



HAUSHALTSPLAN 2017

Entwurf

Inhaltsangabe

	Seite
➤ Haushaltssatzung	I – IV
➤ Statistische Angaben	V – XIV
➤ Vorbericht	V 1 – V 34
➤ Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF- Produkthaushaltes 2017	gelb 1-12
<u>Anlagen</u>	grün
➤ Organigramm der Stadt Warendorf	1
➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	2
➤ Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen	3
➤ Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	4
➤ Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage	5-6
➤ Stellenplan	7-16
➤ Übersicht über aufgenommene Darlehen	17-20
➤ Übersicht über die Zuwendungen an die Ratsfraktionen	21-24
➤ Beteiligungen der Stadt Warendorf	25
➤ Übersicht über die Rückstellungen	26-28
➤ Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen	29-38
➤ Städtischer Produktplan	39-44
<u>Gesamtplan</u>	weiß
➤ Gesamtergebnisplan	1
➤ Hinweise zum Ergebnisplan	2-4
➤ Gesamtfinanzplan	5-6
➤ Hinweise zum Gesamtfinanzplan	7-8
➤ Erläuterungen zum Haushaltsplan	9-10
➤ Bilanz zum Jahresabschluss 2015	11-12
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktbereichsebene</u>	weiß
➤ Produktbereich 01 Innere Verwaltung	13-14
➤ Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	15-16
➤ Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	17-18
➤ Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	19-20
➤ Produktbereich 05 Soziale Leistungen	21-22
➤ Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familiendienst	23-24

	Seite
➤ Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	25-26
➤ Produktbereich 08 Sportförderung	27-28
➤ Produktbereich 09 Räumliche Planung. Entwicklung, Geoinformation	29-30
➤ Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	31-32
➤ Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	33-34
➤ Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	35-36
➤ Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	37-38
➤ Produktbereich 14 Umweltschutz	39-40
➤ Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	41-42
➤ Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	43-44
 <u>Einzelbudgets (Produkte)</u>	
Dezernat I	
➤ Sachgebiet Innere Verwaltung	45-70
➤ Büro des Bürgermeisters	71-84
➤ Sachgebiet Recht und Liegenschaften	85-92
➤ Sachgebiet Kultur	93-118
 Dezernat II	
➤ Sachgebiet Finanzen	119-154
➤ Sachgebiet Sicherheit und Ordnung	155-188
➤ Sachgebiet Schule, Jugend, Sport	189-252
➤ Sachgebiet Soziales und Wohnen	253-278
 Dezernat III	
➤ Sachgebiet Bauverwaltung	279-284
➤ Sachgebiet Bauordnung und Stadtplanung	285-294
➤ Sachgebiet Gebäudewirtschaft und Tiefbau	295-318
➤ Sachgebiet Baubetriebshof	319-342
➤ Sachgebiet Umwelt und Geoinformation	343-373
 <u>Sonstige Anlagen</u>	
➤ Jahresabschluss 2015 des Abwasserbetrieb Warendorf	grün
➤ Jahresabschluss 2015 der Stadtwerke Warendorf GmbH	blau
➤ Jahresabschluss 2015 der Warendorfer Energieversorgung GmbH	weiß
➤ Glossar	weiß

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Warendorf für das Haushaltsjahr 2017 - Entwurf

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen, in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV NRW 1994 S. 666 ff), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 25. Juni 2015 (GV.NRW. S. 496), hat der Rat der Stadt Warendorf mit Beschluss vom XX.XX.2016 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017, 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	80.954.571,00 EUR
----------------------------------	-------------------

dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	85.128.366,00 EUR
---------------------------------------	-------------------

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	74.839.083,00 EUR
--	-------------------

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	77.608.066,00 EUR
--	-------------------

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	5.469.606,00 EUR
---	------------------

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	8.894.250,00 EUR
---	------------------

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	3.424.644,00 EUR
--	------------------

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	1.131.200,00 EUR
---	------------------

festgesetzt.

§ 2

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

3.424.644,00 EUR

festgesetzt.

Maßnahmen aus Förderprogrammen sind im Haushalt mit 1.600.000 € veranschlagt.

§ 3

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

1.700.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 4

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

224.927,51 EUR

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

3.948.867,49 EUR

festgesetzt.

§ 5

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

15.000.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2017 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen
Betriebe (Grundsteuer A) auf 279 v. H.

1.2 für die Grundstücke
(Grundsteuer B) auf 480 v. H.

2. Gewerbesteuer auf 427 v. H.

§ 7

(entfällt - Haushaltssicherungskonzept)

§ 8

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

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

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

§ 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 EUR übersteigen.

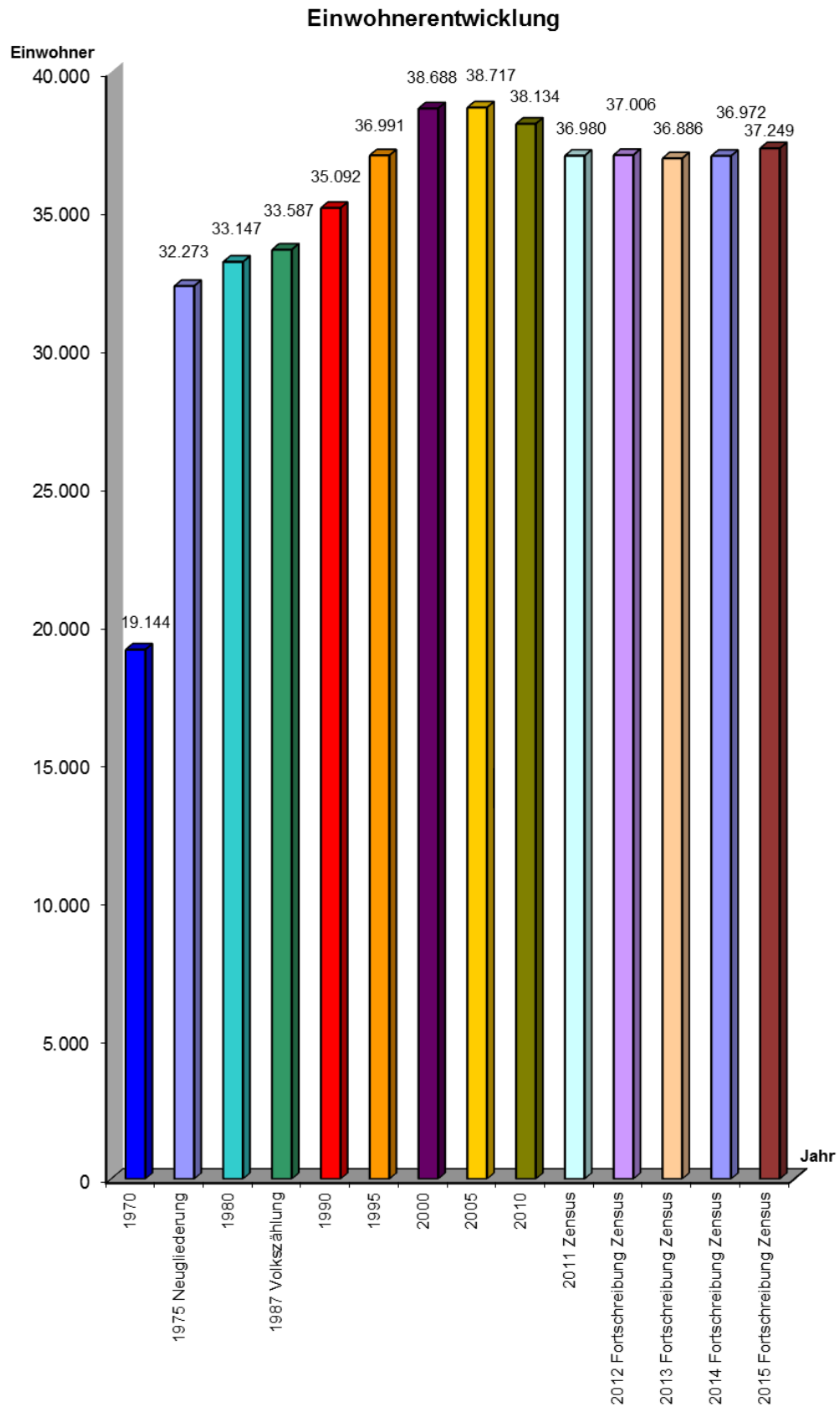
§ 11

Die Wertgrenze für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan nach § 4 Abs. 4 S. 2 GemHVO wird auf 10.000 € (Summe der Auszahlungen pro Maßnahme und Jahr) festgelegt.

