauch). Haushalte in Mehrfamilienhäusern (MFH) entrichteten im 4. Quartal 2022 durchschnittlich 19,81 ct/kWh (MFH bei 80.000 kWh Jahresverbrauch bzw. 13.333 kWh Jahresverbrauch pro Wohnung). Hauptgrund dafür sind die deutlich gestiegenen Gaspreise im Großhandel infolge des russischen Angriffs auf die Ukraine. So haben sich die Gaspreise im Terminmarkt im Jahresmittel 2022 nahezu vervierfacht und im Kurzfristhandel fast verdreifacht. Der Anteil der Kosten für Beschaffung und Vertrieb am Gaspreis hat sich damit bis Ende 2022 auf 80 % erhöht, nachdem es im Vorjahr noch 46 % (EFH) bzw. 47 % (MFH) waren. Steuern, Abgaben und CO<sub>2</sub>-Preis haben daher nur noch einen Anteil von 12 % (EFH) bzw. 13 % (MFH). Der Anteil der Netzentgelte betrug Ende 2022 8 % (EFH) bzw. 7 % (MFH). Zum Jahresbeginn 2023 sind die Gaspreise für Haushalte bereits wieder spürbar gesunken. Zudem wirkt die Gaspreisbremse, die den Arbeitspreis für 80 % des prognostizierten Jahresverbrauchs auf 12 ct/kWh deckelt, entlastend für die Haushaltskunden.

### **Vertrieb**

Trotz der schwierigen Marktbedingungen ist die WEV bestrebt faire Preise und gute Leistungen mitsamt Beratung den Kunden in der Region anzubieten. Zu Beginn des Jahres 2022 musste die WEV wie alle anderen Energieversorger ihre Preise anpassen und zum Teil sogar den aktiven Vertrieb einstellen. Hintergrund war hier insbesondere die durch den Angriffskrieg von Russland auf die Ukraine sehr schwierige Situation auf den Beschaffungsmärkten. Es konnte dennoch ein faires Preismodell bzgl. der Energieprodukte angeboten werden, die Dezemberhilfe der Bundesregierung umgesetzt, bis dann schließlich auch die Strom- und Gaspreisbremse umzusetzen war. Besonders zu erwähnen ist der außergewöhnlich hohe Beratungsaufwand in der Kundenkommunikation. Eine Vielzahl an Instrumenten wurde von der Bundesregierung diskutiert und zum Teil eingeführt, mit dem Ziel den Endverbraucher bei der Bewältigung der wirtschaftlichen Herausforderungen zu unterstützen. Die Öffentlichkeitswirksame Diskussion dieser Instrumente und das erhebliche Budget der Endverbraucher für die Energieversorgung ließen den Fokus des Interesses deutlich mehr auf Versorgungsthemen schwenken. Dieses hält bis heute an. Für die WEV bedeutete diese Situation, dass wir uns noch mehr



als zuvor, als der zentrale Ansprechpartner für den Kunden vor Ort beweisen und etablieren konnten.

### **Handel**

Energiebeschaffungsmärkte unterlagen auch im Jahr 2022 sehr vielen äußeren Einflüssen, darunter auch Eingriffe der Staaten in das Marktgeschehen, z. B. wurden große Erdgasimporteure de facto verstaatlicht, um die Versorgung Europas mit Energie sicherzustellen. Durch die Beschaffungsstrategie der WEV, langfristig und tranchenorientiert, konnten die Effekte deutlich abgemildert werden. Die Volatilität durch das Einpreisen von Risiken in der Beschaffung hatte somit einen vergleichsweise geringeren Einfluss auf das marktpreisabhängige Portfolio der WEV, somit auch auf das Jahresergebnis. Die angesprochene Beschaffungsstrategie bedingt für die kommenden Jahre einen möglichen Einfluss auf die Handelsergebnisse.

### **Energienetze – Sparte Strom**

Auf der Grundlage des EnWG bzw. der StromNEV kalkuliert die WEV jährlich die vorläufigen Netzentgelte für das Folgejahr und veröffentlicht diese als vorläufige Werte im Oktober des aktuellen Jahres. Die vorläufigen Netzentgelte dienen den Vertrieben als Kalkulationsgrundlage. Die Integration der erneuerbaren Stromproduktion in die Stromnetze erfordert erhebliche Investitionen in die Netzinfrastruktur.

Ziel der Netzbetreiber ist, die Kosten dafür möglichst gering zu halten. Im branchenweiten Projekt „Redispatch 2.0“ etablieren die Verteilnetzbetreiber dafür einheitliche Prozesse. Das Projekt erfordert viel Kommunikation unter den Beteiligten sowie erheblichen Aufwand bei der Anpassung der bestehenden IT-Systeme.

Die Elektromobilität und der damit einhergehende Ausbau der Ladeinfrastruktur schreiten weiter voran. Damit verbunden ist ein Anstieg der Energiemenge, die über das Stromnetz zur Verfügung gestellt werden muss.

Gerade vor dem Hintergrund der politischen Ereignisse in Europa ist eine sehr stark erhöhte Nachfrage nach erneuerbaren Energieerzeugungsanlagen und damit verbunden den entsprechenden Netzzugängen zu verzeichnen. Dieses erfordert zusätzliche Flexibilität auch im Verteilnetz. Zusammen mit den auch weiterhin zu verzeichnenden externen Einflüssen auf das Netz bedeutet dies eine Herausforderung für die Planung der Stromnetze der Zukunft. Zum Erhalt der Versorgungssicherheit sind entsprechende Maßnahmen und Projekte vorgesehen.



### **Energienetze – Sparte Gas**

Auf der Grundlage des EnWG bzw. der GasNEV kalkuliert die WEV jährlich die vorläufigen Netzentgelte für das Folgejahr und veröffentlicht diese im Oktober des aktuellen Jahres. Die vorläufigen Netzentgelte dienen den Vertrieben als Kalkulationsgrundlage. Gemäß EnWG und ARegV unterliegen die Kosten der Netzbetreiber einer regelmäßigen Überprüfung durch die Regulierungsbehörde. Die Kosten in sogenannten Basisjahren werden durch die Regulierungsbehörde analysiert und geprüft. Die Ergebnisse der Kostenprüfung bilden die Grundlage für die Netzentgelte der Netzbetreiber in der kommenden Regulierungsperiode.

Im technischen Bereich wird die Zukunft der Gasnetze stark durch die gesellschaftspolitische Diskussion zur Dekarbonisierung der Wärmeversorgung beeinflusst. Die Bundesregierung hat vor einigen Jahren das Ziel der Klimaneutralität bis 2045 ausgegeben, gerade in den letzten Monaten wird insbesondere die Wärmeversorgung in den Fokus der politischen Diskussion genommen. Die für Kunden und für Versorger verlässliche Ausrichtung der Rahmenbedingungen steht noch aus, zum Teil fehlen noch Angaben bzgl. der technischen, zeitlichen und wirtschaftlichen Leitplanken. Die ausstehende Sicherheit für eine notwendige Planungsbasis beeinflusst die Zukunft der Gasnetze erheblich, damit auch die Zukunft der Strom- und Wärmenetze!

### **Energienetze – Sparte Fernwärme**

Nach dem Bau des ersten Fernwärmenetzes und dessen Fertigstellung im Baugebiet Kardinal-von-Galen-Straße hat die WEV im Jahr 2022 mit der Realisierung des kalten Wärmenetzes im Baugebiet In de Brinke große Fortschritte gemacht. Den Anschlussnehmern wird damit die CO<sub>2</sub>-neutrale Wärmeversorgung ermöglicht, viele haben von diesem Angebot Gebrauch gemacht, wenngleich die Bautätigkeit mit dem Jahreswechsel deutlich zurückgegangen ist.

Aufsetzend auf die Machbarkeitsstudie zur Versorgung der Innenstadt mit Fernwärme wurde die Projektüberlegung dazu im Geschäftsjahr intensiv weiterverfolgt. Die regenerative Wärmeversorgung über Fernwärme, mögliche Energiequelle können Flusswärmepumpen sein, wäre ein nächster konsequenter Schritt um die Erreichung der Klimaschutzziele der Bundesregierung bis 2045 klimaneutral zu werden, zu unterstützen. Mithilfe dieser Vorgehensweise können auch die Bestandsgebäude, zum Teil denkmalgeschützte Immobilien in der historischen Altstadt, mit hohen Vorlauftemperaturen versorgt werden. Die entsprechenden Genehmigungen und vor allem Fördermittel werden beantragt.



## 2. Geschäftsverlauf

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Ergebnis nach Steuern zzgl. Steuern vom Einkommen) liegt im Geschäftsjahr 2022 bei T€2.228 (Vorjahr: T€3.317) und damit um rd. T€1.089 unter dem Vorjahresergebnis. Das Planergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Wirtschaftsplanes 2022 in Höhe von T€2.075 wird damit um T€153 überschritten. Mindererlöse im Strom- und Gasnetz wurden hierbei durch höhere aktivierte Eigenleistungen sowie geringere Abschreibungen durch Anlagen im Bau überkompensiert. Die Stadtwerke Warendorf GmbH erhalten über den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag T€2.171 (Vorjahr: T€3.310).

Die Zusammensetzung des Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit im Tätigkeitsabschluss ist mit T€-50 (Vorjahr: T€92) der Gasverteilung und mit T€758 (Vorjahr: T€500) den anderen Tätigkeiten innerhalb des Gassektors (im Wesentlichen Gasvertrieb) zuzuordnen. Die Sparte der Stromverteilung trägt mit T€1.298 (Vorjahr: T€2.088) und die anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors (im Wesentlichen Stromvertrieb) mit T€469 (Vorjahr: T€473) zum Ergebnis der Gesellschaft bei. Der Messstellenbetrieb fließt mit T€27 (Vorjahr: T€5) in das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ein.

Die Ergebnisbeiträge für Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors (im Wesentlichen Wärmeverkauf, Erbringung von Betriebsführungsleistungen, Betrieb Flüssiggastankstelle) sind mit T€-254 (Vorjahr: T€163) zu beziffern. Der Betrieb öffentlicher Ladesäulen trägt im Jahr 2022 mit T€-20 (Vorjahr: T€-5) zu dem Ergebnis bei.

## III. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

### 1. Ertragslage

Die Umsatzerlöse liegen insgesamt bei 41,6 Mio. € (Vorjahr: 39,9 Mio. €). Der Planwert in Höhe von 43,2 Mio. € wurde damit um 1,6 Mio. € verfehlt. Dies ist insbesondere auf geringere Zahlungen aus Umlagen im Stromnetz zurückzuführen. Diese Zahlungen finden ihre Gegenposition im Materialaufwand und sind ergebnisneutral.

Der Materialaufwand liegt im Geschäftsjahr 2022 bei rd. 31,3 Mio. € (Vorjahr: 28,8 Mio. €).



### Stromvertrieb:

Mit der Marke „WarendorfSTROM“ wird ausschließlich Ökostrom geliefert. Im Jahr 2022 konnten rd. 26.353 MWh (Vorjahr: 26.082 MWh) an 6.345 Kunden (Vorjahr: 6.891) abgesetzt werden. Die Umsatzerlöse nach Abführung der Stromsteuer belaufen sich auf T€ 3.135 (Vorjahr: T€ 3.668). Aktuell befinden sich im Netz der WEV 198 Stromlieferanten in einem aktiven Lieferstatus.

Der Rohertrag ist im Vergleich zum Vorjahr um T€ 105 auf T€ 851 gesunken.

### Stromnetz:

Die Umsatzerlöse in der Sparte Stromnetz sind im Jahr 2022 ist um T€ 2.228 auf T€ 23.869 gesunken. Gesunkene Umlagen sind dafür ursächlich. Die Netzmenge ist mit 127.381 MWh im Vergleich zu 129.419 MWh im Vorjahr ebenfalls leicht zurückgegangen.

Die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 1.408 (Vorjahr: T€ 1.494) wurde von der WEV voll erwirtschaftet und hiervon T€ 1.403 an die Stadt Warendorf weitergeleitet.

### Gasvertrieb:

Der Erdgasabsatz lag im Jahr 2022 mit rd. 128.344 MWh unter dem Niveau des Vorjahres (154.388 MWh). Trotz geringerer Absatzmengen stiegen die Umsatzerlöse exklusive konsolidierter Netzentgelte und ohne Energiesteuer preisbedingt auf T€ 6.222 (Vorjahr: T€ 5.401). Der Absatz an der Erdgastankstelle konnte mit 1.144 MWh im Vergleich zum Vorjahr (901 MWh) um 243 MWh gesteigert werden.

Aktuell sind im Netz der WEV 136 Gaslieferanten in einem aktiven Lieferstatus. Zum 31. Dezember 2022 ist der Endkundenbestand in der Sparte Erdgas im Vergleich zum 31. Dezember 2021 um 127 Kunden auf 6.575 Kunden gesunken.

Der Rohertrag hat sich im Vergleich zum Vorjahr um T€ 256 auf T€ 1.407 erhöht.

### Gasnetz:

Die Umsatzerlöse in der Sparte Gasnetz sind im Geschäftsjahr im Vergleich zum Vorjahr um rd. T€ 3.901 auf T€ 6.899 (Vorjahr: T€ 2.998) gestiegen. Dieser deutliche Anstieg ist insbesondere auf Mehr-/Mindermengen-Abrechnungen gegenüber dem vorgelagerten Netzbetreiber zurückzuführen und ergebnisneutral. Eine zugehörige Gegenposition ist unter den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ausgewiesen.



Die Netzmenge ging unterdessen von 287.630 MWh im Vorjahr auf 233.370 MWh zurück.

#### Andere Tätigkeiten:

Im Geschäftsfeld Flüssiggastankstelle konnte der Absatz um 12.552 Liter auf 7.929 Liter (Vorjahr: 35.381 Liter) gesteigert werden.

Bei der durch die WEV betriebenen Wärmeversorgung von 3 Contracting-Objekten sowie zweier Wärmenetze wurden 2022 insgesamt 1.112 MWh Wärme abgesetzt (Vorjahr: 4.502 MWh). Der Rückgang liegt in einem Verkauf des überwiegenden Teils der Contracting-Anlagen zum 01.12.2021 an die Stadt Warendorf begründet.

Der Umsatz aus diesen zuvor genannten Nebentätigkeiten ging auf T€ 198 (Vorjahr: T€ 455) zurück.

Aus der Erbringung von Betriebsführungsleistungen an die Stadtwerke Warendorf GmbH wurden Umsatzerlöse in Höhe von T€ 924 (Vorjahr T€ 753) erzielt.

## **2. Finanzlage**

#### Kapitalstruktur:

Im Berichtsjahr wurden zwei neue Darlehen in Höhe von T€ 3.796 aufgenommen. Zum 31. Dezember 2022 bestehen Verbindlichkeiten aus 16 Annuitäten- bzw. Ratendarlehen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 19.178 (Vorjahr: T€ 16.686), die Zinsen zwischen 0,10 – 3,18 Prozent und Laufzeiten zwischen 2026 – 2047 aufweisen. Die Darlehen sind teilweise durch eine Ausfallbürgschaft der Stadt Warendorf besichert.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2022 25% (Vorjahr: 34%). Dieser Rückgang ist insbesondere auf den deutlichen Anstieg der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zurückzuführen.

#### Investitionen:

Im Berichtsjahr wurden Investitionen in Höhe von rd. T€ 5.452 (Vorjahr: T€ 5.645) vorgenommen. Die Investitionen entfallen mit T€ 3.177 insbesondere auf das Stromnetz und mit T€ 466 auf das Gasnetz. Ein erheblicher Teil der Investitionen fiel dabei für die Erneuerung von Leitungsnetzen sowie die Herstellung von Hausanschlüssen an.





Darüber hinaus wurden T€ 1.564 direkt in den Ausbau von Wärmenetzen investiert. Die Investitionen sind größtenteils mit langfristigen Bankdarlehen finanziert.

Die Gesellschaft vergibt im Rahmen ihrer Investitionstätigkeit Aufträge vorzugsweise an örtliche Unternehmen und trägt somit zur Stärkung der heimischen Wirtschaft bei.

#### Liquidität:

Die Gesellschaft verfügte im Jahresverlauf über ausreichende Liquidität und war damit jederzeit in der Lage ihre Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen. Zum Stichtag bestehen nicht ausgenutzte Kreditlinien bei Kreditinstituten in Höhe von 7,0 Mio. €.

### **3. Vermögenslage**

Die Bilanzsumme der WEV beträgt T€57.675 (Vorjahr: T€42.514). Das langfristige Vermögen der Gesellschaft betrug 59% (Vorjahr: 79%) des Gesamtvermögens und ist weitgehend langfristig finanziert. Der deutliche Anstieg in der Bilanzsumme ist überwiegend auf stichtagsbetrachtet höhere Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zurückzuführen.

### **4. Gesamtaussage**

Die Geschäftsentwicklung verlief insgesamt planmäßig. Die Lage der Gesellschaft ist gut.

## **IV. Risikobericht, Chancen und Prognose**

### **1. Prognose**

Unsere bedeutsamsten Leistungsindikatoren bilden die Messgrößen Umsatzerlöse, Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit und Eigenkapitalquote. Diese zeigen für den weiteren Geschäftsverlauf vorrausichtlich eine gute Entwicklung:

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 wird bei Umsatzerlösen in Höhe von T€59.673 mit einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ 1.951 gerechnet. Dies entspricht einer Ergebnisminderung in Höhe von T€ 277 gegenüber dem im Geschäftsjahr 2022 erzielten Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit. Die voraussichtliche Verringerung dieser Kennzahl begründet sich vor allem durch höhere



Personalaufwendungen sowie höhere Abschreibungen in Folge der ausgeprägten Investitionstätigkeit.

Grundsätzlich wird das Ergebnis der Gesellschaft auch in der nahen Zukunft vor allem durch die Sparten Strom und Gas bestimmt.

Die Turbulenzen an den Beschaffungsmärkten werden Preisanpassungen für die Endkunden im kommenden Jahr sehr wahrscheinlich machen. Aufgrund der Strom- und Gaspreisbremsen, die durch die Bundesregierung mindestens mit Wirkung Ende das Jahres 2023 erlassen wurden, ist für Haushalts-, Gewerbe- und Industriekunden eine Obergrenze des Preises für bis zu 80% ihres Verbrauchs, bezogen auf das Jahre 2021, gegeben. Für die WEV ist es damit das Ziel, sich bis zum Jahresende auf der einen Seite Preisbildungsstrategien zur Kundenbindung zurecht zu legen und auf der anderen Seite Mehrwerte durch den lokalen Versorger deutlich zu machen. Somit soll der Kundestamm im Wesentlichen gehalten werden, je nach Marktentwicklung evtl. sogar ausgebaut werden. Dabei ist zu beachten, dass die Variabilität bei sinkenden Preisen an den Beschaffungsmärkten aufgrund der langfristigen Beschaffungsstrategie zum Teil weitergegeben wird, die fallende Tendenz aber erst in der Folgeperiode auf die Kundenpreise Wirkung zeigt.