Statistische Angaben

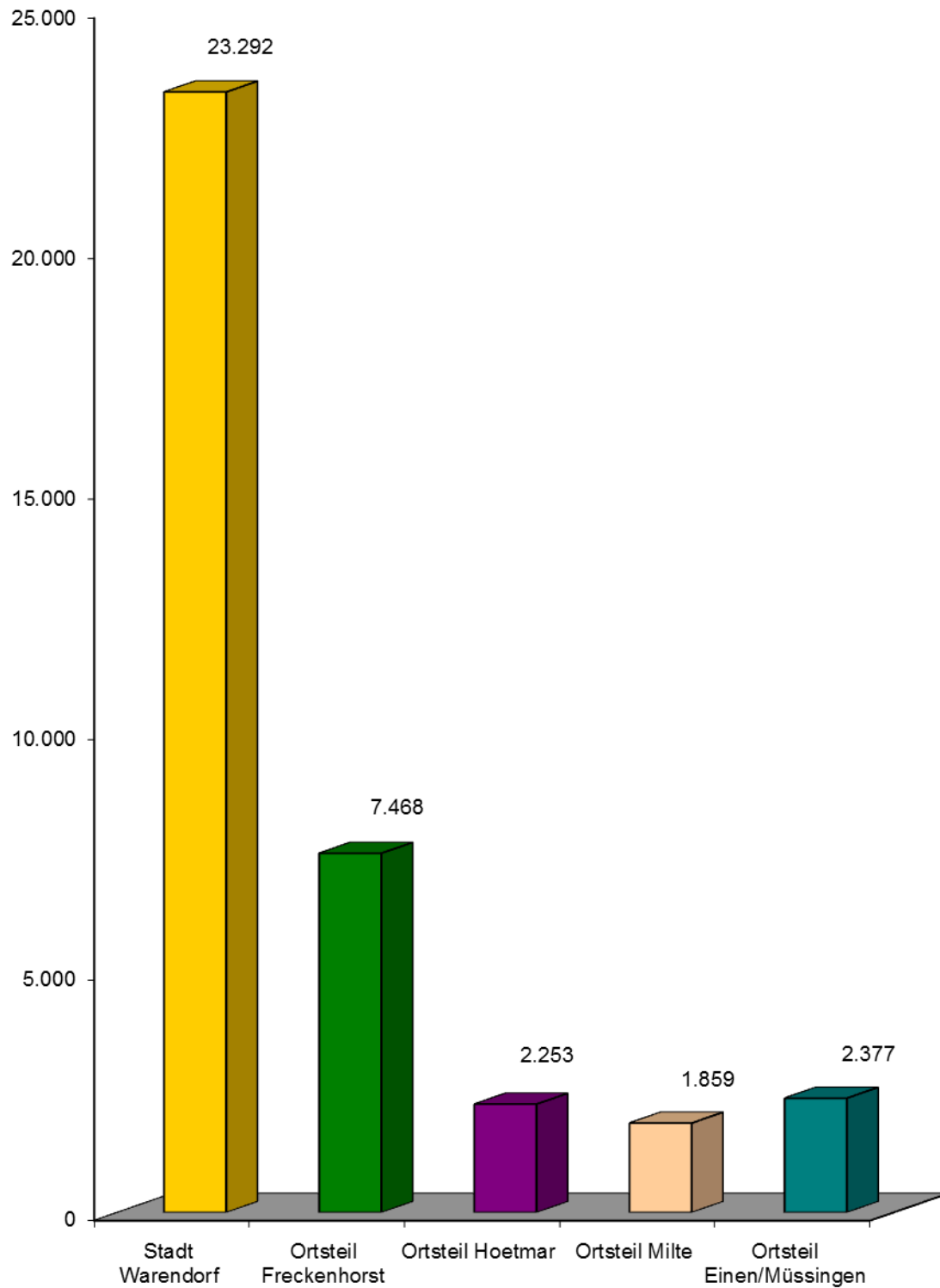
Schaubilder

Stand: 31.12.2015



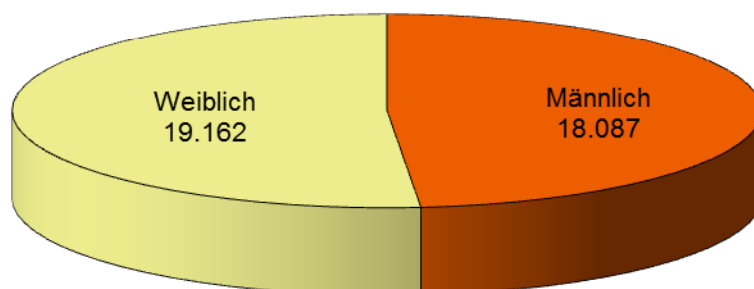
Stand: 31.12.2015

Einwohner zum 31.12.15 nach Ortsteilen



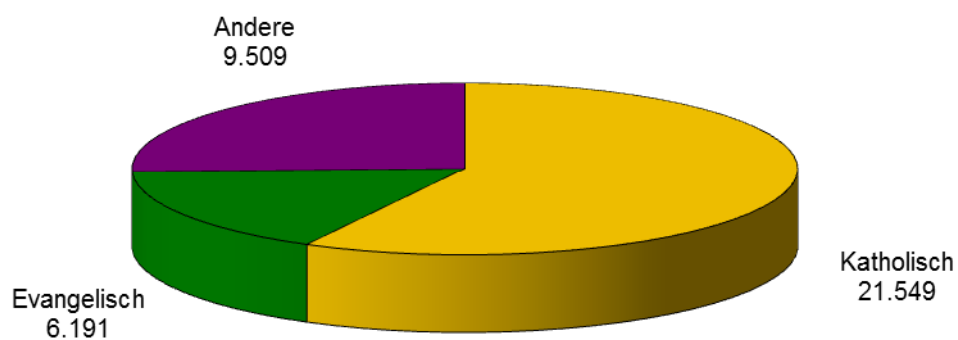
Stand: 31.12.2015

Einwohner zum 31.12.15 nach Geschlecht

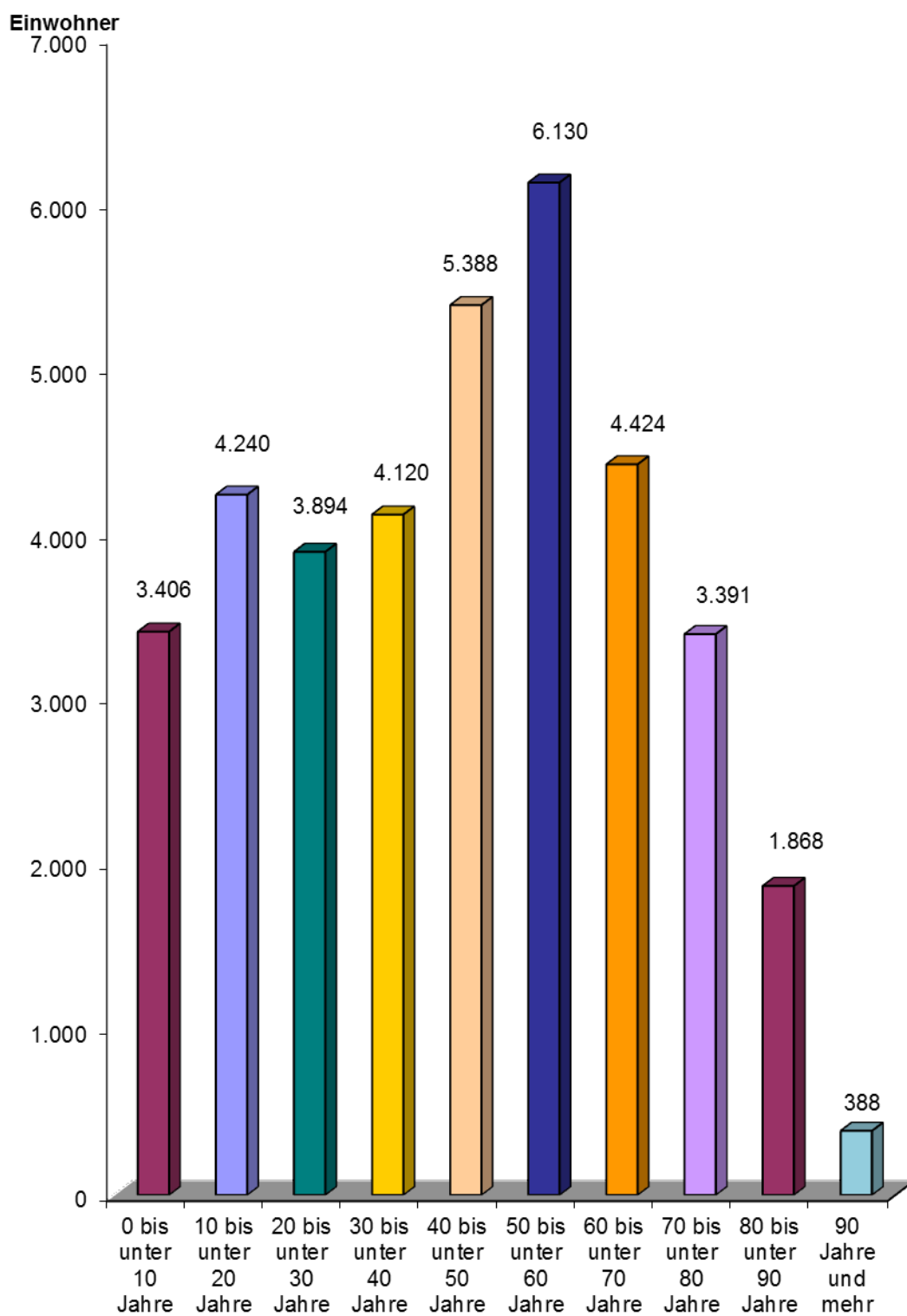


Stand: 31.12.2015

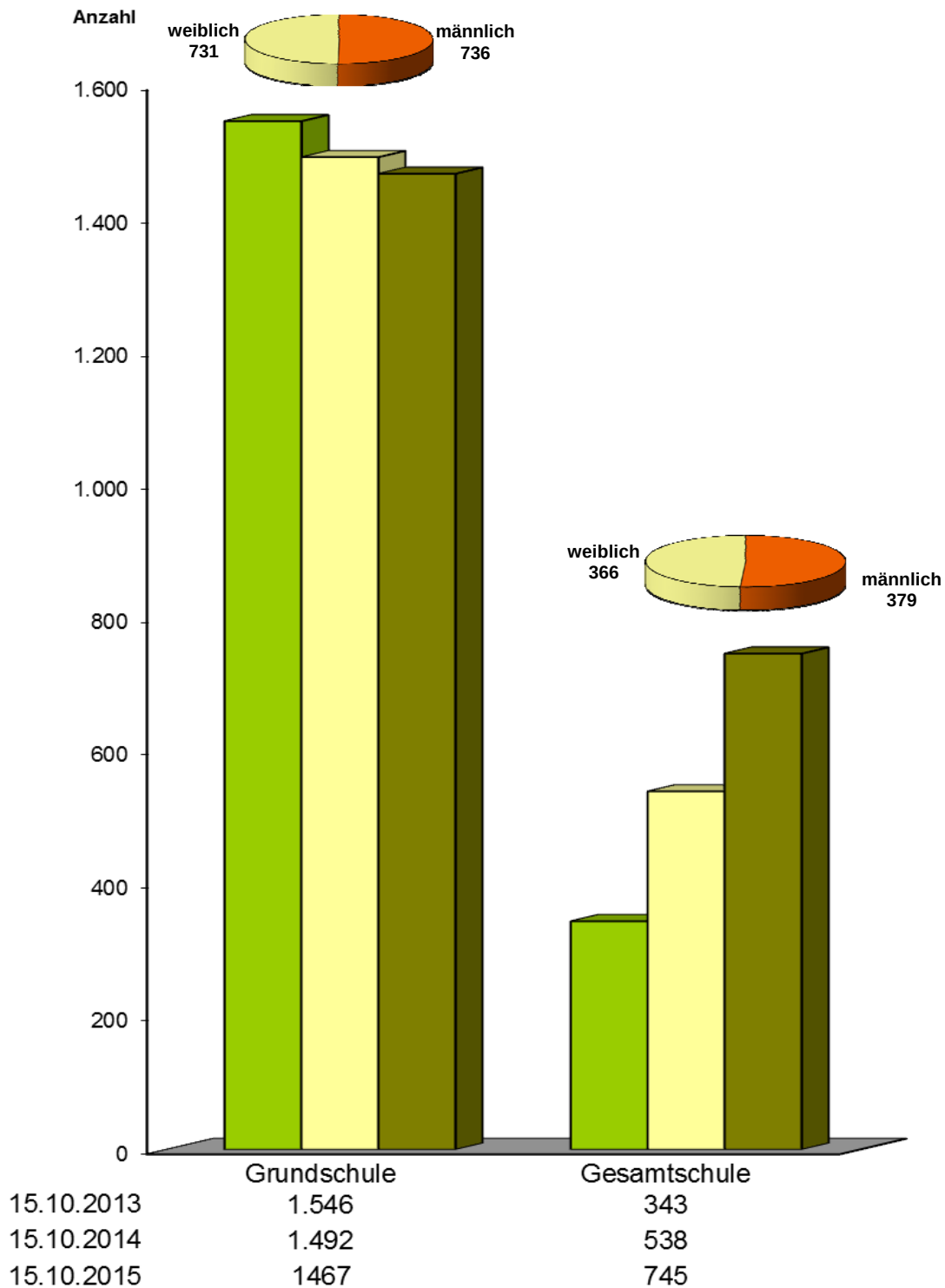
Einwohner zum 31.12.15 nach Religionszugehörigkeit



Stand: 31.12.2014

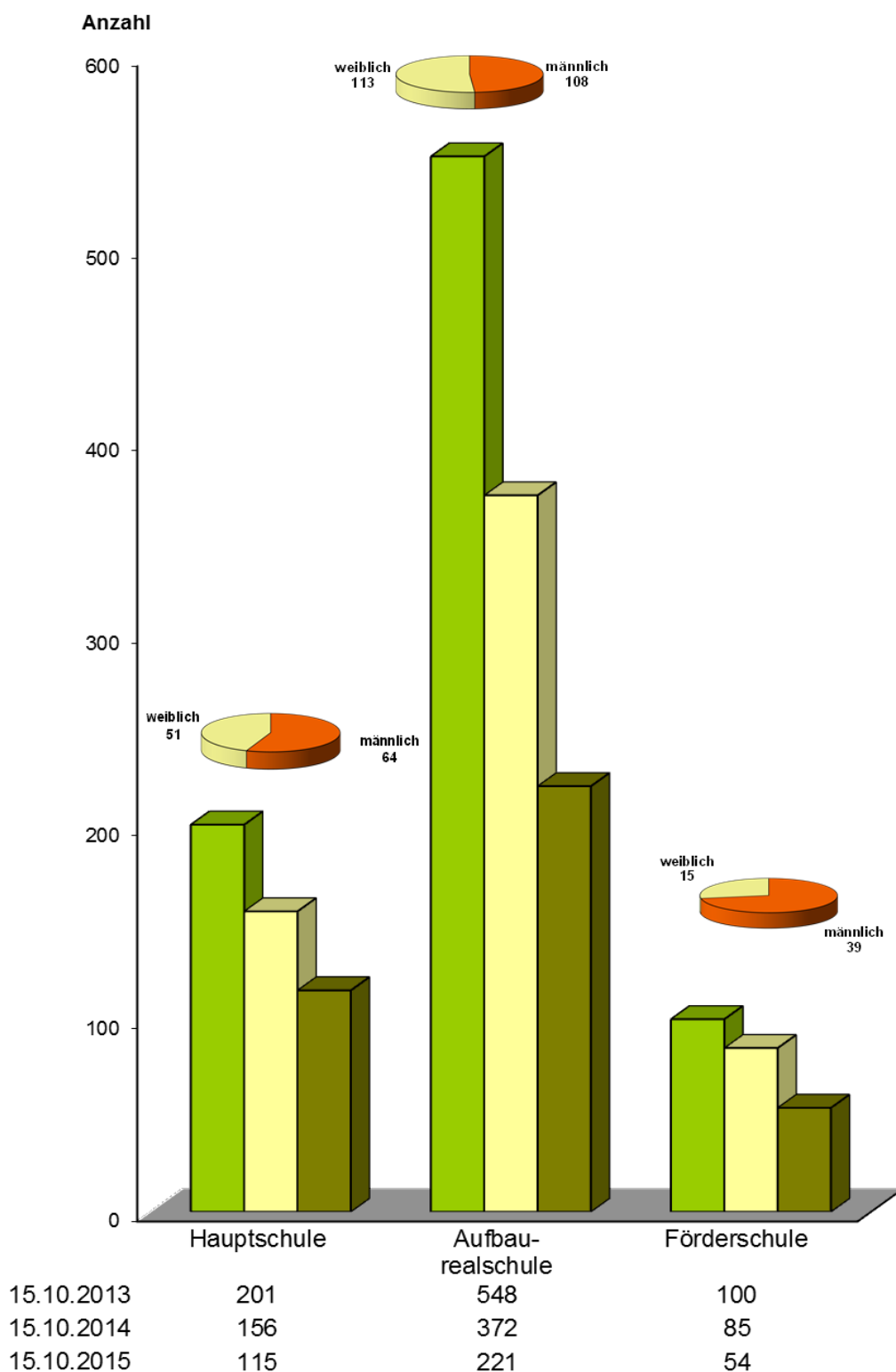
Einwohner zum 31.12.15 nach Altersstruktur