Die Entwicklung der Eigenkapitalquote ist auf Grund der massiven Investitionen, die zu meist fremdfinanziert werden, vor allem im Bereich der Energienetze (im Wesentlichen Stromnetz) zu beachten. Es werden perspektivisch allgemeine Eigenkapitalzuführungen durch die Gesellschafter erforderlich sein, um eine optimale Eigenkapital-Situation für das Unternehmen sicherstellen zu können. Dadurch kann auch in der Zukunft trotz der erheblichen Investitionen die EK-Quote gehalten werden. Ziel ist es dabei, die kalkulatorische EK-Quote in den Netzen konstant bei etwa 40 % zu halten. Auf Grund der neuen Gesellschafterstruktur erwarten wir, dass die Eigenkapitalzuführungen durch den Gesellschafter Stadtwerke Warendorf GmbH zukünftig vereinfacht werden.

Die Investitionen für das Planjahr 2023 belaufen sich insgesamt auf T€ 6.836 Im Wesentlichen werden die Investitionsmittel für die Erneuerung des Strom- (T€ 3.579) und Gasnetzes (T€ 1.440) sowie in der Sparte Sonstiges (T€ 1.314) (für die Erstellung von Wärmenetzen) benötigt und überwiegend durch Bankdarlehen finanziert.



## 2. Risiken

Mit dem Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) erhalten Unternehmen die Aufgabe die Entwicklungen zu beobachten, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden. Unternehmerisches Handeln wird durch den ständigen Umgang mit Chancen und Risiken bestimmt. Durch den Risikomanagementprozess soll das Bewusstsein um Chancen und Risiken des unternehmerischen Handelns gesteigert werden. Gefahren, die die Zielerreichung des Unternehmens negativ beeinflussen können, sollen rechtzeitig erkannt und gesteuert werden.

Ziel des Risikomanagementsystems bei der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH ist neben der Kontrolle von bestandsgefährdenden Risiken die Systematisierung wesentlicher Einzelrisiken, deren Bewertung und die Entwicklung von Steuerungsmaßnahmen.

Derzeit stehen folgende Risiken unter besonderer Beobachtung:

1. Ergebnisentwicklung wegen Wettbewerb und Regulierung
2. Entwicklung der Erlösobergrenze Strom 4. Regulierungsperiode
3. Betriebs- und Liquiditätsrisiken bei stark steigenden Energiebeschaffungskosten sowie politischen Markteingriffen
4. Rückläufige EK-Quote durch Fremdfinanzierung der erforderlichen Netzinvestitionen
5. Gefährdung der Versorgungssicherheit durch die aktuelle geopolitische Lage zwischen der Ukraine und Russland

Durch die Vorgaben und Festlegungen der Bundesnetzagentur erfolgt eine Verschärfung der anreizorientierten Regulierungsverordnung, die zu einer Reduzierung der Netzentgelte führt. Die Erwartung einer erheblichen Absenkung der Eigenkapitalverzinsung für die 4. Regulierungsperiode ist eingetreten, insbesondere im Stromnetzbereich muss mit geringeren Netznutzungsentgelten gerechnet werden.

Eine wesentliche Einflussnahme zur Verbesserung der Situation besteht durch Investitionen in das Anlagevermögen der regulierten Netze. Die hierfür erforderlichen Finanzmittel müssen fremdbeschafft werden, da keine Gewinnthesaurierung auf Grund des Ergebnisabführungsvertrages erfolgen kann. Dies führt tendenziell zu einer Reduzierung der Eigenkapitalquote. Durch die Veränderung in der Gesellschafterstruktur Anfang 2020 hat sich die Situation aus Unternehmenssicht strukturell verbessert. Um einem



Absinken der EK-Quote entgegenzuwirken, wurde bereits im Jahr 2020 eine Eigenkapitalstärkung durch den noch verbliebenden Gesellschafter, die Stadtwerke Warendorf GmbH, durchgeführt. Auch für die zukünftigen Jahre sind EK-Zuführungen durch den Gesellschafter in die WEV vorgesehen.

Eine Einigung in Bezug auf die EOG zwischen dem ehemaligen Stromnetzbetreiber, der Westnetz und der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH im Jahr 2018 führt zu einer Verbesserung der Umsatzerlöse und des Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit vor allem im Bereich des Stromnetzes bis in das Jahr 2023. Der gestiegene Umsatz auf Basis der EOG-Einigung in der Sparte Stromnetz wird jedoch nicht im vollen Umfang ergebnisrelevant, da u. a. in der Zukunft höhere Investitionen vor allem auf Grund des massiven Netzausbaus durch die Energiewende erforderlich sind sowie weitere Aufgaben und Anforderungen auf den Netzbetreiber zukommen, die einen erheblichen zusätzlichen monetären und personellen Einsatz im Aufwand zur Folge haben. Ab dem Jahr 2023 wird die Erlösobergrenze (EOG) auf Grundlage der letzten Kostenprüfung festgelegt. Das wird ab dem Geschäftsjahr 2024 zu einer sich im erheblichen Maße rückläufig entwickelnden Erlösobergrenze in der Sparte Stromnetz führen, was wiederum entsprechende Auswirkungen auf das Jahresergebnis mit sich bringen wird.

Im Bereich des Gasnetzes besteht durch das politisch ausgegebene Ziel einer Klimaneutralität bis zum Jahr 2045 die Gefahr eines Verlustes der getätigten Investitionen in die Gasinfrastruktur. Um diesem Risiko Rechnung zu tragen, wird die WEV ihre ab dem Jahr 2023 zu tätigen Investitionen spätestens bis zum Jahr 2045 abschreiben. Sie wird damit die bereits mögliche Reduzierung der kalkulatorischen Nutzungsdauern auch handelsrechtlich umsetzen.

Bedingt durch die zwischenzeitlich stark gestiegenen Preise an den Energiemärkten sowie die teil sehr kurzfristigen politischen Markteingriffe ergeben sich Risiken für die Liquidität der Gesellschaft. Diesem Umstand begegnet die WEV mit einer kontinuierlichen Beobachtung der Liquiditätssituation, einer Reduzierung und Streuung der Risiken im Rahmen der Regelungen ihres Beschaffungshandbuchs sowie einer Ausweitung bestehender Kreditlinien.

#### Risikoberichterstattung über Finanzinstrumente:

Eine kurz- und mittelfristige Liquiditätsplanung wird angewendet, um mögliche Liquiditätsrisiken frühzeitig aufzudecken und durch geeignete Gegenmaßnahmen zu beseitigen. Durch die exorbitant gestiegenen Energiebeschaffungspreise, hier ist insbesondere



der Gasmarkt zu nennen, ist in den nächsten Heizperioden ein besonderes Augenmerk auf die Liquidität zu legen. Hinzu kommt der deutlich steigende Investitionsbedarf in Stromnetze und zunehmen in Wärmenetze. Die WEV muss hier mit den Investitionen in Vorleistung treten, die Mittelrückflüsse werden sich in den folgenden Jahren einstellen. Zur kurzfristigen Liquiditätsabsicherung wurden verschiedene Instrumente mit den Hausbanken und dem mittelbaren Gesellschafter Stadt Warendorf entwickelt. Zur langfristigen Finanzierung werden weiter Diskussionen u. a. mit dem Gesellschafter und der Gesellschafterversammlung zu führen sein.

Entsprechend des Grundsatzes der kaufmännischen Vorsicht werden die Forderungen laufend auf ihre Einbringbarkeit hin überprüft. Die Pauschalwertberichtigung als auch die Einzelwertberichtigung werden vorgenommen.

### **3. Chancen**

Die Pandemie und die Energiepreiskrise haben den Stellenwert von lokalen und kommunalen Versorgern in der Wahrnehmung der Öffentlichkeit bzw. in der Bevölkerung (Haushalte und Gewerbe) deutlich positiver gestaltet. Der kommunale Versorger kann die seriöse Institution vor Ort sein, die aktuellen Herausforderungen erläutert, moderiert oder unmittelbar hilft zu bewältigen. Dieser gestiegene Stellenwert kann genutzt werden, um die Position als der lokale Infrastruktur- und Energiemanager zu festigen und auszubauen. Diese Positionierung kann helfen, dem Wandel auf dem Arbeitsmarkt entgegenzutreten. Der kommunale Versorger, der agil auf die aktuellen Herausforderungen agiert wird oftmals als attraktiver Arbeitgeber wahrgenommen. Um dieses Bild zu erhalten, muss weiter an der Attraktivität der Marke des Unternehmens gearbeitet werden, auch mit Instrumenten zur Arbeitnehmerbindung und -gewinnung.

Bei den Commodity-Produkten Strom und Gas konnte durch die vorausschauende Beschaffungsstrategie und als Abwickler der außergewöhnlich vielen Anforderungen eine Vertrauensbasis geschaffen werden, die Möglichkeiten schafft, hier weiterhin Deckungsbeiträge zu generieren und die Marktanteile zu sichern oder sogar auszubauen.

Die Gesellschaft hat sich frühzeitig mit der Dekarbonisierung der Wärmeversorgung auseinandergesetzt. Das Baugebiet in de Brinke wird komplett mit regenerativer Wärmenergie versorgt. Aufbauend auf diesem Beleg der Kompetenz Wärmenetze technisch und wirtschaftlich umsetzen und betreiben zu können, gilt es nun diesen Weg konsequent weiterzugehen. Mit dem Projekt Wärmewende Warendorf, dem Bau einer Fernwärmeversorgung in der Innenstadt von Warendorf und dem weiteren Ausbau vom Heizwerk an der Ems bis zum Schulviertel steht ein weiterer wichtiger Schritt für Warendorf und für



die WEV auf der Agenda. Dieses Projekt wird im Jahr 2023 in die entscheidende Planungsphase gehen, an deren Ende der Beschluss des Baus stehen soll.

Die Energiepreiskrise und die sichtbar werdenden Auswirkungen des Klimawandels haben dazu geführt, dass Politik auf allen Ebenen und Gesellschaft genau solche Projekte wie die Wärmewende Warendorf gefördert wissen wollen. Mit der Erzeugung von Wärme mittels Flusswärmepumpen an der Ems, die perspektivisch mit regenerativem Strom versorgt werden, können Antworten für viele Hausbesitzer im Stadtgebiet von Warendorf gegeben werden. Damit ist die WEV vor Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung bereits der Antwortgeber auf die Frage, wie in Zukunft eine historische Innenstadt und Schulgebäude und weitere Bestandsgebäude die anstehenden Aufgaben der Wärmewende bewältigen.

Die umfangreiche Ausweitung der Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge werden von der WEV als Chance begriffen, sich hier nachhaltig zu positionieren. Digitalisierung, Energiedienstleistungen, Beratung von Bürgern und Institutionen zur Resilienz bezüglich der klimatischen Veränderungen sind einige Bereiche, die hier zu nennen sind. Diese Themen können auch über Kooperationen bedarfsgerecht aufgearbeitet und dann mit den Partnern bedient werden. Die WEV wird solche Partnerschaften prüfen, damit auch in Zukunft Dienstleistungen, Infrastruktur und Technik in der Region angeboten werden kann. Diese Aktivitäten sind im Wirtschaftsplan für 2023ff. berücksichtigt.

#### **4. Gesamtaussage**

Den Fortbestand des Unternehmens gefährdende Entwicklungen liegen derzeit nicht vor.

Warendorf, den 10. August 2023

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ulrich K. Butterschlot', is written over a light blue horizontal line.

Ulrich K. Butterschlot

Geschäftsführer

## **E. Feststellungen gemäß § 53 Haushaltsgrundsätze-gesetz**

37. Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet.

Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung geführt worden sind.

38. Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht in der Anlage Nr. VII dargestellt.

Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

## **F. Feststellungen zur Entflechtung in der Rechnungslegung**

39. Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 6b Abs. 5 EnWG beachtet. Dementsprechend haben wir geprüft, ob die Pflichten zur Entflechtung in der internen Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG eingehalten wurden.
40. Gemäß § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG hat die Gesellschaft in ihrer Rechnungslegung jeweils getrennte Konten für Tätigkeiten in den folgenden Bereichen so eingerichtet und geführt, wie dies erforderlich wäre, wenn diese Tätigkeiten von rechtlich selbständigen Unternehmen ausgeführt würden:
- Elektrizitätsverteilung,
  - andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors,
  - Gasverteilung,
  - andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors,
  - Messstellenbetrieb und
  - Ladepunkte (Entwicklung, Verwaltung oder Betrieb von Ladepunkten für Elektromobile nach § 7c Absatz 2 EnWG).

Es war neben dem Vorhandensein getrennter Konten auch zu prüfen, ob die Wertansätze und die Zuordnung der Konten sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt sind und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet worden ist. Dies schloss die Beurteilung der Frage ein, ob die Abgrenzungen der Tätigkeiten sachgerecht vorgenommen und die Leistungsbeziehungen zwischen den Tätigkeiten zutreffend abgebildet wurden. Die Prüfung erstreckte sich ferner darauf, ob zulässigerweise von einer direkten Zuordnung von Konten abgesehen und eine Schlüsselung von Konten sachgerecht und für Dritte nachvollziehbar vorgenommen wurde.

Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.



41. Daneben wurden Tätigkeitsabschlüsse (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Erläuterungen im Sinne des § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG) für die folgenden Tätigkeitsbereiche aufgestellt:

- Elektrizitätsverteilung,
- Gasverteilung,
- Messstellenbetrieb und
- Ladepunkte (Entwicklung, Verwaltung oder Betrieb von Ladepunkten für Elektromobile nach § 7c Absatz 2 EnWG).

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

42. Der Anhang enthält die nach § 6b Abs. 2 EnWG geforderten Angaben zu Geschäften größeren Umfangs mit verbundenen oder assoziierten Unternehmen im Sinne von § 271 Absatz 2 oder § 311 HGB.
43. Der Lagebericht geht gem. § 6b Abs. 7 Satz 4 EnWG angemessen auf die Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG ein.

## **G. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks**

44. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 14. August 2023 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

**"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers  
An die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf**

### **Vermerk über die Prüfung des Abschlusses und des Lageberichts**

#### **Prüfungsurteile**

Wir haben den Jahresabschluss der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

#### **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und ge-

eignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

### **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Website des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter <https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/hqb-ja-non-pie> eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Bestätigungsvermerks.

### **Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen**

#### **Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG**

##### **Prüfungsurteil**

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeiten

- Elektrizitätsverteilung,
- Gasverteilung,
- Messstellenbetrieb,
- Betrieb öffentlicher Ladesäulen

nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG sowie § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie die als Anlage beigefügten Angaben zu den Rechnungslegungsmethoden für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

## **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und der Tätigkeitsabschlüsse in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz (IDW PS 610 n.F. (07.2021)) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG" weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zu dienen.

## **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt "Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht" hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass der jeweilige Tätigkeitsabschluss kein unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Tätigkeit zu vermitteln braucht.

**Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzlichen Vertreter ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten haben und
- ob die Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG entsprechen.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sowie nach § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Unsere Verantwortung für die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass wir für den jeweiligen Tätigkeitsabschluss keine Beurteilung der sachgerechten Gesamtdarstellung vornehmen können.

Düsseldorf, 14. August 2023

Göken, Pollak und Partner  
Treuhandgesellschaft mbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/  
Steuerberatungsgesellschaft

(gez. Reuter)  
Wirtschaftsprüfer

(gez. Pencereci)  
Wirtschaftsprüfer"

45. Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F. (10.2021)).

Düsseldorf, 14. August 2023



Göken, Pollak und Partner  
Treuhandgesellschaft mbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/  
Steuerberatungsgesellschaft

(Reuter)  
Wirtschaftsprüfer

(Pencerci)  
Wirtschaftsprüfer

# Glossar zum NKF

## A

### **Abschreibungen (AfA = Absetzung für Abnutzung):**

Abschreibungen erfassen den Werteverzehr bei langlebigen Wirtschaftsgütern (Vermögensgegenstände, die länger als ein Jahr im Geschäftsprozess eingesetzt werden). Der Werteverzehr kann durch allgemeine Gründe wie Alterung und Verschleiß oder durch spezielle Gründe wie einen Unfallschaden oder Preisverfall veranlasst sein. Die Abschreibung wird als Aufwand im Ergebnisplan bzw. in der Ergebnisrechnung berücksichtigt.

- ⇒ Nutzungsdauer
- ⇒ Werteverzehr

### **Aktiva:**

Die Aktiva (oder Aktivseite der Bilanz) entspricht der Summe aus dem Anlage- und Umlaufvermögen und den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt sind. Sie lässt erkennen, wie das auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesene Kapital zu einem bestimmten Zeitpunkt konkret verwendet wird bzw. wurde.

- ⇒ Anlagevermögen
- ⇒ Gegensatz: Passiva
- ⇒ Umlaufvermögen

### **Aktivierung:**

Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet.

### **Allgemeine Rücklage:**

Der Bilanzausweis resultiert aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und sämtlicher Passivposten außer der allgemeinen Rücklage selbst. Ergibt sich eine positive Saldogröße stellt diese die allgemeine Rücklage dar. Weist der Ergebnisplan oder die Ergebnisrechnung einen Fehlbedarf/Fehlbetrag aus und kann dieser nicht durch die Ausgleichsrücklage abgefangen werden, ist dieser durch eine Reduzierung der allgemeinen Rücklage auszugleichen.

- ⇒ Ausgleichsrücklage

### **Anderskosten:**

Anderskosten gehören neben den Zusatzkosten zu den kalkulatorischen Kosten. Hierbei handelt es sich um Kosten, denen ein Aufwand in anderer Höhe gegenübersteht. Zu den Anderskosten zählen u.a. kalkulatorische Abschreibungen oder kalkulatorische Mieten. Beispielsweise werden kalkulatorische Abschreibungen gebildet, wenn die Aufwendungen nicht die tatsächlichen Wertminderungen abdecken. Zweck ist es also, den tatsächlichen Werteverzehr darzustellen.

- ⇒ Kalkulatorische Kosten
- ⇒ Zusatzkosten

### **Anlagenbuchhaltung:**

In der Anlagenbuchhaltung werden die langlebigen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfasst und verwaltet. Aufgabe der Anlagenbuchhaltung ist die Bewertung und Buchung von Zu- und Abgängen des Anlagevermögens sowie die Ermittlung und Buchung der Abschreibung.

### **Anlagevermögen:**

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände einer Kommune, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäfts-/Dienstbetrieb zu dienen. Es umfasst alle Vermögensteile, die zum Aufbau und zur Ausstattung eines Betriebes nötig und langfristig in der Kommune gebunden sind. Das Anlagevermögen wird im Gegensatz zum Umlaufvermögen nicht weiter be- oder verarbeitet und geht nicht in den Prozess der betrieblichen Leistungserstellung ein.

Nur die Vermögensgegenstände, die als Gebrauchsgüter klassifiziert werden und deren wirtschaftliches Eigentum bei der Kommune liegt, werden dem Anlagevermögen zugeordnet.

Das Anlagevermögen besteht aus immateriellem Vermögen, Sach- und Finanzanlagen und wird auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

- ⇒ Immaterielle Vermögensgegenstände
- ⇒ Umlaufvermögen

### **Anschaffungskosten/ Anschaffungswert:**

Bei den Anschaffungskosten bzw. dem Anschaffungswert handelt es sich um jegliche Aufwendungen, die anfallen, um einen Gegenstand in den betriebsbereiten Zustand zu versetzen. Sie umfassen den Kaufpreis und Nebenkosten wie z.B. Überführungskosten, Zoll usw.