Stand 15.10.2015

Schüler/innen an Grund- und Gesamtschule

Stand 15.10.2015

Schüler/innen an Haupt-, Förderschule und Aufbaurealschule

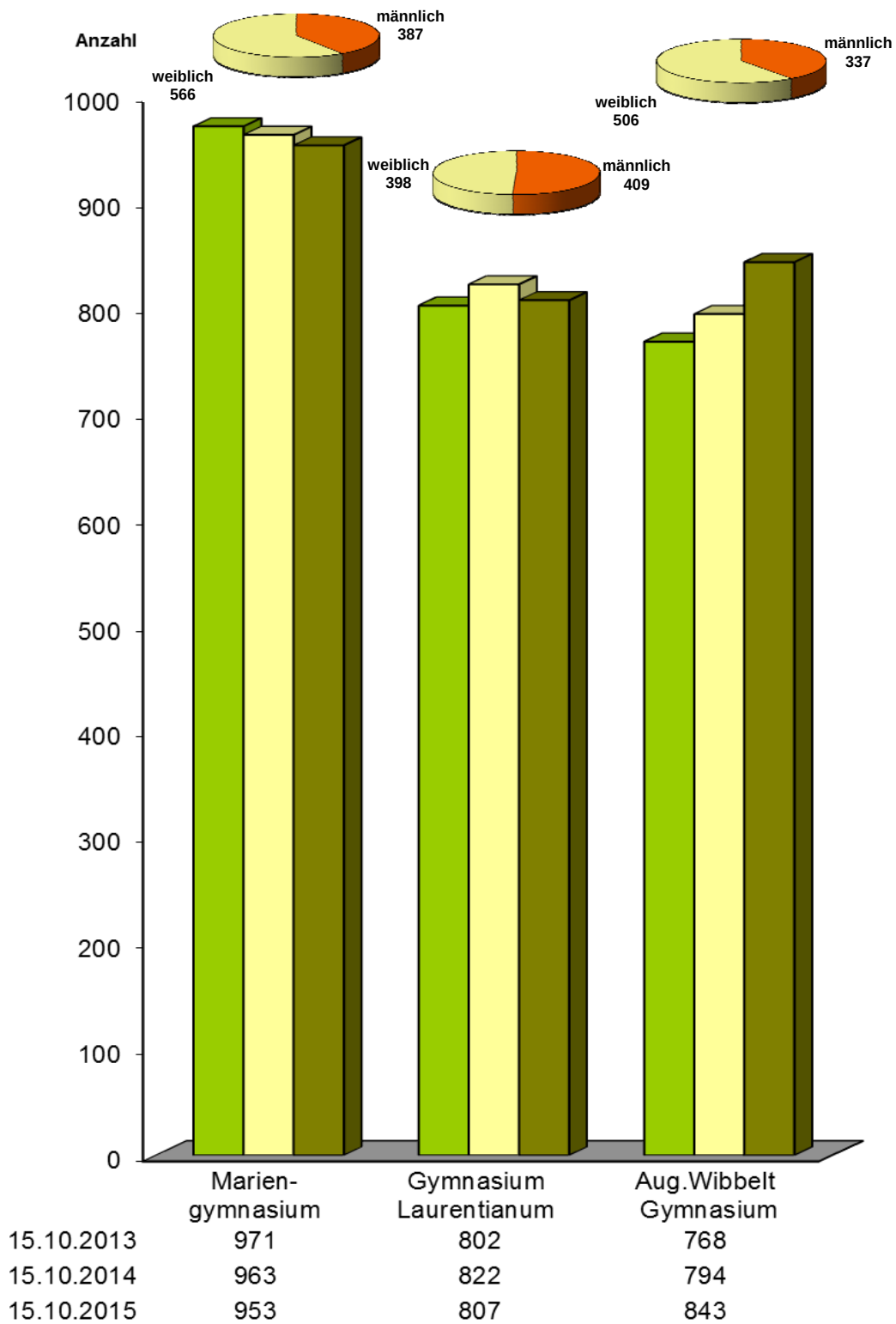


Statistische Angaben

Haushaltsplan 2017 - Entwurf

Stand 15.10.2015

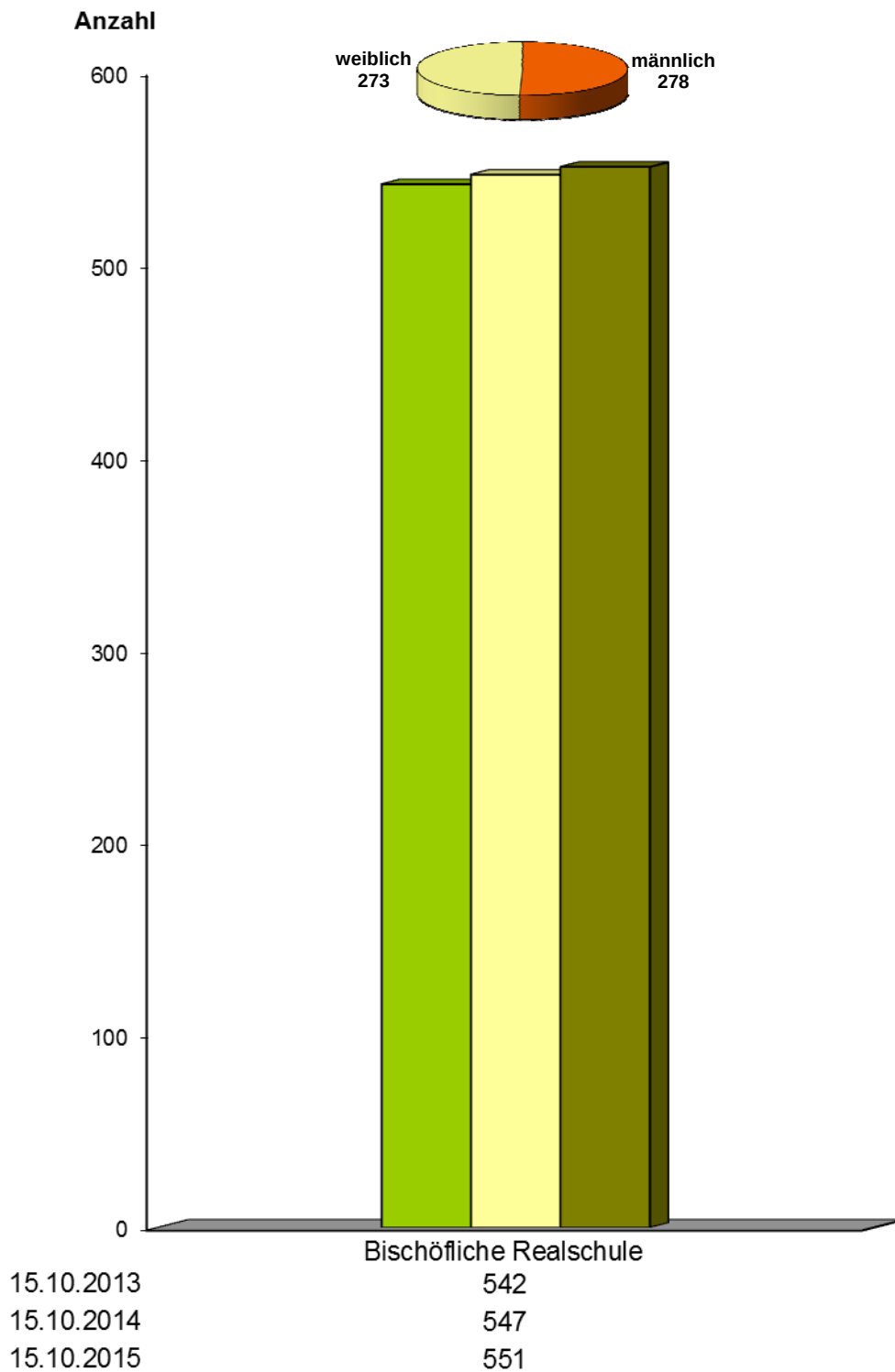
Schüler/innen an Gymnasien



Stand: 15.10.2015

Schüler/innen Bischöfliche Realschule

(nachrichtlich, da keine städtische Schule)



Statistische Angaben

Haushaltsplan 2017 - Entwurf



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 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO 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.

Die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung sind zu erläutern.

Hierzu gehören unter anderem Informationen über

- das Vermögen, die Schulden sowie die Liquidität unter Angabe der Finanzierungsmöglichkeit
- die Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals unter Angabe wesentlicher Ertrags- und Aufwandspositionen
- Veränderungen der Rahmenbedingungen
- Ziele der Stadt Warendorf, u.a. anhand der wichtigsten Investitionen

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 Vorvorjahres | 2015 |
| • Planwert des Vorjahres | 2016 |
| • Ansatz des zu planenden Haushalts | 2017 |
| • Planung Haushaltsjahr +1 | 2018 |
| • Planung Haushaltsjahr +2 | 2019 |
| • Planung Haushaltsjahr +3 | 2020 |

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

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

- Produktbereich
- Produktgruppe
- Produkt

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

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

Der Produktplan soll für Steuerungszwecke outputorientierte Informationen enthalten:

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

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

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

Haushaltsausgleich

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

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

Eine wesentliche Bedeutung kommt der **Ausgleichsrücklage** zu, die Bestandteil des Eigenkapitals ist. Dabei kann der Haushaltsausgleich durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (fiktiv) ausgeglichen werden.

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

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

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

- es besteht ein Fehlbedarf über die Ausgleichsrücklage hinaus,
- die Verringerung der Allgemeinen Rücklage des Eigenkapitals muss in Anspruch genommen werden
- Genehmigung des Haushaltes durch die Kommunalaufsicht ist unter Bedingungen und Auflagen möglich.

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

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

oder

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

oder

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

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

Rechtliche Auswirkungen auf den Haushalt 2017:

Ausgangssituation zum 31.12.2015 (Jahresabschluss im Entwurf):

Allgemeine Rücklage	87.245.079,82 €
Ausgleichsrücklage	9.347.980,39 €
Jahresfehlbetrag lt. Jahresabschluss (Entwurf) 2015	<u>./. 2.545.907,88 €</u>
Summe Eigenkapital zum 31.12.2015	94.047.152,33 €

Entwicklung der Ausgleichsrücklage:

Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2015	6.802.072,51 €
Auswirkungen 2016 = Inanspruchnahme lt. Planansatz	./. 6.577.145,00 €
Zur Verfügung stehende Ausgleichsrücklage nach Plan	= 224.927,51 €

Defizit entsprechend Haushaltsplanentwurf 2017

4.173.795 €	davon Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	224.927,51 €
	davon Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage	3.948.867,49 €

Entsprechend dem vorliegenden Haushaltsplanentwurf 2017 und dem Jahresabschluss im Entwurf 2015 wird die Ausgleichsrücklage zum Ende des Jahres 2017 **vollständig** aufgezehrt sein. Zum Haushaltsausgleich muss in den Finanzplanungszeiträumen die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen werden.

Entwicklung der Allgemeinen Rücklage - Entwurf

Haushaltsjahr	Anfangsbestand €	Inanspruchnahme €	Zuführung €	Endbestand € 31.12	Inanspruch- nahme
2016	87.245.079,82			87.245.079,82	
2017	87.245.079,82	3.948.867,49		83.296.212,33	4,53%
2018	83.296.212,33	3.268.605,00		80.027.607,33	3,92%
2019	80.027.607,33	2.342.469,00		77.685.138,33	2,93%
2020	77.685.138,33	2.180.862,00		75.504.276,33	2,81%

Da sowohl in 2017 als auch während des Finanzplanungszeitraumes 2018 bis 2020 die Schwellenwertregelung des § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW (Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage über 5% in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren) nicht zum Tragen kommt und auch nicht die allgemeine Rücklage (Eigenkapital) zum Ende des Finanzplanungszeitraumes aufgezehrt ist, hat die Stadt Warendorf gemäß § 76 GO NRW kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Gemäß § 75 Abs. 4 GO NRW bedarf die Haushaltssatzung der Genehmigung der Aufsichtsbehörde, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen ist.

2. Ausführungen zu den Festsetzungen in der Haushaltssatzung

2.1 Volumen des Haushalts (§ 1 der Satzung)

Gesamtergebnisplan - Entwurf 2017

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

Die ordentlichen Erträge belaufen sich auf **79.948.231 €** und setzen sich wie folgt zusammen:

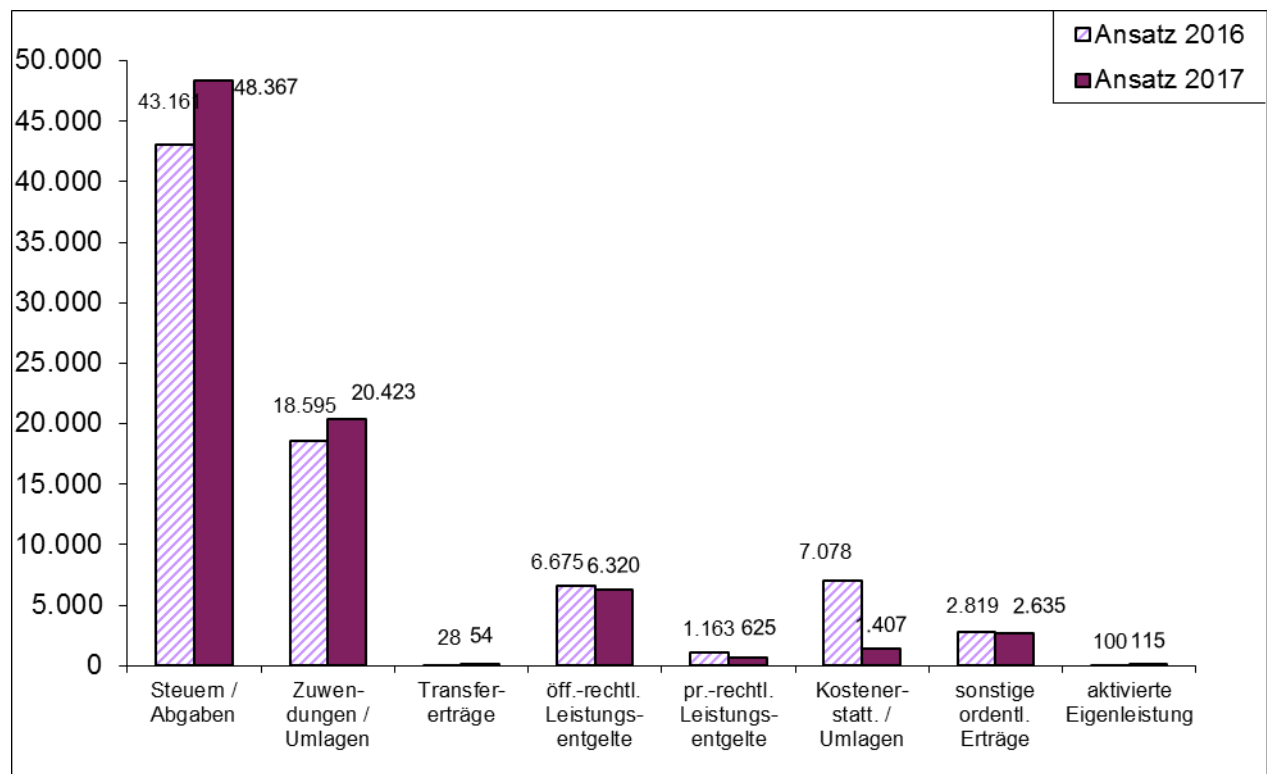
Bezeichnung	Ansatz 2016 €	Ansatz 2017 €	Differenz €
Steuern und ähnliche Abgaben	43.161.200	48.367.300	5.206.100
Zuwendungen und allg. Umlagen	18.595.146	20.423.466	1.828.320
Sonstige Transfererträge	28.200	54.324	26.124
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	6.675.091	6.320.033	-355.058
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.162.602	625.293	-537.309
Kostenerstattung u. Kostenumlagen	7.077.940	1.407.259	-5.670.681
Sonstige ordentliche Erträge	2.819.280	2.635.556	-183.724
Aktivierete Eigenleistung	100.000	115.000	15.000
	79.619.459	79.948.231	328.772