**Aufwand:**

Aufwand ist der bewertete – aber nicht unbedingt zahlungswirksame – Verbrauch / Werteverzehr von Gütern und Dienstleistungen einer Organisationseinheit in einer Rechnungsperiode (Haushaltsjahr = Kalenderjahr).

**Außerordentliche Aufwendungen und Erträge:**

Bei außerordentlichen Aufwendungen bzw. Erträgen handelt es sich um ungewöhnliche bzw. seltene oder periodenfremde Aufwendungen oder Erträge wie beispielsweise aus der Vermögensveräußerung oder aus der Herabsetzung von Schulden oder Rückstellungen. Im Haushaltsplan sind hierfür keine Haushaltsansätze ausgewiesen bzw. bei außerplanmäßigen Aufwendungen sind auch keine Haushaltsreste verfügbar.

**Außerordentliches Ergebnis:**

Das außerordentliche Ergebnis ist der Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und außerordentlichen Aufwendungen.

- ⇒ Außerordentliche Aufwendungen und Erträge
- ⇒ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
- ⇒ Finanzergebnis
- ⇒ Jahresergebnis
- ⇒ Ordentliches Ergebnis

**Außerplanmäßige Einzahlungen und Auszahlungen:**

Hierbei handelt es sich um Einzahlungen oder Auszahlungen, für die im Haushaltsplan keine Ermächtigung veranschlagt ist.

**Ausgabe:**

Eine Ausgabe vermindert das Netto-Geldvermögen (*Kasse + Forderungen – Verbindlichkeiten*). Ausgaben setzen sich zusammen aus den Auszahlungen, den Abgängen von kurzfristigen Forderungen und den Zugängen von kurzfristigen Verbindlichkeiten. Beispiel: Entstehung von Verbindlichkeiten durch den Kauf von Gütern und Dienstleistungen ohne unmittelbaren Zahlungsmittelabfluss. Hier liegt eine Ausgabe, jedoch keine Auszahlung vor.

**Ausgleichsrücklage:**

Die Ausgleichsrücklage wird nur einmal im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Sie kann bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen. Die Ausgleichsrücklage dient insbesondere als Ausgleich für Fehlbeträge. Ist der Bestand aufgezehrt, führt jeder weitere Fehlbetrag der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage.

- ⇒ Allgemeine Rücklage

**Auszahlung:**

Bei einer Auszahlung handelt es sich um einen Abfluss von Zahlungsmitteln. Hierbei wird der Zahlungsmittelbestand (Bestand in der Kasse, Schecks, Guthaben auf Bankkonten) verringert. Das gesamte Geldvermögen kann bei einer Auszahlung konstant bleiben, da hierzu auch kurzfristige Forderungen und Verbindlichkeiten gehören.

**B****Bestandsveränderung:**

Bestandsveränderungen ergeben sich, wenn mehr hergestellt als verkauft wird (Bestandsmehrung) oder mehr verkauft als hergestellt wird (Bestandsminderung). Dies verzerrt den Erfolgsausweis insofern, als sich die Aufwendungen auf die hergestellte Menge, die Erlöse jedoch auf die abgesetzte Menge von Erzeugnissen beziehen. Daher sind auch die Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen beim Erfolgsausweis zu berücksichtigen. Eine Bestandsminderung hat Aufwandscharakter, eine Bestandsmehrung hat Ertragscharakter.

**Bewertung:**

Unter Bewertung versteht man die Feststellung des Wertes einer Forderung oder Verbindlichkeit, eines Rechts oder sonstigen (Vermögens-)Gegenstandes in Geldeinheiten zur Erstellung einer Bilanz. Gesetzliche Vorschriften sollen willkürliche Bewertungen insbesondere aus Gründen des Gläubigerschutzes verhindern. Die allgemeinen Bewertungsgrundsätze und deren Anwendungsmöglichkeiten finden sich im Handelsgesetzbuch und in den Steuergesetzen. Bewertungsgrundsätze sind unter anderem das Niederstwert- und das Höchstwertprinzip, welche beide aus dem Vorsichtsprinzip abgeleitet worden sind.

- ⇒ Niederstwertprinzip
- ⇒ Höchstwertprinzip

### **Bilanz:**

Bei der Bilanz handelt es sich um eine Gegenüberstellung des Eigenkapitals und aller Schulden (Passiva) mit den Vermögenswerten (Aktiva) zu einem bestimmten Stichtag. Die Bilanz muss immer ausgeglichen sein.

### **Bilanzkennzahlen:**

Die Bilanz kann mit Kennzahlen (Verhältniszahlen) analysiert werden. Zur Analyse kommunaler Eröffnungsbilanzen und Jahresabschlüsse wurde ein „NKF-Kennzahlenset“ herausgegeben. Dieses Kennzahlenset umfasst 19 Kennzahlen, die zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Eröffnungsbilanz bzw. Jahresabschluss einer Kommune herangezogen werden können. Mit der Umstellung aller Kommunen auf das Neue Kommunale Finanzmanagement sind landesweite Vergleiche mit anderen Kommunen möglich.

- ⇒ NKF-Kennzahlenset

### **Buchwert:**

Buchwert ist der Wert, mit dem die zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewerteten Aktiva und Passiva, vermindert um Abschreibungen und vermehrt um Zuschreibungen, in der Bilanz erfasst sind („zu Buche stehen“). Bestimmt wird der Buchwert nach bestimmten Grundsätzen (z.B. Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung).

- ⇒ Bewertung
- ⇒ Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Kommunen
- ⇒ Abschreibungen
- ⇒ Zuschreibung

### **Budget:**

Bestimmten Organisationseinheiten einer Verwaltung (beispielsweise Fachbereiche) werden bestimmte Finanzmittel zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung zur Verfügung gestellt. Hierbei spricht man von Budgets.

## **C**

### **Controlling:**

Das Controlling ist ein Steuerungsinstrument, um das Erreichen von Verwaltungszielen zu sichern. Ein Instrument für das Controlling ist beispielsweise die Kosten- und Leistungsrechnung.

- ⇒ Grundzahlen
- ⇒ Kennzahlen
- ⇒ NKF-Kennzahlenset

## **D**

### **Deckungsbeitrag:**

Der Deckungsbeitrag ist die Differenz zwischen den Erlösen und den variablen Kosten. Der Deckungsbeitrag sagt aus, in welcher Höhe dieses Produkt zur Deckung der Fixkosten dient.

### **Debitor:**

Bei einem Debitor (Schuldner) handelt es sich um eine Person, die in der Schuld steht, Forderungen des Gläubigers (Kreditor) zu erbringen. Den Debitor nennt man auch Zahlungspflichtigen.

- ⇒ Kreditor

### **Doppelte Buchführung:**

- ⇒ Siehe Doppik.

### **Doppik:**

Der Begriff Doppik steht für „Doppelte Buchführung in Konten“. Aufgabe der Doppik ist die planmäßige und lückenlose Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle.

### **Drei-Komponenten-Rechnung:**

Bei den drei Komponenten handelt es sich um die Bilanz, die Ergebnis- und die Finanzrechnung.

## E

### **Eigenkapital:**

Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen Vermögen und Schulden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital.

### **Eigenkapital-Spiegelbildmethode**

Hierbei handelt es sich um eine Bewertungsmethode für Beteiligungen an Unternehmen für die Bilanzierung in der Eröffnungsbilanz. Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in den Gesamtabchluss einbezogen werden brauchen, können mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals angesetzt werden.

### **Einnahme:**

Eine Einnahme erhöht das Netto-Geldvermögen (*Kasse + Forderungen – Verbindlichkeiten*). Einnahmen setzen sich zusammen aus den Einzahlungen, den Zugängen von kurzfristigen Forderungen und den Abgängen von kurzfristigen Verbindlichkeiten.

### **Einzahlung:**

Bei einer Einzahlung handelt es sich um einen Zahlungsmittelzugang (Erhöhung des Bargeld- oder Bankkontenbestandes).

### **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit:**

Dies ist der Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen.

- ⇒ Außerordentliches Ergebnis
- ⇒ Finanzergebnis
- ⇒ Jahresergebnis
- ⇒ Ordentliches Ergebnis

### **Ergebnisplan:**

Hier werden der vollständige Ressourcenverbrauch (Aufwand) und das Ressourcenaufkommen (Ertrag) dargestellt.

### **Eröffnungsbilanz:**

Die Eröffnungsbilanz ist die Bilanz, welche mit dem Beginn des ersten Haushaltsjahres mit einer Rechnungsführung nach den Regeln der doppelten Buchführung aufzustellen ist. Grundlage der Aufstellung sind die Ergebnisse der Inventur und die daraus entstandene Inventarliste.

- ⇒ Bilanz

### **Ertrag:**

Ertrag ist der bewertete, aber nicht unbedingt zahlungswirksame Wertezuwachs innerhalb einer Periode (z.B. Haushaltsjahr).

### **Ertragswertverfahren:**

Das Ertragswertverfahren dient der Ermittlung des Wertes von Renditeobjekten durch Berechnung der kapitalisierten Erträge, die mit diesen Objekten voraussichtlich erwirtschaftet werden (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 Gesamtfanzrechnung.

#### **Finanzplan / Finanzrechnung:**

Der Finanzplan bzw. die Finanzrechnung beziehen sich auf die betriebswirtschaftlichen Rechengrößen „Einzahlungen“ und „Auszahlungen“. Hier werden alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen (d.h. die Bilanzpositionen, Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben) verändern. Ziel des Finanzplans ist die sorgfältige Planung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und die Feststellung eines notwendigen Kreditbedarfs für den Planungszeitraum. Der Finanzplan enthält somit

- die Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit
- die Summe aller Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit aus den Teilfinanzplänen
- die Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit.