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf **84.619.266 €** und setzen sich wie folgt zusammen:

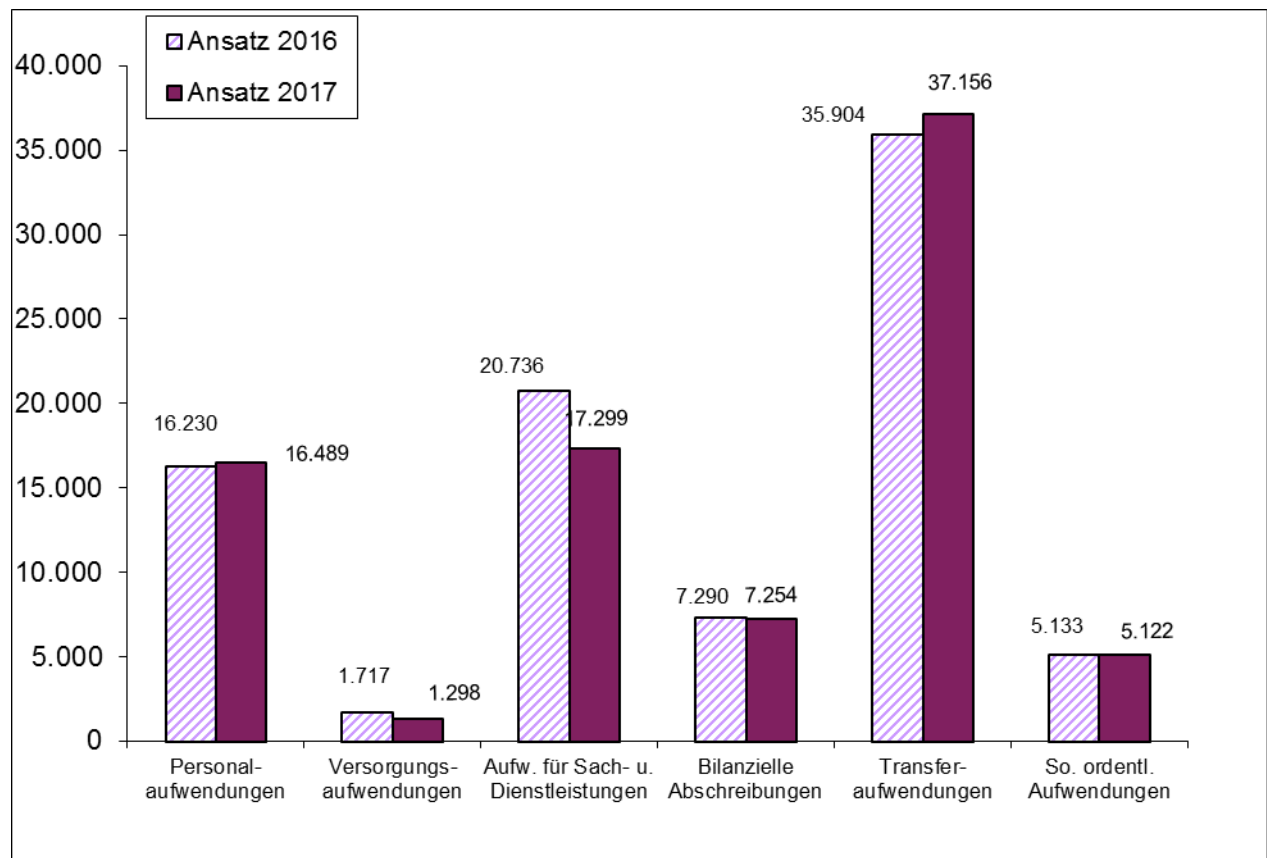
Bezeichnung	Ansatz 2016 €	Ansatz 2017 €	Differenz €
Personalaufwendungen	16.230.338	16.489.438	259.100
Versorgungsaufwendungen	1.717.140	1.298.361	-418.779
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.735.761	17.299.212	-3.436.549
Bilanzielle Abschreibungen	7.290.224	7.254.158	-36.066
Transferaufwendungen	35.904.415	37.155.682	1.251.267
sonstige ordentliche Aufwendungen	5.133.117	5.122.416	-10.701
	87.010.995	84.619.266	-2.391.729

Bei Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen ergibt sich ein ordentliches Ergebnis in 2017 von **- 4.671.035 €**.

Darstellung der Erträge 2016 / 2017 Angaben in T€



Darstellung der Aufwendungen 2016 / 2017 Angaben in T€



In das Jahresergebnis des Gesamtergebnisplanes 2017 fließen, neben dem ordentlichen Ergebnis, auch die Finanzerträge von + 1.006.340 € sowie die Zinsleistungen und sonstigen Finanzaufwendungen von - 509.100 €, so dass der Gesamtergebnisplan 2017 ein negatives Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit **von 4.173.795 €** ausweist.

Gesamtfinanzplan 2017

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 beiden Plänen bestehen.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im Jahre 2017 mit 74.839.083 € veranschlagt. Diesen stehen Auszahlungen von 77.608.066 € gegenüber, so dass im Saldo ein Minus von 2.768.983 € 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 5.469.606 € stehen Auszahlungen in Höhe von 8.894.250 € gegenüber, so dass ein Saldo aus Investitionstätigkeit von - 3.424.644 € besteht.

Bei der Gegenüberstellung des Saldos aus der lfd. Verwaltungstätigkeit - 2.768.983 € und dem Saldo aus Investitionstätigkeit - 3.424.644 € verbleibt ein Finanzmittelfehlbetrag von Minus 6.193.627 €.

Der Finanzmittelfehlbetrag wird im weiteren Schritt durch den positiven Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 2.293.444 € (Neuaufnahme eines Kredites in Höhe 3.424.644 € abzüglich Tilgungsleistungen für lfd. Kredite in Höhe von 1.131.200 €) gesenkt, so dass eine originäre Änderung des Finanzbestandes für 2017 von - 3.900.183 € ausgewiesen werden muss.

Es wird erforderlich sein, wegen des zum 31.12.2017 und in den kommenden Jahren -siehe Finanzplanung- ausgewiesenen negativen Finanzstatus, die Kassenliquidität durch die Aufnahme von Kassenkrediten sicherzustellen.

2.2 Festsetzung der Kreditermächtigung (§ 2 der Satzung)

Die Kreditaufnahme wird auf 3.424.644 € festgesetzt. Dies ist begründet durch den negativen Saldo aus Investitionstätigkeit in identischer Höhe, bei gleichzeitig negativem Saldo aus Verwaltungstätigkeit.

2.3 Verpflichtungsermächtigungen (§ 3 der Satzung)

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **1.700.000 €** festgesetzt.

Eine Übersicht der Einzelverpflichtungsermächtigungen ist dem Haushalt als Anlage beigelegt.

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

Die Tatsache, dass der Gesamtergebnisplan 2017 mit einem Minus von 4.173.795 € abschließt, macht es erforderlich, die zum 31.12.2016 verbleibende Ausgleichsrücklage in Anspruch zu nehmen.

Entsprechend der Haushaltsplanung wird die Ausgleichsrücklage 2017 vollständig aufgebraucht.

Haushaltsjahr	2017
Anfangsbestand Plan	224.927,51 €
Inanspruchnahme	224.927,51 €
Endbestand	0,00 €

Das Defizit 2017 kann nicht vollständig durch die zur Verfügung stehende Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden. Das darüber hinaus prognostizierte Defizit muss über die Allgemeine Rücklage in Höhe von 3.948.867,49 € „ausgeglichen“ werden. Ebenso die Fehlbeträge des Finanzplanungszeitraums bis 2020.

Haushaltsjahr	Anfangs- bestand	Inanspruch- nahme	Zuführung	Endbestand
2017	87.245.079,82	3.948.867,49		83.296.212,33
2018	83.296.212,33	3.268.605,00		80.027.607,33
2019	80.027.607,33	2.342.469,00		77.685.138,33
2020	77.685.138,33	2.180.862,00		75.504.276,33

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

Die weiterhin defizitäre Finanzsituation macht es erforderlich, den Höchstbetrag im Jahr 2017 mit **15.000.000 €** anzusetzen um Schwankungen auffangen zu können.

Die Plandaten des Jahres 2016 (fortgeführter Ansatz) und der Haushalt 2017 ergeben in der Summe ein Defizit an liquiden Mitteln in Höhe von 15.763.867 €. Auf eine Erhöhung des Höchstbetrages an Kassenkrediten kann nur deshalb verzichtet werden, weil das Haushaltsjahr 2016 sich, auch liquiditätsmäßig, deutlich besser entwickelt hat als geplant.

2.6 Festsetzung der Steuersätze (§ 6 der Satzung)

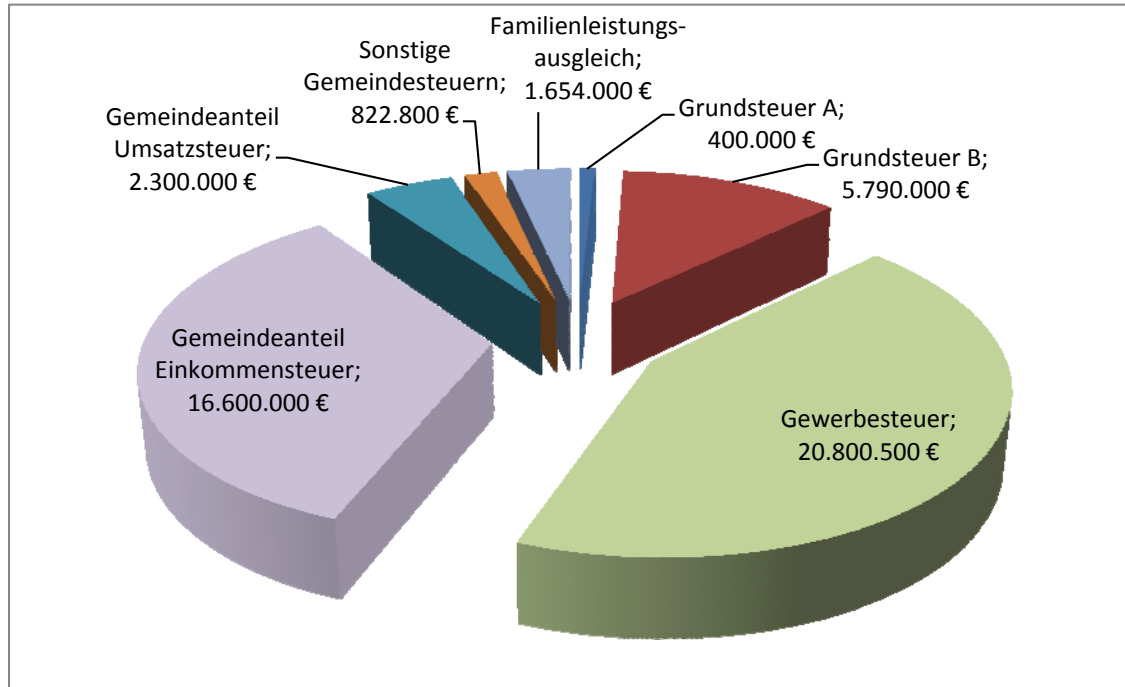
Die Hebesätze der Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A =	279 v. H.	(letzte Änderung in 2011 für 2011 = Erhöhung von 224 auf 279 v. H.)
Grundsteuer B =	480 v. H.	(letzte Änderung in 2011 für 2011 = Erhöhung von 401 auf 433 v. H. Erhöhung in 2017 von 433 auf 480 v.H.)
Gewerbsteuer =	427 v. H.	(letzte Änderung in 2011 für 2011 = Erhöhung von 419 auf 427 v. H.)

3. Ausführungen zu den Erträgen (teilweise)

3.1 Steuern und ähnliche Abgaben

48.367.300 €



Grundsteuern A und B

6.190 T€

Grundsteuer A (400.000 € - Hebesatz 279 v. H.)
Grundsteuer B (5.790.000 € - Hebesatz 480 v. H.)

Bei der Grundsteuer A ist der Ansatz 2017 sowie für den Finanzplanungszeitraum identisch dem Ansatz aus 2016, was der ertragswirksamen Verbuchung während der Bewirtschaftung entspricht.

Der Hebesatz der Grundsteuer B wird in diesem Haushaltsplanentwurf von 433 Hebesatzpunkten auf 480 angehoben. Die Steigerung je Punkt entspricht ca. 12.000 € was bei einer Erhöhung um 47 Punkte 564.000 € entspricht. Der Ertragsstand September 2016 beträgt 5.226.000 €, plus Hebesatzanhebung entspricht dies dem Ansatz 2017 von 5.790.000 €.

Die für das Jahr 2017 veranschlagte Grundsteuer B erfährt in den Jahren 2018 bis 2020 eine Steigerungsrate von jährlich 50 T€. Dies in der Erwartung der Umwandlung von landwirtschaftlichen Flächen in Baugrundstücke bzw. durch Neubewertungen nach einer Grundstücksbebauung.

Gewerbesteuer

20.800 T€

Aufgrund der hohen Gewerbesteuererträge der vergangenen Jahre (siehe Entwicklung) wurde der Ansatz der Gewerbesteuer gegenüber 2016 um 2.800.000 € erhöht.

Ertragswirksame Entwicklung der Gewerbesteuer		
2008	14.805.932 €	
2009	15.826.733 €	
2010	14.100.718 €	
2011	15.578.203 €	
2012	17.110.116 €	
2013	16.722.866 €	
2014	15.601.679 €	
2015	18.563.434 €	Entwurf Jahresabschluss
Plan 2016	18.000.000 €	
Plan 2017	20.800.000 €	
Plan 2018	20.800.000 €	
Plan 2019	21.000.000 €	
Plan 2020	21.000.000 €	

Dieser Gewerbesteueransatz bedingt einen entsprechend hohen Ansatz der Gewerbesteuerumlage von 1.705.000 € bzw. auch eine Erhöhung des Anteils am Fonds deutscher Einheit auf 1.657.000 €.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

16.600 T€

Entsprechend den Orientierungsdaten 2017-2020 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen beträgt die Verteilmasse für 2017 8,253 Mrd. Euro. Die Schätzung basiert auf den Einnahmeerwartungshaltungen des Landes nach der Mai-Steuerschätzung 2016.

Zum Haushaltsjahr 2016 betrug die Verteilmasse 7.951 Mio. €, auf die Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf (0,0020492) berechnet ergibt dies 16.293.189 €, plus 3,8 % lt. Orientierungsdaten 2017 = 16.912.330 €. Diesem Ansatz wurde nicht vollumfänglich gefolgt.

Für den Finanzplanungszeitraum erfolgte die Ansatzplanung ebenfalls mit Hilfe der Orientierungsdaten. Prozentuale Erhöhung lt. Orientierungsdaten 2018 = 5,0 % / 2019 = 4,9 % / 2020 = 5,0 %.

Haushaltsansatz 2018 = 17.400.000 € / 2019 = 18.000.000 € / 2020 = 18.600.000 €

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

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

2.300 T€

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beträgt geschätzt für alle Gemeinden in NRW für 2017 rd. 1,452 Mrd. Euro.

Die Verteilmasse 2017 auf die Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf (0,001600612) berechnet ergibt 2.324.040 €.

Der Anteil an der Umsatzsteuer steigt lt. Orientierungsdaten für 2018 um 17,6 %, woraufhin der Ansatz für 2018 mit 2.700.000 € angesetzt wird. (2019/2020 je 2.750.000 €)

Die prozentual hohe Steigerung von 2016 mit 1.830.800 € und den Planungsjahren 2017 ff. ist durch die sog. Bundesentlastung begründet. Ab dem Jahr 2016 wurde 1 Mrd. € (sog. Vorabmilliarde), im Jahr 2017 werden 2,5 Mrd. € und ab dem Jahr 2018 5 Mrd. € zur Entlastung der Kommunen zur Verfügung gestellt.

In 2016 wurde die Entlastung je zur Hälfte (500 Mio. €) über eine Erhöhung des Bundes an den Leistungen für Unterkunft und Heizung sowie eine entsprechende Erhöhung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer herbeigeführt. In 2017 sollen 1,5 Mrd. € über eine Erhöhung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer zur Verfügung gestellt werden. Ab 2018 soll der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer dauerhaft um 2,4 Mrd. € aufgestockt werden. Der aktuelle Entwurf eines „Gesetzes zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung der Länder und Kommunen“ sieht allerdings vor, dass der Umsatzsteueranteil in 2018 einmalig, zulasten der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft, sogar 2,76 Mrd. € beträgt, damit das Entstehen einer Bundesauftragsverwaltung in 2018 vermieden wird. Diese letzte Änderung ist in der Finanzplanung nicht berücksichtigt.

Vergnügungssteuer

571 T€

Der Ansatz der Vergnügungssteuer orientiert sich an dem zu erwartenden Rechnungsergebnis 2016 und ist gegenüber dem Vorjahr geringfügig niedriger.

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

Hundesteuer

240 T€

Bei der Hundesteuer wird der Ansatz um 15.000 € erhöht, eingeplant ist insofern die Hundesteuer von 84 € auf 90 € pro erstem Hund zu erhöhen.

Zweitwohnungsteuer

12 T€

Der Zweitwohnungsteuer liegen die Ergebnisse der Vorjahre zugrunde. Da keine grundsätzlichen Veränderungen bei den sonstigen Gemeindesteuern gesehen werden, erfolgte eine Fortschreibung der Ansätze 2018 bis ins Jahr 2020.

Kompensationsleistung (Ausgleich nach dem Familienleistungsausgleich) **1.654 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 Ge-

meindeanteil an der Einkommensteuer. Durch den sog. "Familienleistungsausgleich" erfolgt hier eine Kompensation für die Kommunen.

3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

20.423.466 €

Neben den Steuern und ähnlichen Abgaben stellen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit 20.423 Mio. € eine bedeutende Ertragsquelle dar, deren Gesamtansatz sich im Gegensatz zu 2016 (18.595 Mio. €) um rd. 1.828 T€ erhöht hat.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen für das Jahr 2017 bestehen aus:

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke

10.669 T€

Im Produkt Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz werden 5 Mio. € als pauschalierte Landeszuweisungen aus nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz ausgewiesen.

In dem Produkt 130202 Wasserrahmenrichtlinie und Gewässer wurden ebenfalls 2.126 T€ eingestellt als Zuschuss für die Emsrenaturierungsmaßnahme Emsaue Sassenberg sowie für die Maßnahme Neue Ems.

Das Projekt „Gute Schule 2020“ ist mit je 1.000 T€ sowohl im Planungsjahr als auch im Finanzplanzeitraum geplant.

Es entfallen 714 T€ auf die konsumtive Verwendung der Schulpauschale, 808 T€ auf die Betriebskostenzuschüsse und 42 T€ für Integrationszuschüsse für Kindergärten sowie 13 T€ für das Familienzentrum Milte-Einen-Müssingen. Für die Betreuung der Offenen Ganztagschule werden 390 T€ als Zuschuss berücksichtigt.

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

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

4.739 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.

Zusätzlich entfallen 1.030 T€ für die konsumtive Verwendung der Investitionspauschale (Festwerte und Geringwertige Wirtschaftsgüter). 48 T€ werden pauschal als Ertrag für die Sonderpostenauflösung geplant.

Allgemeine Umlagen

549 T€

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

Aufgrund der Abrechnungssystematik (Höhe der schwankenden Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen und den daraus resultierenden Gewerbesteuerumlagen vor Ort, aber auch auf

der Landesebene) ist es äußerst schwierig, einen Ansatz für die Folgejahre zu ermitteln, da im ungünstigsten Falle auch eine Erstattung an das Land eintreten kann.

Ausgehend davon, dass die Stadt Warendorf verhältnismäßig hohe Gewerbesteuer-Ist-Einzahlungen erzielt und somit auch hohe Umlagen zahlen muss, wird unterstellt, dass aus dem landesweiten Abrechnungsverfahren auch zukünftig noch Erstattungen an die Stadt Warendorf erfolgen, welche ab dem Folgejahr mit 350 T€ geplant sind.

Schlüsselzuweisungen

4.450 T€

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

Berechnung der Schlüsselzuweisung:

Die zugrundeliegenden Daten beziehen sich auf verschiedene Referenzperioden sowie unterschiedliche Gewichtungsfaktoren.

Ausgangsmesszahl (Finanzbedarf) 2017

Einwohnerwert nach Hauptansatz	38031
Schüleransatz	6.878
Soziallastenansatz	17.665
Zentralitätsansatz	6.896
Flächenansatz	325
Summe Gesamtansatz (gerundet)	69.795
x Grundbetrag	666,245747542113

= Ausgangsmesszahl 46.500.622

Steuerkraft (Finanzkraft)

Grundsteuer A + B	5.529.108
Gewerbesteuer	19.899.019
Familienleistungsausgleich	
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	19.012.334
ELAG Berücksichtigung 2009-2012	395.914
abzüglich Gewerbesteuerumlagen	-3.292.643
Steuerkraftmesszahl	41.543.732

Differenz 4.956.890

Schlüsselzuweisung 90 % 4.461.201

Welcher Grundbetrag vom Land ausgeschüttet wird, kann im Vorfeld nicht ermittelt werden, da dieser von der Finanzausgleichsmasse (bzw. Schlüsselmasse) und Bedarfen und der Steuerkraft aller Kommunen in NRW abhängig ist.

Da die Erfahrungen der letzten Jahre gezeigt haben, dass die Stadt Warendorf sich auf einem hohen Niveau bezüglich der Gewerbesteuererträge einpendelt, wird der Planansatz wie folgt für den Finanzplanungszeitraum fortgeführt.

Entwicklung der Schlüsselzuweisung

1995	6.279.840,00 €
1996	7.788.862,00 €
1997	8.907.739,00 €
1998	6.467.882,00 €
1999	8.941.838,00 €
2000	8.206.968,00 €
2001	9.007.181,00 €
2002	8.647.544,00 €
2003	6.974.057,00 €
2004	10.951.952,00 €
2005	8.349.266,00 €
2006	7.201.000,00 €
2007	9.597.113,00 €
2008	11.820.804,00 €
2009	7.523.970,00 €
2010	8.623.668,00 €
2011	5.793.050,00 €
2012	7.176.638,00 €
2013	6.672.871,00 €
2014	5.738.884,00 €
2015	5.313.096,00 €
Plan 2016	5.005.754,00 €
Plan 2017	4.450.000,00 €
Plan 2018	4.000.000,00 €
Plan 2019	3.800.000,00 €
Plan 2020	3.800.000,00 €

3.3 Sonstige Transfererträge

54.324 €

Transferleistungen sind Zahlungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie basieren auf einseitigen Verwaltungsvorfällen, wie z. B. Erstattungsansprüche gegenüber dem Jobcenter aufgrund von Anerkennungen (50 T€).

3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

6.320.033 €

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.

Der Gesamtansatz von **6.320.033 €** setzt sich zusammen aus:

- Verwaltungsgebühren 678 T€
(Bauordnung, Bürgerservice, Standesamt
Baubetriebshof usw.)
- Benutzungsgebühren 4.503 T€
Davon: 2.542 T€ für Abfallentsorgung, sowie
458 T€ Benutzungsgebühren der Übergangs-
Einrichtungen
(weiter Friedhofsgebühren, Straßenreinigung,
Gebühren der Sicherheit und Ordnung,
Nutzungsentschädigungen für Unterkünfte,
Elternbeiträge aus der OGS, Beiträge für die
Unterhaltung der Gewässer usw.)
- Erträge aus Auflösung von Sonderposten 1.139 T€
(Gebühren und Beiträge)

3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 625.293 €

Der Gesamtansatz beinhaltet:

- Mieten, Pachten, Erbbauzinsen usw. 359 T€
- Erträge aus Verkauf 205 T€
Mittagessen in den Schulen
- Entgelte für erbrachte Leistungen, wie z. B. durch
den Baubetriebshof für die Durchführung von Ver-
anstaltungen usw. 62 T€

3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 1.407.259 €

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

Der Ansatz ist u.a. geprägt durch:

- Erstattungen von Dritten am Aufwand für das Schulwesen
u.a. Schülerbeförderung, Förderschule 89 T€
- Erstattung von Personalkosten durch Warendorf Marketing
GmbH zugunsten des städtischen Produktes 150201
- Stadtmarketing und Tourismus 45 T€
- Erstattung von Personalkosten durch den Kreis Warendorf 112 T€

• Personal- u. Sachkostenerstattung für die Übernahme von Vollstreckungsaufgaben für Ostbevern, Everswinkel, Sassenberg, Beelen und Telgte	119 T€
• Planungskostenübernahme – Baugebiete	60 T€
• Kostenerstattungen durch das DRK für das Rettungswesen, denen jedoch auch entsprechender Aufwand gegenübersteht	450 T€
• Erstattung von Personal-, Verwaltungs-, Gemeinkosten durch die Beteiligungen, den Abwasserbetrieb sowie Zweckverbände, zugunsten des städtische Produktes 010601- Zentrale Dienste	245 T€
• Erstattung EKO-Punkt GmbH -früher DSD-	47 T€
• Kostenerstattung im Bereich IT durch Nutzung von Lizenzen	20 T€
• Kostenerstattung im Bereich Bewirtschaftung, Kreis Warendorf für „Interkommunaler Baubetriebshof“	50 T€
• Erstattungen im Bereich der Feuerwehr	7 T€
• Gärtnerische Unterhaltungsarbeiten an Kreisstraßen	17 T€

3.7 Sonstige ordentliche Erträge 2.635.556 €

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

• Konzessionsabgaben	1.902 T€
• Verwarn- und Bußgelder, Ordnungsstrafen	118 T€
• Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge, Auslagenersatz, Stundungszinsen usw.	152 T€
• Zinsen aus Gewerbesteuernachforderungen und Gebühren aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften	200 T€
• Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	71 T€
• Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen / Versorgung	150 T€
• Bürgschaftsprovision	35 T€

4. Ausführungen zu den Aufwendungen

4.1 Personalaufwendungen	16.489.438 €
Versorgungsaufwendungen	<u>1.298.361 €</u>
	= 17.787.799 €

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung EPL zu FPL	Begründung
Personalaufwendungen			
16.489.438 €	16.267.746 €	- 221.692 €	Zuführung zu Pensions- (400.465 €) und Beihilferückstellungen (45.195 €) für lfd. <u>Be-</u> <u>schäftigte</u> = 445.660 €; Auflösung Altersteilzeit – 234.584 € Zuführung Altersteilzeit + 10.616 €
Versorgungsaufwendungen			
1.298.361 €	1.530.850 €	232.489 €	Die im Ergebnisplan ausgewiesenen 1.298.361 € entstehen aus der Zuführung zu Pensions- (257.637 €) und Beihilferückstellungen (358.074 €), aus der Differenz zwischen den tatsächlichen Versorgungsaufwendungen und der <u>Auflösung</u> der Rückstellungen (627.000 €) sowie der Differenz zwischen der tatsächlichen Beihilfe und der <u>Auf-</u> <u>lösung</u> von Rückstellungen (55.300 €) aus der Beihilfe und Entgeltumwandlung 350 €. Auszahlung Versorgungskasse Beamte von 1.254.000 € und Beihilfeauszahlungen von 276.500 € für Versorgungsempfänger (= 1.530.500 €) und Entgeltumwandlung 350 €.