#### **Fremdkapital:**

Fremdkapital sind die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Schulden bzw. Rückstellungen, die Verbindlichkeiten gegenüber Dritten darstellen.

#### **Forderungen:**

Die Forderungen einer Kommune sind auf der Aktivseite beim Umlaufvermögen zu bilanzieren und in einem Forderungsspiegel nachzuweisen. Im Forderungsspiegel sind die einzelnen Forderungsarten (z.B. öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen) mit Restlaufzeiten (bis zu 1 Jahr, 1 – 5 Jahre, mehr als 5 Jahre) anzugeben.

#### **Forderungsspiegel**

- ⇒ Siehe Forderungen.

## **G**

#### **Gewinn:**

Hierbei handelt es sich um einen Begriff aus der Privatwirtschaft. Für den Bereich der Kommunen wird hierzu auf den Begriff „Jahresergebnis“ verwiesen.

#### **Gesamtabschluss:**

Ein wichtiges Ziel der Reform des Haushaltsrechts ist die Verbesserung des Gesamtüberblicks über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Kommunen. Daher hat eine Kommune erstmals zum 31.12.2010 einen Jahresabschluss und die Jahresabschlüsse des gleichen Geschäftsjahres aller verselbstständigten Aufgabenbereiche zu einem Gesamtabschluss (Konzernabschluss) zusammenzuführen. Der Gesamtabschluss besteht aus Gesamtergebnisrechnung, Gesamtbilanz und Gesamtanhang. Dem Gesamtabschluss sind ein Gesamtlagebericht und ein Beteiligungsbericht beizufügen.

- ⇒ Konsolidierung

#### **Gewinn- und Verlustrechnung (GuV):**

In der Gewinn- und Verlustrechnung werden meist staffelförmig die Erträge und Aufwendungen einer Periode gegenübergestellt, um den Jahresgewinn zu ermitteln. Dieser Begriff stammt aus der Privatwirtschaft. Bei den Kommunen spricht man von der „Ergebnisrechnung“.

#### **Grundzahlen:**

Hierbei handelt es sich um quantitative Informationen, die die Grundlage für Struktur- oder Kennzahlen oder ihre Interpretation liefern. Sie lassen sich nicht weiter aufschlüsseln, sind für sich betrachtet nicht steuerungsrelevant, beschreiben im Allgemeinen Sachverhalte, die kurz- und mittelfristig nicht oder kaum zu beeinflussen sind (z.B.

Einwohnerzahl, Zahl erteilter Genehmigungen) und sind in der Regel absolute Zahlen. Aus mehreren Grundzahlen werden durch Verknüpfungen Kennzahlen abgeleitet, z.T. auch für die Interpretation erforderliche Strukturzahlen.

⇒ Kennzahlen

#### **Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Kommunen:**

- allgemeine Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung:
  - Dokumentation
  - Rechenschaft
  - Kapitalerhaltung
  - intergenerative Gerechtigkeit
- spezielle Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung:
  - Vollständigkeit
  - Richtigkeit und Willkürfreiheit
  - Verständlichkeit
  - Öffentlichkeit
  - Aktualität
  - Relevanz
  - Stetigkeit
  - Recht- und Ordnungsmäßigkeit

## **H**

#### **Haftungsverhältnisse:**

Beispiele für Haftungsverhältnisse sind Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungsverträgen und aus ähnlichen Rechtsgeschäften.

#### **Haushaltsausgleich:**

Nach den gesetzlichen Vorgaben ist die Stadt Warendorf verpflichtet, jährlich einen ausgeglichenen Haushalt aufzustellen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Kann dieses Ziel nicht erreicht werden, muss ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden.

⇒ Haushaltssicherungskonzept

#### **Haushaltsreste:**

Am Jahresende können nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen ins nächste Jahr übertragen werden. Bei der Übertragung von Ermächtigungen ist die sachliche Festlegung im Haushaltsplan zu beachten. Nähere Einzelheiten hierzu sind in § 22 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW geregelt.

#### **Haushaltssicherungskonzept:**

Das Ziel des Haushaltssicherungskonzeptes ist die Wiederherstellung der künftigen, dauernden Leistungsfähigkeit einer Kommune im Rahmen der geordneten Haushaltsführung. Im Haushaltssicherungskonzept hat die Kommune den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist. Ein Haushaltssicherungskonzept ist aufzustellen, wenn bei der Aufstellung des Haushalts

- durch Veränderungen der Haushaltswirtschaft innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder
- in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder
- innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Als Bestandteil des Haushaltsplanes bedarf das Haushaltssicherungskonzept der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Aufsichtsbehörde kann die Genehmigung mit Bedingungen und Auflagen versehen.

#### **Haushaltsvermerke:**

Haushaltsvermerke sind einschränkende oder erweiternde Bestimmungen zu Ansätzen im Haushaltsplan.

**Herstellungskosten:**

Herstellungskosten sind die Aufwendungen, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstands, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstehen.

**Höchstwertprinzip:**

Dieses Prinzip ist ein Bewertungsgrundsatz für Verbindlichkeiten, der besagt, dass der Wertansatz nach oben korrigiert werden muss, wenn sich der Rückzahlungsbetrag entsprechend ändert. Für die Bewertung des Vermögens gilt das Niederstwertprinzip.

- ⇒ Bewertung
- ⇒ Niederstwertprinzip

**I****Immaterielle Vermögensgegenstände:**

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Kommune Ausgaben entstehen und die bewertungsfähig sind (z.B. Software-Lizenzen). Bilanziert werden dürfen aber nur die käuflich erworbenen Software-Lizenzen.

**Inneres Darlehen:**

Ein inneres Darlehen ist die vorübergehende Inanspruchnahme von Mitteln der Sondervermögen zur Deckung von Investitionstätigkeiten im Finanzplan.

**Intergenerative Gerechtigkeit:**

Nach dem Grundsatz der intergenerativen Gerechtigkeit (auch Generationengerechtigkeit genannt) soll jede Periode mit ihrem Ressourcenverbrauch belastet werden, den sie verursacht. Vorgriffe auf spätere Perioden sowie deren ungerechtfertigte Belastungen sind unzulässig. Der gesamte Ressourcenverbrauch einer Periode muss somit regelmäßig durch Erträge derselben Periode gedeckt werden, um nachfolgende Generationen nicht zu überlasten.

**Inventar:**

Ein Inventar ist ein stichtagsbezogenes, auf einer Inventur basierendes Verzeichnis aller Vermögensgegenstände (Vermögen) und Schulden einer Kommune. Hierbei werden alle Vermögensgegenstände nach Art, Menge und Wert erfasst.

- ⇒ Inventur

**Inventur:**

Die Inventur ist die jährlich vorzunehmende körperliche Erfassung und Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden z.B. durch Zählen, Messen, Wiegen, Schätzen oder auf Grundlage von buchhalterischen Aufzeichnungen.

- ⇒ Inventar

**Investitionen:**

Unter Investitionen versteht man Ausgaben für die Veränderung des Anlagevermögens.

**J****Jahresabschluss:**

Der Jahresabschluss ist der rechnerische Abschluss eines Haushaltsjahres und dokumentiert das Ergebnis der Verwaltungstätigkeit bzw. die Ausführung des Haushaltsplans. Hauptbestandteile sind die Bilanz, die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung. Der Jahresabschluss hat im Wesentlichen folgende Funktionen: Kontrolle, Information, Rechenschaftslegung, Dokumentation, Erfolgsermittlung.

**Jahresergebnis:**

Das Jahresergebnis ist die Summe aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis.

- ⇒ Außerordentliches Ergebnis
- ⇒ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
- ⇒ Finanzergebnis
- ⇒ Ordentliches Ergebnis

## K

### **Kalkulation:**

Aufgabe der Kalkulation ist die Auswertung und Aufbereitung der im betrieblichen Leistungsprozess entstandenen Kostenträger (Produkte).

⇒ Kosten- und Leistungsrechnung

### **Kalkulatorische Kosten:**

Die kalkulatorischen Kosten dienen der sachlichen Abgrenzung von Kosten und Aufwendungen. In der Kostenrechnung müssen kalkulatorische Kosten verrechnet werden, damit ohne Rücksicht auf handels- und/oder steuerrechtliche Vorschriften die für kostenrechnerische Zwecke richtige Bemessung des Werteverzehrs an Produktionsfaktoren gefunden wird. Unterschieden wird bei kalkulatorischen Kosten zwischen Anderskosten und Zusatzkosten.

⇒ Anderskosten

⇒ Zusatzkosten

### **Kennzahlen:**

Zur Konkretisierung und zur Überwachung der Zielerreichung ist der Einsatz von geeigneten Messgrößen erforderlich. Dabei sollten vorrangig Messgrößen eingesetzt werden, die direkt über die Erreichung eines Ziels Auskunft geben. Als solche Messgrößen, die als absolute oder relative Zahlen Verwendung finden, dienen die Kennzahlen eines jeden Produktes.

⇒ NKF-Kennzahlenset

### **Konsolidierung:**

Nach der Einheitstheorie wird eine Kommune als ein „Unternehmen/Konzern“ angesehen. Im NKF wird der Begriff der Konsolidierung zur Aufrechnung konzerninterner Vorgänge im Konzernabschluss oder Gesamtabschluss verwandt. Als Konsolidierungsverfahren finden die Vollkonsolidierung und die Equity-Methode Anwendung. Bei der Vollkonsolidierung werden Vermögensgegenstände, Schulden, Aufwendungen und Erträge aus den Jahresabschlüssen der Beteiligungsgesellschaften voll in den Gesamtabschluss der Kommune einbezogen. Bei der Equity-Methode wird der Beteiligungsbuchwert im Gesamtabschluss jährlich an die Entwicklung des Eigenkapitals des Beteiligungsunternehmens angepasst.