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 2016 mit 17.947.478 € ausgewiesen. Für den Haushalt 2017 sind Aufwendungen in Höhe von 17.787.799 € zu veranschlagen. Dies entspricht einer Aufwandsreduzierung von 159.679 € (- 0,90 %) gegenüber dem Vorjahr.

Die Orientierungsdaten des Landes NRW für die Zuwachsraten im Personalaufwand gehen nach wie vor von einer Steigerung von 2 % aus. Diese Steigerungsrate ergibt sich allein schon durch die zahlreichen nicht oder nicht unmittelbar beeinflussbare Faktoren, wie z.B. die Tarif- und Besoldungserhöhungen und führt auch für die Stadt Warendorf grundsätzlich zu einem permanenten Anstieg des Personalaufwands. Die ausgewiesene Reduzierung ergibt sich aus verminderten Versorgungsaufwendungen. Der Personalaufwand für aktive Beschäftigte steigt verhältnismäßig moderat. Durch organisatorische Entwicklungen inner-

halb der Verwaltung konnte der Stellenplan für das Jahr 2017 geringfügig reduziert und vakante Stellen konnten teilweise verwaltungsintern besetzt werden. Im Ergebnis ist daher derzeit von einer Reduzierung des Gesamtpersonalaufwands für das Jahr 2017 auszugehen.

Im Rahmen der Tarifrunde 2016 haben sich die Tarifpartner auf eine neue Entgeltordnung (EGO) für die Beschäftigten der Kommunen geeinigt, die zum 01.01.2017 in Kraft tritt. Die redaktionelle Umsetzung ist noch nicht abgeschlossen, so dass die Auswirkungen der EGO in den Planansätzen bisher keine Berücksichtigung finden konnten. Je nach Verlauf der Umsetzung ist mit einer Erhöhung des Personalaufwands von ca. 100.000 € - 150.000 € zu rechnen.

Der Ansatz der Personalaufwendungen für 2017 ist im Einzelnen von folgenden Änderungen geprägt:

- Zum 01.03.2016 wurden die Entgelte der tariflich Beschäftigten sowohl im Bereich Verwaltung als auch im Sozial- und Erziehungsdienst um 2,4 % erhöht. Durch die ganzjährige Auswirkung dieser Erhöhung ergibt sich ein Mehraufwand für 2017. Der Tarifabschluss beinhaltet eine weitere Steigerung um 2,35 % ab 01.02.2017.
- Zum 01.08.2016 erfolgte eine Steigerung der Beamtenbesoldung um 2,1 %, die ebenfalls für 2017 zu einer ganzjährigen Aufwandserhöhung führt. Üblicherweise erfolgt die nächste Anpassung der Beamtenbesoldung gekoppelt an den Tarifabschluss der Länder in 2017, daher wurde zunächst eine Erhöhung ab 01.07.2017 um 2 % geplant.
- Der Stellenplan 2016 ist gegenüber 2017 um 0,488 Stellen gemindert:
 - 3 Stellen entfallen durch die interkommunale Kooperation mit dem Kreis Warendorf bei der Wahrnehmung der Aufgaben des Rechnungsprüfungsamtes. Eine weitere 0,5 Stelle entfällt, da ein Beamter nach Beendigung der Freizeitphase ausscheidet.
 - Neue Stellen sind geplant in den Bereichen Bauordnung (1,0 Stelle wegen rechtlicher Änderung beim Prüfumfang), Bürgerbüro (0,4 Stelle wegen Änderungen im Melderecht), Finanzen (0,6 Stelle wegen unbefristeter Elternzeitvertretung), Soziales (1,0 Stelle Entfristung der Sozialarbeit für Asylsuchende), Gebäudewirtschaft (0,35 Stelle für die Aufstockung einer bisherigen Teilzeitstelle)
 - Daneben ergeben sich wie in jedem Jahr diverse geringfügige Änderungen (sowohl Stundenerhöhungen als auch Stundenreduzierungen) in unterschiedlichen Bereichen der Verwaltung, die sich für 2016 mit -0,33 Stelle auswirken.

4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

17.299.212 €

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

- | | | |
|--|-----------|--------|
| • Übergangseinrichtung Produkt 050401 insgesamt | | 990 T€ |
| u.a : Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 68.800 € | |
| Energiekosten | 295.300 € | |
| Grundbesitzabgaben | 105.300 € | |
| Bewirtschaftung d. Grundstücke und baul. Anlagen | 83.350 € | |
| Betriebsführung u. Sicherheitsdienst | 380.000 € | |

• Bewirtschaftung Produkt 011203 insgesamt		2.637 T€
u.a.: Energiekosten	1.328.178 €	
Reinigung	758.480 €	
Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen	171.315 €	
Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke	239.756 €	
• Hoch- und Tiefbaubereich		4.402 T€
u.a.: Straßenentwässerung	750.000 €	
• Natur-, Landschaft- und Grünpflege Produkt 130101		274 T€
• Schülerbeförderung Produkt 030202		1.711 T€
• Abfallentsorgung Produkt 110202		2.350 T€
• Bauleit- und Stadtplanung Produkt 090101		406 T€
• Aufwand an das DRK für das Rettungswesen Produkt 020702 (100 % Kostenerstattung)		450 T€

4.3 Bilanzielle Abschreibungen

7.254.158 €

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	51 T€
• Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen	71 T€
• Abschreibungen auf Schulen	1.724 T€
• Abschreibungen auf Wohnbauten	115 T€
• Abschreibungen auf Feuerwehrgebäude	141 T€
• Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	537 T€
• Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	3.232 T€
• Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	772 T€
• Abschreibungen auf Betriebs-, Geschäftsgegenstände, EDV, Werkzeug	197 T€
• Sofortabschreibung GWG's bis 410 € netto	411 T€
• Ersatzbeschaffung Festwerte (Aufwuchs)	2 T€

Den Abschreibungen in Höhe von 7,254 Mio. € stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sowie aus Erschließungsbeiträgen und sonstigen Erträgen aus der Auflösung in Höhe von 4,721 Mio. € gegenüber, so dass die verbleibende Abschreibung von 2,533 Mio. € erwirtschaftet werden muss.

4.4 Transferaufwendungen

37.155.682 €

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 **4.126.000 €** für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke u.a.

2.821.110 €

- | | |
|---|--------|
| • Zuwendung an die örtlichen WABO-Verbände für die Gewässerunterhaltung (steht tlw. Ertrag gegenüber) | 257 T€ |
| • Zuschuss an die Warendorf Marketing GmbH | 413 T€ |
| • Zuschüsse zu Kindertagesstätten und nichtkommunalen Kindergärten usw. | 559 T€ |
| • Zuschuss/Umlage VHS Warendorf | 136 T€ |
| • Zuschuss/Umlage Musikschule | 109 T€ |
| • Spielkostenzuschuss an den Verein Theater am Wall | 8 T€ |
| • Zuschuss Westpreußisches Landesmuseum | 10 T€ |
| • Zuschüsse an Büchereien | 46 T€ |
| • Zuschüsse für die Feuerwehrstadtschleife | 6 T€ |
| • Zuschuss Tierschutzverein Ahlen und Umgebung e.V. | 15 T€ |
| • Zuschüsse für Löschzüge | 11 T€ |
| • Zuschuss Kinder- und Jugendwerk der Stadt Telgte e.V. | 36 T€ |
| • Zuschüsse Kindererholung/Jugendfreizeiten/Kirchen | 10 T€ |
| • Jugendforum | 4 T€ |
| • Zuschuss offene Jugendeinrichtungen (Kirchengem./Mittwochstreff) | 2 T€ |

• Zuschuss Städtepartnerschaften	3 T€
• Projektförderungen – z. B. Ferienaktionstage (u.a. Kun- terbunte Ferienspiele)	5 T€
• Zuschuss an das Frauenhaus Warendorf	3 T€
• Zuschuss Drobomobil	4 T€
• Zuschuss für Projekt „@ttic“	7 T€
• Zuschuss Archivarbeit	2 T€
• Zuschuss Familienpass	2 T€
• Zuschuss Caritasverband – Kleiderkammer/Warenkorb	2 T€
• Zuschüsse an Vereine aus der Sportpauschale	30 T€
• Zuschüsse für Sportveranstaltungen	2 T€
• Betriebskostenzuschüsse Vereinsheime	79 T€
• Zuschuss Bewirtschaftungskosten Radstation	10 T€
• Förderung ÖPNV und Bürgerbusse	25 T€
• Zuschüsse aus dem Fassadenprogramm „Historische Altstadt“	50 T€
• Zuschüsse aus dem Denkmalpflegeförderungspro- gramm	6 T€
• Zuschuss Haus Gedigk	42 T€
• Zuschüsse Dorfentwicklungskonzepte/Ortsentwicklung	30 T€
• Energiesparen an Schulen	4 T€
• Zuschuss Straßenbeleuchtung wg. Neu- u. Ersatzan- schaffung	80 T€
• Zuschuss Fahrbahnteiler Hoetmar	25 T€
• Integrations- u. Fördermaßnahmen im Schulbereich (Geld oder Stelle / 8-1-Betreuung und 13 Plus / pädagogische Übermittagsbetreuung)	148 T€
• Personal- und Sachkosten für die offenen Ganztagsschu- len	635 T€

- Mittel für Teilnahme zweier Grundschulen am Projekt „Je-Kits“

4 T€

Aufwendungen aus Steuerbeteiligungen

3.362.000 €

Für 2017 beträgt die von der Stadt Warendorf abzuführende **Gewerbesteuerumlage** zugunsten von Bund und Land 1.705.000 €. Die tatsächlich zu zahlende Umlage basiert auf den Ist-Eingängen der Gewerbesteuer und errechnet sich wie folgt:

Ansatz/ Ist-Eingänge : Hebesatz x 100 x Prozentsatz (vom Gesetzgeber vorgegeben) =

Ansatz 20,8 Mio. € : 427 v. H. Hebesatz x 100 x 35 v. H. = rd. 1.705.000 €

Im Zuge der Vereinbarungen zur Deutschen Einheit wurde im Übrigen festgelegt, dass die Gemeinden u. a. über einen Zuschlag zur Gewerbesteuerumlage an der Finanzierung der Deutschen Einheit zu beteiligen sind. Für 2017 werden daher bei der Gesamtumlage über die oben genannten 35 Prozentpunkte hinaus weitere 34 Prozentpunkte zu Lasten der Gemeinden einbehalten. Dieser Satz setzt sich aus 29 Prozentpunkten für den Solidarpakt und 5 Punkten für den Fonds "Deutsche Einheit" zusammen.

Der Zuschlag von 34 Prozentpunkten ist gesondert zu veranschlagen und beläuft sich für 2017 unter Berücksichtigung der veranschlagten Gewerbesteuereinnahme und eines Hebesatzes von 427 v. H. auf insgesamt 1.657.000 € (Berechnung = siehe oben).

Allgemeine Umlagen

26.407.192 €

- allgemeine Kreisumlage
- Jugendamtsumlage

18.356.219 €
8.050.973 €

Nach seinem Finanzierungsbedarf und der Gesamtsumme der Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Gemeinden setzt der Kreis jährlich den jeweiligen Hebesatz für die Kreis- und Jugendamtsumlage fest.

Allgemeine Kreisumlage

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgt auf der Basis der jeweiligen Umlagegrundlage, die sich wiederum aus der Steuerkraft der Kommune und der Höhe der Schlüsselzuweisung ergibt. Nach letzten Berechnungen zum GFG 2017 beträgt die Steuerkraft der Stadt Warendorf 41.543.732 €. Unter Hinzurechnung der voraussichtlichen Schlüsselzuweisung für 2017 von 4.450.000 € ergibt sich eine Umlagegrundlage für die Stadt Warendorf von 45.993.732 €.

Mit Verweis auf die Erläuterungen zur Schlüsselzuweisung 2017 bleibt festzustellen, dass sich trotz gesunkener Schlüsselzuweisung (/.555 T€ gegenüber 2016) die Umlagegrundlage erhöht hat. Dies ist wiederum auf die angestiegene Steuerkraft der Stadt Warendorf in der für die Berechnung der Schlüsselzuweisung zugrunde zu legende Referenzperiode zurückzuführen.

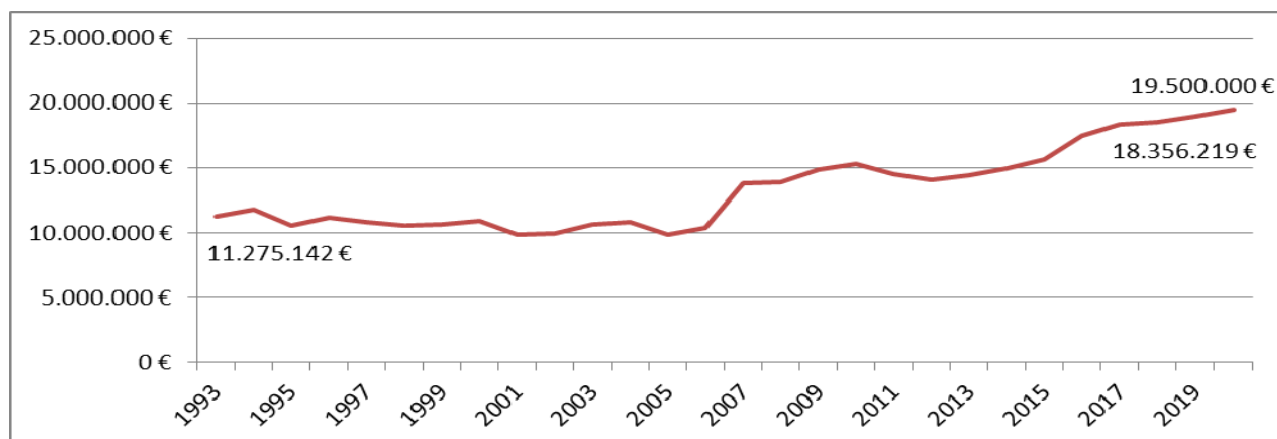
Entsprechend dem Eckdatenpapier zum Haushalt des Kreises Warendorf wird der Hebesatz der Kreisumlage für das Jahr 2017 auf 39,9 v. H. festgesetzt.

Unter Zugrundelegung dieses Hebesatzes ergibt sich für die Stadt Warendorf eine zu zahlende Kreisumlage von rd. 18.356.219 Mio. € (Umlagegrundlage von rd. 45.993.732 € x 39,9 %).

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die Entwicklung der allgemeinen Kreisumlage:

Entwicklung der Kreisumlage

1993	11.275.142 €
1994	11.758.695 €
1995	10.543.609 €
1996	11.142.628 €
1997	10.856.867 €
1998	10.602.760 €
1999	10.634.153 €
2000	10.906.929 €
2001	9.896.906 €
2002	9.909.198 €
2003	10.652.952 €
2004	10.856.780 €
2005	9.827.151 €
2006	10.406.770 €
2007	13.828.731 €
2008	13.893.268 €
2009	14.859.839 €
2010	15.264.011 €
2011	14.463.437 €
2012	14.040.886 €
2013	14.385.836 €
2014	14.978.000 €
2015	15.661.849 €
2016	17.480.395 € (incl. 395.285 € Sonderumlage)
2017	18.356.219 €
2018	18.500.000 €
2019	19.000.000 €
2020	19.500.000 €



Jugendamtsumlage

Der Kreis Warendorf will laut Eckdatenpapier für das Jahr 2017 einen Prozentsatz zur Jugendamtsumlage von 17,5 v. H. erheben.

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die Entwicklung der Jugendamtsumlage:

Entwicklung der Jugendamtsumlage

1993	3.151.257 €
1994	3.286.405 €
1995	3.192.370 €
1996	3.575.175 €
1997	3.304.264 €
1998	3.862.224 €
1999	3.961.448 €
2000	4.218.415 €
2001	4.529.093 €
2002	5.119.752 €
2003	5.131.422 €
2004	5.162.446 €
2005	5.124.588 €
2006	5.267.230 €
2007	5.545.269 €
2008	5.943.681 €
2009	6.506.200 €
2010	4.596.989 €
2011	6.095.563 €
2012	6.326.114 €
2013	6.606.539 €
2014	7.531.000 €
2015	7.580.000 €
2016	7.774.765 €
2017	8.050.973 €
2018	8.100.000 €
2019	8.200.000 €
2020	8.300.000 €

Sonstige Transferaufwendungen

439 T€

◆ Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz	435 T€
◆ Zins- u. Tilgungsdienst für Friedhof Hoetmar (Übernahme 2008)	2 T€
◆ Umlage Landwirtschaftskammer	1 T€
◆ Weiterleitung Jagdpacht - gleichlautender Ertrag	1 T€

4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

5.122.416 €

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

437.553 €

- Dienst- u. Schutzkleidung 128 T€
- sonstige Honorare 41 T€
- Arbeitsschutzmaßnahmen 18 T€
- Personaleinstellungen 2 T€
- Aus- und Fortbildung 227 T€
- Dienstreisekosten 21 T€

Aufwand für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten

2.249.957 €

- Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit (u.a. Rat, Feuerwehr usw.) 416 T€
- Mieten, Pachten usw. für Gebäude 916 T€
davon: Übergangseinrichtungen 686 T€
- Miete für technische Anlagen 7 T€
- Erbbauzinsen usw. 21 T€
- sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. Aufwand für die Inanspruchnahme der citeq, Lizenzen inkl. Schulbereich usw.) 886 T€
- Leasing 5 T€

Geschäftsaufwendungen

1.595.790 €

u.a.

- Ersatzbeschaffungen für Schulen (Festwertregelung)
 - Einrichtungsgegenstände 241 T€
 - Audio, Werkzeug usw. 53 T€
 - Sport- und Musikgeräte 61 T€
 - IT-Hardware 264 T€ = 619 T€
- Büromaterial 123 T€
- Medienaufwand (Fachliteratur, Onlinedienste) 63 T€
- Fernmelde-, Postgebühren, GEZ 149 T€
- Prüfung, Beratung 374 T€
- Mitgliedsbeiträge an Verbände/Vereine 39 T€
- Gerichts- u. Sachverständigenkosten 14 T€
- Organisations- u. Marketingaufwand 49 T€
- Gutachten, Energie, Klimaschutz 48 T€
- Repräsentationen, Stellenausschreibungen und Öffentlichkeitsarbeit 107 T€
- Sonstige Geschäftsaufwendungen 12 T€

Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	645.616 €
---	------------------

- | | |
|---------------------------------------|--------|
| • Unfall- und Haftpflichtversicherung | 510 T€ |
| • KFZ-Steuern und KFZ-Versicherungen | 57 T€ |
| • Kapitalertragsteuer | 78 T€ |

Wertberichtigungen	117.700 €
---------------------------	------------------

- | | |
|--|-------|
| • Verlust bei Sachanlagen/
Abgänge unter Buchwert | 7 T€ |
| • Unbefristete Niederschlagungen | 25 T€ |
| • Einstellung in die Einzelwertberichtigung | 86 T€ |

Besondere ordentliche Aufwendungen	52.500 €
---	-----------------

- | | |
|--|-------|
| • Zinsen aus Gewerbesteuererstattungen | 50 T€ |
| • Rücklastschriftgebühren | 3 T€ |

Weiterer sonstiger Aufwand aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.300 €
---	-----------------

- | | |
|---------------------------------------|--------|
| • Verfügungsmittel des Bürgermeisters | 5,5 T€ |
| • Fraktionszuwendungen | 18 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 1.006.340 €

Das Gesamtergebnis von 1.006.340 € wird geprägt von der Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebes der Stadt Warendorf mit 506.340 € und von Gewinnausschüttungen von verbundenen Unternehmen sowie Beteiligungen in Höhe von 500.000 €.

5.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 509.100 €

Der Ansatzbildung 2017 liegen die Zins- und Tilgungspläne der tatsächlich aufgenommenen Darlehen sowie der Planansatz für die Neuaufnahme eines Darlehens aus der Haushaltsermächtigung 2016 zugrunde. Die Zinslast hierfür beträgt 499.100 €. Weitere 10.000 € müssen für den maximal zu erwartenden Zinsaufwand für die Inanspruchnahme von Kassenkrediten veranschlagt werden.

Um die Liquidität der Zahlungsabwicklung jederzeit gewährleisten zu können, wurde der Höchstbetrag des möglichen Kassenkredites für 2017 auf 15,0 Mio. € in der Haushaltssatzung festgeschrieben. Dies ist erforderlich, da die Erträge und die Aufwendungen nicht stets in Einklang zu bringen sind und kurzfristige erhöhte Liquiditätsschwierigkeiten vermieden werden müssen.

Ferner sind Investitionsmaßnahmen vorzufinanzieren bis geklärt ist, in welcher Höhe u. U. ein Investitionskredit aufgenommen werden kann.

Bei Gegenüberstellung weist das Finanzergebnis im Ergebnisplan einen Überschuss von 497.240 € aus.

6. Zusammenfassung - Gesamtergebnisplan

Die Gegenüberstellung der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen führt im Gesamtergebnisplan zu einem ordentlichen Ergebnis von - 4.671.035 €.

Diesem Ergebnis ist das Finanzergebnis hinzuzurechnen, welches die Finanzerträge und die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen beinhaltet. Das Finanzergebnis schließt mit einem positiven Saldo von 497.240 € ab, so dass insgesamt ein negatives Jahresergebnis von 4.173.795 € ausgewiesen werden muss.

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

- 4.173.795 €

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.

Auch für die politische Steuerung ist 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 74.839.083 € und **Auszahlungen** in Höhe von 77.608.066 € ab, so dass sich ein negativer Saldo von 2.768.983 € ergibt.

Ferner wurden Einzahlungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge usw.) aus Investitionstätigkeit in Höhe von 5.469.606 € und Auszahlungen (Grunderwerb, Baumaßnahmen usw.) in Höhe von 8.894.250 geplant, so dass bei der Gegenüberstellung ein negativer Saldo von 3.424.644 € verbleibt, der durch eine ordentliche Kreditaufnahme (3.424.644 €) 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.

Aus dem Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit von ./ 2.768.983 € und dem Saldo aus Investitionstätigkeit von ./ 3.424.644 € ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag von 6.193.627 €.

Der Finanzmittelfehlbetrag wird im weiteren Schritt durch die Aufnahme eines Darlehens in Höhe von 3.424.644 € gesenkt, andererseits durch die Tilgung von Krediten für Investitionen in Höhe von 1.131.200 € erhöht, so dass eine originäre negative Änderung des Finanzbestandes für 2017 von **3.900.183 €** ausgewiesen werden muss.

8. Entwicklung der Verschuldung (ohne Umschuldungen)

Die Verschuldung der Stadt Warendorf betrug zum 31.12.2015 11,466 Mio. €, so dass die Pro-Kopf-Verschuldung zu diesem Zeitpunkt 307,82 € betrug (ohne Kassenkredite – siehe Ziffer 9).

Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung

Haushaltsjahr Stand 31.12.	Aufnahme inclusive Zugänge in T€	Tilgung inclusive Abgänge in T€	Schuldenstand in T€	Pro-Kopf-Verschuldung Einwohnerzahl zum GFG 2017 ab Berechnung 31.12. 2015	
				37.249	
2000	1.278	884	17.230	465,60 €	
2001	0	943	16.287	440,12 €	
2002	2.500	990	17.797	480,92 €	
2003	2.344	1.029	19.112	516,46 €	
2004	3.239	1.122	21.229	573,66 €	
2005	0	1.193	20.036	541,43 €	
2006	0	1.189	18.847	509,30 €	
2007	0	1.133	17.714	478,68 €	
2008	0	1.007	16.707	451,47 €	
2009	0	931	15.776	426,31 €	
2010	0	971	14.805	400,07 €	
2011	600	1.001	14.404	389,23 €	398 T€ Kreditaufnahme Stadt und Übernahme in Höhe von 202 T€ Bereich Abfallwirtschaft
2012	0	1.071	13.333	360,29 €	
2013	0	1.109	12.224	331,40 €	
2014	400	1.210	11.414	305,90 €	
2015	1.130	1.078	11.466	307,82 €	
2016	4.354	810	15.010	402,96 €	Plan
2017	3.425	1.131	17.304	464,55 €	Plan
2018	0	1.258	16.046	430,78 €	Plan
2019	2.346	1.306	17.086	458,70 €	Plan
2020	2.479	1.488	18.077	485,30 €	Plan

Zu den Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen wurde auf der Seite V 33, Ziffer 5.2, bereits erläutert, dass dem Ansatz der Zins- und Tilgungsleistungen zunächst die tatsächlich aufgenommenen Darlehen zugrunde liegen. Die in der Grafik ausgewiesene **Pro-Kopf-Verschuldung von 307,82 € zum Stichtag 31.12.2015** basiert somit auf den Erkenntnissen aus dem noch ungeprüften Jahresabschluss 2015.

Die Angaben für die Jahre 2016 bis 2020 basieren auf Planansätzen. Unter dieser Voraussetzung wird davon ausgegangen, dass sich die Pro-Kopf-Verschuldung gegenüber dem 31.12.2015 **zum 31.12.2020** um 177,48 € auf dann **485,30 €** für die ordentlichen Kredite erhöht.

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 2010-09.2016 vom Kreditmarkt aufgenommenen Kassenkredite stellte sich je Quartal wie folgt dar (ausgewiesen wird die jeweilige Summe des Kassenkredits):

Entwicklung der Kassenkredite je Quartal

31.03.10	-1.700.000 €
30.06.10	-1.240.000 €
30.09.10	-2.275.000 €
31.12.10	-2.760.000 €
31.03.11	-3.690.000 €
30.06.11	-2.865.000 €
30.09.11	-3.720.000 €
31.12.11	-2.550.000 €
31.03.12	-1.515.000 €
30.06.12	-310.000 €
30.09.12	-680.000 €
31.12.12	0 €
31.03.13	0 €
30.06.13	0 €
30.09.13	0 €
31.12.13	0 €
31.03.14	-1.000.000 €
30.06.14	-500.000 €
30.09.14	-1.650.000 €
31.12.14	-1.000.000 €
31.03.15	-3.500.000 €
30.06.15	-1.800.000 €
30.09.15	-4.750.000 €
31.12.15	-2.200.000 €
31.03.16	-4.700.000 €
30.06.16	-4.400.000 €
22.09.16	-700.000 €

Auch bedingt durch die positive Ausgangsposition zum 31.12.2015 und der erfreulichen unterjährigen Entwicklung in 2016 blieb das in Anspruch zu nehmende Kassenkreditvolumen im Laufe des Jahres 2016 weit hinter dem möglichen Höchstbetrag laut Haushaltssatzung zurück.