### **Kontenarten:**

Es gibt

- Bestandskonten der Bilanz

Sie enthalten die Fortschreibung der aktiven und passiven Bilanzpositionen. Sie teilen sich in Aktiv- und Passivkonten auf. Die Bilanzkonten weisen nur reine Zu- und Abgänge aus (also weder Ertrag noch Aufwand). Sie werden über die Schlussbilanz abgeschlossen.

- Erfolgskonten der Ergebnisrechnung

In den Erfolgskonten (Ertrags- und Aufwandskonten) werden die Erträge und Aufwendungen gebucht. Diese Konten werden über die Ergebnisrechnung abgeschlossen.

### **Kontenplan:**

Systematische Gliederung aller Konten der Buchführung (Bestands-, Ertrags- und Aufwandskonten) sowie aller Konten der Finanzrechnung einer Kommune.

### **Kosten- und Leistungsrechnung (KLR):**

Die KLR ist ein wesentlicher Bestandteil des internen Rechnungswesens. Die grundsätzlichen Aufgaben bestehen in der Planung, Steuerung und Kontrolle von betrieblichen Bereichen und Prozessen. Durch die Kosten- und Leistungsrechnung erhält die Unternehmens-/ Verwaltungsleitung Informationen über das betriebliche Geschehen auf quantitativer Basis. Den umfassendsten Informationsauftrag stellt die Ermittlung des Betriebserfolges/Jahresergebnisses dar.

### **Kosten:**

Kosten sind der in Geld bewertete Werteverzehr von Gütern und Dienstleistungen zur Erstellung von betrieblichen Leistungen.

### **Kreditor:**

Bei einem Kreditor handelt es sich um einen Gläubiger bzw. Kreditgeber. Der Gegenpart zum Kreditor ist der Debitor (Schuldner).

⇒ Debitor

## L

### **Lagebericht:**

Der Eröffnungsbilanz sowie dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermitteln. Einerseits ist der Lagebericht ein Rückblick auf das Haushaltsjahr und hat die Aufgabe, den Verlauf der laufenden Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in zusammengefasster Form darzustellen. Andererseits soll er auch Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten.

### **Leistung:**

Unter Leistung versteht man in Geld bewertete, aus dem betrieblichen Produktionsprozess hervorgegangene Güter einer Periode.

### **Liquide Mittel:**

Liquide Mittel sind sofort verfügbare Mittel. Sie umfassen den Bargeldbestand und die Guthaben auf Bankkonten.

### **Liquidität:**

Liquidität ist die Fähigkeit und Bereitschaft, die bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau begleichen zu können.

### **Liquiditätskredite:**

Liquiditätskredite sind Kredite zur Überbrückung des verzögerten Eingangs von Deckungsmitteln, soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen.

## N

### **Niederschlagung:**

Bei einer Niederschlagung wird die Weiterverfolgung des fälligen Anspruchs zurückgestellt, ohne jedoch auf den Anspruch selbst zu verzichten. Hierbei handelt es sich in der Regel um eine verwaltungsinterne Maßnahme (anders wie beim Erlass einer Forderung).

### **Niederstwertprinzip:**

Das Niederstwertprinzip ist ein Bewertungsgrundsatz für Vermögensgegenstände. Dieser Bewertungsgrundsatz besagt, dass das Vermögen mit dem niedrigsten möglichen Wert in der Bilanz angesetzt werden muss. Für die Bewertung von Schulden gilt das Höchstwertprinzip.

- ⇒ Bewertung
- ⇒ Höchstwertprinzip

### **NKF:**

Das **Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF)** beinhaltet alle Maßnahmen zur Reform der kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft im Sinne einer neuen betriebswirtschaftlichen Steuerung. Mit der Einführung von NKF werden folgende Ziele verfolgt:

- weitere Verbesserung der Steuerungsfähigkeit in den Kommunen durch konsequente Produktorientierung und Steuerung über Ziele und Kennzahlen
- vom Geldverbrauchskonzept zum Ressourcenverbrauchskonzept:  
Förderung nachhaltiger Haushaltswirtschaft und intergenerativer Gerechtigkeit
- mehr Transparenz im kommunalen Haushalt für die Bürgerinnen und Bürger.

Die Umstellung von der Kameralistik auf das NKF ist bei der Stadt Warendorf zum 01.01.2008 erfolgt.

### **NKF- Kennzahlenset:**

Das NKF- Kennzahlenset wurde von Aufsichtsbehörden der Gemeinden (GV) sowie der Gemeindeprüfungsanstalt NRW als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der öffentlichen Rechnungsprüfung für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen erarbeitet. Das Kennzahlenset umfasst hierbei folgende Kennzahlen:

- Steuerquote
- Zuwendungsquote
- Personalintensität 1
- Sach- und Dienstleistungsintensität
- Abschreibungslastquote



- Transferaufwandsquote
- Zinslastquote
- Ergebnisquote der laufenden Verwaltungstätigkeit
- Fehlbetragsquote 1 + 2
- Eigenkapitalreichweite
- Reinvestitionsquote
- Kurzfr. Verbindlichkeitsquote
- Dynamischer Verschuldungsgrad
- Eigenkapitalquote 1 + 2
- Anlagendeckungsgrad 2
- Anlagenintensität
- Infrastrukturquote.

Das Kennzahlenset macht eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune nach einheitlichen Kriterien möglich.

⇒ Kennzahlen

#### **Nutzungsdauer:**

Unter Nutzungsdauer wird die Zeitspanne verstanden, in der ein abnutzbares Wirtschaftsgut im Betrieb verwendet werden kann.

- ⇒ Abschreibungen
- ⇒ Werteverzehr

## **O**

#### **Ökonomisches Prinzip:**

Das ökonomische Prinzip wird auch Wirtschaftlichkeitsprinzip genannt. Demnach handelt wirtschaftlich, wer mit gegebenen Mitteln den größtmöglichen Erfolg (Maximalprinzip) oder wer ein gegebenes Ziel mit dem geringsten Mitteleinsatz (Minimalprinzip) erreicht.

#### **Ordentliches Ergebnis:**

Das ordentliche Ergebnis ist die Summe aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis.

- ⇒ Außerordentliches Ergebnis
- ⇒ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
- ⇒ Finanzergebnis
- ⇒ Jahresergebnis

#### **Output:**

Hierbei handelt es sich um das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit erkennbare und nachgefragte Ergebnis der Produkterstellung dieser Organisationseinheit.

## **P**

#### **Passiva:**

Die Passiva (oder Passivseite der Bilanz) entspricht der Summe aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzung. Die Passivseite (rechte Seite der Bilanz) gibt Auskunft über die Herkunft des Kapitals, das zur Finanzierung der auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesenen Vermögenswerte verwendet wurde.

- ⇒ Eigenkapital
- ⇒ Fremdkapital
- ⇒ Gegensatz: Aktiva

#### **Pensionsrückstellungen:**

Für Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften sind auf der Passivseite der Bilanz Rückstellungen anzusetzen. Zu diesen Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Für die Rückstellungen ist im Teilwertverfahren der Barwert zu ermitteln.

**Periodengerechte Abgrenzung:**

Aufwendungen und Erträge müssen dem Zeitraum ihrer Entstehung bzw. ihrer wirtschaftlichen Zugehörigkeit unabhängig vom Zeitpunkt des tatsächlichen Geldflusses genau zugeordnet werden.

**Produkt:**

Unter einem Produkt wird eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen verstanden, die von Stellen außerhalb des jeweiligen Fachbereiches (innerhalb oder außerhalb) der Verwaltung benötigt werden. Produkte können materiell oder immateriell sein und besitzen einen Wert, für den der Kunde einen Preis zahlen muss oder müsste. Produkte im kommunalen Bereich sind beispielsweise die Beratung eines Sozialhilfeempfängers, die Bereitstellung eines Kindergartenplatzes oder Erteilung einer Genehmigung.

**Produktbereich:**

Der Produktbereich stellt die oberste Gliederungsebene dar und ist eine verbindliche Mindestgliederung der Kommunalhaushalte. Jeder Kommunalhaushalt in Nordrhein-Westfalen muss die vorgeschriebenen 17 Produktbereiche des Produktrahmens abbilden. Ein Produktbereich fasst mehrere, thematisch zusammengehörige Produktgruppen zusammen.

**Produktgruppe:**

Die Produktgruppe fasst mehrere Produkte zusammen, die inhaltlich in einem engen Zusammenhang stehen.

**Produktbeschreibung:**

In der Produktbeschreibung werden die notwendigen Produktinformationen beschrieben. Hierzu zählen beispielsweise die inhaltliche Beschreibung des Produkts, Ziele, Kennzahlen, Angaben zum Personaleinsatz, Bewirtschaftungsregeln und Erläuterungen zu den Haushaltspositionen. Die inhaltliche und formale Ausgestaltung der Produktbeschreibung ist nicht verbindlich geregelt und somit der Kommune selbst überlassen. Ziel der Produktbeschreibung liegt darin, Informationen zur Entscheidungsfindung zu geben.

**Produkthaushalt:**

Der Produkthaushalt erfasst die eingesetzten Ressourcen und rechnet deren Verbrauch den Leistungen (Produkten) zu. Das führende und verbindliche Gliederungsprinzip für den Haushalt erfolgt hierbei produktorientiert (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte). Durch eine etablierte Kosten- und Leistungsrechnung können die nötigen Daten für eine Berechnung des Ressourcenbedarfs geliefert werden.

**Q****Qualitätsmanagement:**

Das Qualitätsmanagement (kurz: QM) bezeichnet die Konzeption und Durchführung von Maßnahmen, die der Verbesserung von Arbeitsabläufen in der Kommune dienen. Grundlage jeder Qualitätsuntersuchung ist ein umfangreiches Zahlenwerk, welches durch das NKF noch breiter und tiefer dargestellt wird als zuvor.

**R****Rechnungsabgrenzungsposten (RAP):**

Eine Rechnungsabgrenzung ermöglicht eine periodengerechte Erfolgsermittlung. Die Rechnungsabgrenzung rechnet Aufwendungen und Erträge der Periode zu, in der sie verursacht werden/entstehen. Zu diesem Zweck werden auf der Aktiv- und auf der Passivseite der Bilanz Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Zugelassen sind unter den Rechnungsabgrenzungsposten nur sogenannte transitorische Vorgänge, bei denen die Zahlung im alten, der Aufwand bzw. der Ertrag aber erst im neuen Jahr anfällt. Ausstehende Zahlungen müssen hingegen als Forderungen gebucht werden.

- aktive Rechnungsabgrenzung:  
Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushaltsjahr zu Auszahlungen führen, die aber erst im folgenden Haushaltsjahr Aufwand darstellen  
Beispiel: Mietaufwendungen werden im alten Jahr für das neue Jahr bezahlt.
- passive Rechnungsabgrenzung:  
Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushaltsjahr zu Einzahlungen führen, die aber erst im folgenden Haushaltsjahr Ertrag darstellen.  
Beispiel: Mieterträge des neuen Jahres werden im alten Jahr eingezahlt.

**Ressource:**

Eine Ressource ist ein zur Verfügung gestelltes Sach-, Geld- oder Personalmittel für die Erfüllung einer Aufgabe oder Erstellung einer Leistung/eines Produktes.

**Ressourcenverbrauch:**

Den Verbrauch von Gütern, Arbeits- und Dienstleistungen bezeichnet man als Ressourcenverbrauch.

**Restbuchwert:**

Der Restbuchwert ergibt sich aus der Differenz zwischen den Anschaffungswerten und den Abschreibungen.

**Rücklagen:**

Rücklagen sind Bestandteil des Eigenkapitals und werden auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Sie sind rechnerisch die Differenz zwischen dem Vermögen auf der Aktivseite der Bilanz und allen übrigen Passivposten. Sie stellen keine liquiden Mittel dar. Unterschieden werden allgemeine Rücklagen, Sonderrücklagen und Ausgleichsrücklagen.

- ⇒ allgemeine Rücklage
- ⇒ Sonderrücklage
- ⇒ Ausgleichsrücklage

**Rückstellungen:**

Rückstellungen stellen Aufwendungen dar, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe ungewiss sind. Durch die Bildung von Rückstellungen sollen später zu leistende Auszahlungen aufwandsmäßig den Haushaltsjahren ihrer Verursachung zugerechnet werden. Beispiele: Pensions- und Beihilferückstellungen, Urlaubsrückstellungen.

**S****Sachwertverfahren:**

Das Sachwertverfahren ist eine Methode der Immobilienbewertung. Mit diesem Verfahren wird der Wert von Gebäudeanlagen auf Grundstücken ermittelt. Besonders selbstgenutzte, individuell gestaltete Gebäude werden mit Hilfe dieses Verfahrens bewertet. Im Sachwertverfahren werden Faktoren wie Herstellungskosten zum ursprünglichen Zeitpunkt, Wertminderung (z.B. aufgrund der Zeit), Bodenwert, Sachwert von Außenanlagen und sonstigen Anlagen etc. einbezogen. Aus der Aufrechnung dieser Positionen ergibt sich dann der Sachwert des Grundstücks.

**Sonderposten:**

Sofern die Stadt Warendorf für einen festgelegten Verwendungszweck Beträge von Dritten für seine Investitionen erhält (z.B. Landeszuweisungen), so sind diese in der Bilanz auf der Passivseite als Sonderposten auszuweisen. Sonderposten stellen eine „Zwitterposition“ zwischen Eigen- und Fremdkapital dar. Sie sind entsprechend der Nutzungsdauer des mit Fremdmitteln finanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

**Sonderrücklage:**

Es gibt pflichtige und freiwillige Sonderrücklagen. Die pflichtige Sonderrücklage beinhaltet zweckgebundene Rücklagen aus erhaltenen Investitionszuwendungen bzw. Kapitalzuschüssen, die im Rahmen einer Zweckbindung der Eigenkapitalstärkung dienen sollen und nicht für eine ertragswirksame Auflösung vorgesehen sind.

Der freiwillige Bereich der Bildung von Sonderrücklagen obliegt dem Ausweis- bzw. Darstellungswillen der einzelnen Kommunen. Beispiel hierfür sind z.B. erzielte Mehrerträge, die ausschließlich zur Wiederbeschaffung von Vermögensgegenständen für den gebührenrechtlichen Bereich in späteren Jahren verwendet werden.

**Substanzwertverfahren:**

Für Zwecke der Bilanzierung in der Eröffnungsbilanz können Beteiligungen an Unternehmen nach dem Ertragswertverfahren oder nach dem Substanzwertverfahren bewertet werden. Bei sachzielbezogenen Beteiligungen kommt das Substanzwertverfahren in Betracht.

**T****Teilergebnisplan:**

Der Teilergebnisplan enthält alle im Haushaltsjahr mit dem Produkt (den Leistungen) zusammenhängenden voraussichtlichen Erträge (Ressourcenaufkommen) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch).

**Teilfinanzplan:**

Der Teilfinanzplan enthält alle im Haushaltsjahr dem Produkt zuzuordnenden voraussichtlichen investiven Einzahlungen und Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

**Transferertrag:**

Bei Transfererträgen handelt es sich um Leistungen von Dritten an die Kommune, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruhen (z.B. Zuweisungen für laufende Zwecke).

**Transferaufwand:**

Bei Transferaufwendungen handelt es sich um Leistungen der Kommune an Dritte, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruhen (z.B. Sozialhilfe, Jugendhilfe).

**U****Umlaufvermögen:**

Das Umlaufvermögen stellt im Gegensatz zum Anlagevermögen die Vermögensgegenstände dar, die den Kommunen im Allgemeinen nur zur vorübergehenden Nutzung dienen und nicht zu den Rechnungsabgrenzungsposten gehören. Das Umlaufvermögen lässt sich in die vier Hauptgruppen Vorräte, Forderungen, Wertpapiere und flüssige Mittel (Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben) unterteilen.

**Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen:**

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen oder Auszahlungen, die die Ermächtigung im Haushaltsplan übersteigen.

**V****Verbindlichkeiten:**

Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag feststehenden Schulden. Sie sind in der Bilanz dem Fremdkapital zuzuordnen. Es erfolgt eine Unterscheidung zwischen kurzfristigen und langfristigen Verbindlichkeiten. Die Verbindlichkeiten sind im Verbindlichkeitspiegel auszuweisen. Im Verbindlichkeitspiegel sind die Verbindlichkeiten nach Empfängern der von der Kommune zu erbringenden Leistung zu gliedern mit Angabe der Restlaufzeiten (bis zu 1 Jahr, 1 – 5 Jahre, mehr als 5 Jahre).

**Verlust:**

Verlust ist der negative Saldo zwischen Ertrag und Aufwand.

**Vermögen:**

Vermögen sind alle Sachgüter, Rechte und Forderungen, über die eine Organisationseinheit als (wirtschaftlicher) Eigentümer verfügt.

**Verpflichtungsermächtigung:**

Verpflichtungsermächtigungen sind vorgesehene Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten. Sie dürfen nur eingegangen werden, wenn der Haushaltsplan hierzu ermächtigt. Durch die Verpflichtungserklärungen wird der Dispositionsspielraum dieser Jahre eingeschränkt. Zur Planung ist dem Haushaltsplan aus diesem Grund eine Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen beizufügen.

**W****Werteverzehr:**

Wertminderung von Anlage- und Sachgütern durch Gebrauch und Verbrauch. Buchungstechnisch findet man den Werteverzehr in den Abschreibungen wieder.

⇒ Abschreibungen

**Wertgrenze für Investitionen:**

Hierbei handelt es sich um die Grenze, ab der Ansätze für Investitionen einzeln im Finanzplan aufgeführt werden müssen.

## Z

### **Zusatzkosten:**

Bei Zusatzkosten handelt es sich um Kosten, denen kein Aufwand gegenübersteht. Sie berücksichtigen die sog. Opportunitätskosten, d.h. Kosten durch entgangenen Nutzen. Beispiele sind der kalkulatorische Unternehmerlohn, kalkulatorische Wagnisse und kalkulatorische Eigenkapitalzinsen.

- ⇒ Kalkulatorische Kosten
- ⇒ Anderskosten

### **Zuschreibung:**

Zuschreibung oder Wertaufholung ist das Gegenstück zur Abschreibung und ist die Wertheraufsetzung von Vermögensgegenständen. Stellt sich nach einer außerplanmäßigen Abschreibung heraus, dass die Gründe, die zu dieser Abschreibung geführt haben, nicht mehr bestehen, so besteht ein Beibehaltungswahlrecht (= Zuschreibungswahlrecht).

- ⇒ Abschreibungen

### **Zuwendungen:**

Zuwendungen sind Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers. Zu den Zuwendungen (Oberbegriff) gehören die Zuweisungen und Zuschüsse. Zuweisungen sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereiches, also zwischen Bund, Land, Gemeinden, Zweckverbänden und sonstigen öffentlichen Bereichen (z.B. Schlüsselzuweisungen, Schulpauschale, Investitionspauschale). Zuschüsse sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den privaten Bereich oder auch umgekehrt (z.B. Zuschuss an eine Einrichtung oder an einen Verein).