Budgethaushalt

Leitlinien 2017

zur Ausführung des budgetierten NKF-Produkthaushaltes der Stadt Warendorf, auf der Grundlage der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen - Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) - vom 16.11.2004 (GV. NRW. S. 644, ber. 2005 S. 15) zuletzt geändert durch Art. 7 des Gesetzes vom 18.09.2012 (GV. NRW. S. 432).

Gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO 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 GemHVO führen.

Die Budgetierung unterliegt dem **Grundsatz der Gesamtdeckung** gemäß § 20 GemHVO. Danach dienen

1. die Erträge insgesamt zur Deckung der Aufwendungen (Ergebnisplan)
2. die Einzahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit insgesamt zur Deckung der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit (Finanzplan) und
3. die Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (im Finanzplan) zur Deckung der Auszahlungen für die Investitionstätigkeit.

Somit sind Umschichtungen aus dem Bereich der Investitionstätigkeit zugunsten der laufenden Verwaltungstätigkeit (d.h. zur Deckung von Aufwendungen im Ergebnisplan) ausgeschlossen.

I. ZIELSETZUNG

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

flexiblen und effizienten Ressourceneinsatz
zu gewährleisten.

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

II. AUSFÜHRUNGSREGELUNGEN

1. Begriffsdefinition

1.1 Budget

Einzelbudget

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

Sachgebietsbudget

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

Dezernatsbudget

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

1.2 Budgetverantwortung

Die Budgetverantwortung für die Budgets trägt die/der Produktverantwortliche in dessen Zuständigkeitsbereich sich die zu bewirtschaftenden Produkte befinden. Ausgenommen hiervon sind Wertberichtigungen durch Niederschlagung und Erlass, die durch das Sachgebiet Finanzen veranlasst worden sind.

Die/Der Produktverantwortliche hat sich regelmäßig über den Stand und die voraussichtliche Entwicklung ihres/seines Budgets zu informieren. Sie/Er hat Entwicklungen, die zu Überschreitungen des Budgetansatzes (höherer Zuschussbedarf / geringerer Überschuss) führen können, frühzeitig entgegenzuwirken, insbesondere sind alle Einsparungsmöglichkeiten innerhalb des Budgetbereiches auszuschöpfen. Die Produktverantwortung bleibt davon unberührt.

Besteht zwischen Produkt-/Budgetverantwortung und Sachgebietsverantwortung keine Personalunion, hat die/der Produktverantwortliche die/den Sachgebietsleiter/in

über die Budgetentwicklung zu informieren, damit die Sachgebietsleitung ihrer Verpflichtung nach Ziffer 4.1 -Erstellung eines Budgetberichtes- nachkommen kann.

1.3 Budgetsaldo

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

2. Budgetbildung

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Personalaufwendungen/-auszahlungen

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

Die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und 51 sowie die Personalauszahlungen der Kontengruppe 70 und 71 werden produktübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Bilanzielle Abschreibungen / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen

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

Innere Verrechnungen

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

Kostenrechnende Einrichtungen

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

Aufwands- und Auszahlungsansätze, denen eine gesetzliche oder rechtliche Verpflichtung (unbedingte Pflichtaufgaben) zugrunde liegt, können nur dann zur Deckung herangezogen werden, wenn der gesetzlichen oder rechtlichen

Verpflichtung endgültig nachgekommen worden ist und dementsprechend „freie“ Mittel zur Verfügung stehen.

2.1 Verursachungsgerechte Zuordnung

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

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

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

Durchführung von Umschichtungen

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 Sachgebietes oder bis zur Dezernatsebene erforderlich.

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

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

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.

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

Wertgrenzen:

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

Eine Splittung des Umschichtungsbetrages zwecks Unterschreitung der Wertgrenze ist unzulässig. Ist für ein und denselben Sachverhalt im Haushaltsjahr mehrmals eine Umschichtung erforderlich und wird die Wertgrenze von 10.000 EUR dadurch überschritten, ist ebenfalls 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 GemHVO. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit schließt die Notwendigkeit eines Antrages aus. Zwecks Mittelbereitstellung ist das Sachgebiet Finanzen formlos zu informieren.

Sonstige Mehrerträge/Mehreinzahlungen

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

Zuständigkeiten

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

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

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

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

Die Durchführung von Umschichtungen, mit den damit verbundenen haushaltsrechtlichen Auswirkungen, obliegt ausschließlich dem Sachgebiet Finanzen, so dass eine beabsichtigte Umschichtung gemäß Ziffer 2.2 mittels Vordruck (siehe Anlage) dem Sachgebiet Finanzen, nach vorheriger Genehmigung durch den Stadtkämmerer bzw. dem Bürgermeister, anzuzeigen ist. Die Umschichtung wird dann von dort vorgenommen.

Der Vordruck steht im Intranet zur Verfügung.

2.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

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

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

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

Wertgrenzen:

Gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen dem Rat – über den Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss – zur **Zustimmung** vorzulegen, wenn sie im Einzelfall den Ansatz der ordentlichen Aufwendungen im jeweiligen Teilergebnisplan (Nr. 17) bzw. den Ansatz der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Teilfinanzplan (Nr. 30) **um mehr als 10.000 EUR übersteigen** (Ratsbeschluss vom 20. Dezember 2012).

Ausnahmen:

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

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

Gemäß § 22 GemHVO sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar. Unter Beachtung der vom Rat gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO beschlossenen Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen (Ratsbeschluss vom 20. Dezember 2012) ist wie folgt

zu verfahren. Mit Genehmigung des Stadtkämmerers wurde diese Regelung um eine Geringfügigkeitsgrenze für Ermächtigungsübertragungen ergänzt (vgl. 3.5).

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

3.1. Übertragungen für konsumtive Aufwendungen

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

3.2. Übertragungen für Investitionen

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

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

Die Übertragung setzt dann jedoch voraus, dass die Investition im Folgejahr durchgeführt werden soll und dass der Mittelebedarf 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 GemHVO).

3.4. Verfahren

Ermächtigungsübertragungen nach den Nummern 1-3 sind schriftlich zu beantragen und zu begründen. Ebenfalls ist anzugeben, wann die Mittel voraussichtlich kassenwirksam ausgezahlt werden. **Auch im Hinblick auf die Ermittlung des notwendigen Kreditbedarfs soll die Beantragung durch das Sachgebiet jährlich bis spätestens zum 01. Dezember erfolgen.**

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

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

3.5. Geringfügigkeit

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

4. Berichtswesen

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

4.1 Budgetbericht

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

zum Stichtag **03. Mai 2017** (zur Ratssitzung am 18.05.2017)

und

zum Stichtag **30. August 2017** (zur Ratssitzung am 14.09.2017)

einen Bericht über die Ausführung ihres Sachgebietsbudgets zu erstellen.

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

Hinsichtlich negativer Budgetentwicklungen sind mögliche Konsequenzen bzw. Gegensteuerungsmaßnahmen zu erläutern. Zum Schluss eines jeden Berichtes ist eine Prognose des zu erwartenden finanziellen Ergebnisses des Sachgebietsbudgetbereiches zum Ende des Haushaltsjahres zu erstellen.

Die Berichte sind dem Sachgebiet Finanzen zeitnah vorzulegen.

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

4.2 Budgetbericht

- Bekanntgabe von Kreditaufnahmen und Kreditumschuldungen**
- Ermittlung des notwendigen Kreditbedarfs**

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

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

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

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

Zum 01.01.2017 treten die bisherigen Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF-Haushaltes außer Kraft.

48231 Warendorf, den

Der Bürgermeister
gez.
(Linke)

Anlagen zum Haushaltsplan

	Seite (grün)
➤ Organigramm der Stadt Warendorf	1
➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	2
➤ Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen	3
➤ Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	4
➤ Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage	5 - 6
➤ Stellenplan	7 - 16
➤ Übersicht über aufgenommene Darlehen	17 - 20
➤ Übersicht über die Zuwendungen an die Ratsfraktionen	21 - 24
➤ Beteiligungen der Stadt Warendorf	25
➤ Übersicht über die Rückstellungen	26 - 28
➤ Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen	29 - 38
➤ Städtischer Produktplan	39 - 44

Bürgermeister Axel Linke

Assistenz: Ulrike Jakisch

Dezernat I

Bürgermeister

Axel Linke

Büro des Bürgermeisters

Assistenz: Ulrike Jakisch

Referent: N. N.

Wirtschaftsförderung: Torsten Krumme

Sachgebiet 10

Innere Verwaltung

Silke Middendorf

Stv. Dieter Stafflage

Zentrale Dienste

Dieter Stafflage

Personal

Renate Robert

IT-Service

Detlef Michalczak

Sachgebiet 14

Rechnungsprüfungsamt

Rudolf Prinz

Stv. Jutta Dederichs

Sachgebiet 30

Recht und Liegenschaften

Dr. Bernd Köster

Stv. Monika Höppener-Loevenich

Liegenschaften

Monika Höppener-Loevenich

Sachgebiet 41

Kultur

Horst Breuer

Stv. Birgit Lücke

Bücherei

Birgit Lücke

Dezernat II

Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer

Dr. Martin Thormann

Sachgebiet 20

Finanzen

Bettina Küch-Wallmeyer

Stv. Matthias Rose

Vollstreckung

Matthias Rose

Sachgebiet 32

Sicherheit und Ordnung

Holger Niemeyer

Stv. Markus Rompusch

Bürgerbüro

Karin Kövener

Standesamt

Uve Sulz

Straßenverkehr

Jörg Rehfeld

Verwaltung der Feuerwehr

Olaf Schröder

Sachgebiet 40

Schule, Jugend und Sport

Udo Gohl

Stv. Michael Widhalm

Jugendpflege

Ansgar Westmark

Sport

André Grenz

Sachgebiet 50

Soziales und Wohnen

Iris Blume

Stv. Karin Thüsing

Soziales

Karin Thüsing

Wohnen

Maria Kunstleve

Dezernat III

Ltd. Städtischer Baudirektor

Peter Pesch

Sachgebiet 60

Bauverwaltung

Heiner Schultes

Stv. N.N.

Sachgebiet 61

Bauordnung und Stadtplanung

Doris Krause

Stv. N.N.

Bauordnung

Elke Anfang

Stadtplanung

Jens Rehwinkel

Sachgebiet 65

Gebäudewirtschaft und Tiefbau

Christoph Schmitz

Stv. N.N.

Gebäudewirtschaft

Hilmar Stock

Tiefbau

Niels Heermann

Sachgebiet 67

Baubetriebshof

Hubert Schulze Althoff

Stv. Dominik Starke

Grünpflege

Josef Tertilt

Sachgebiet 68

Umwelt- und Geoinformation

Udo Bierbaum

Stv. N.N.

Eigenbetrieb

Abwasserbetrieb Warendorf

Betriebsleitung: Ralf Bücken

Stv. Eva-Maria Eikenkötter

Kanalbetrieb Martin Schäper**Kläranlage** Frank Linning

Gleichstellungsbeauftragte	Ingeborg Pelster
Personalrat	Michael Holzkamp
Vertr. der Schwerbehinderten	Jürgen Fieber

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 2015	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2017
	EUR	EUR	EUR
	1	2	4
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten	11.465.564	15.010.342	17.303.786
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.200.000	7.313.089	11.213.272
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	36.918	16.567	
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.494.687	2.494.687	2.494.687
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	440.667	440.667	440.667
7. Sonstige Verbindlichkeiten	410.580	410.580	410.580
8. Erhaltene Anzahlungen	1.515.988	1.515.988	1.515.988
9. Summe aller Verbindlichkeiten	18.564.404	27.201.919	33.378.979
Nachrichtlich			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten			
übernommene Bürgschaften	12.622.834,86	11.793.267,18	
Treuhandvermögen Mietkautionen	0,00	0,00	

Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen

Darlehensnehmer/ Bürgschafts- geber	Darlehensgeber/ Bürgschafts- nehmer	Ursprungsbe- trag des Darlehens	Datum der Bürgschafts- erklärung	<u>Ursprungsbe- trag der Bürgschaft</u>	<u>Stand Beginn Vorjahr 01.01.2016</u>	<u>Stand Beginn Haushaltsjahr 01.01.2017</u>
Warendorfer Energieversorgung GmbH	Kreditanstalt für Wiederaufbau	417.214,18 €	15. Nov 99	417.214,18 €	233.640,02 €	216.951,46 €
Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser-	KfW Frankfurt	664.679,45 €	25. Okt 02	640.940,17 €	332.329,53 €	308.589,95 €
Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser-	KfW Frankfurt	613.550,26 €	25. Okt 02	582.872,74 €	317.000,90 €	296.549,22 €
Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser-	DG Hyp. Genossenschaftsbank	664.679,45 €	20. Mrz 03	664.679,45 €	406.741,29 €	381.508,87 €
Stadtwerke Warendorf GmbH -Bäder-	Hypo Vereinsbank München	10.072.450,06 €	04. Jun 03	9.112.165,36 €	4.309.993,93 €	3.766.538,49 €
Stadtwerke Warendorf GmbH - Bäder - (54,5455 % von 2.200.000 €)	Volksbank Ahlen- Sassenberg-Warendorf eG	1.200.000,00 €	05. Mrz 09	818.250,00 €	818.250,00 €	818.250,00 €
Stadtwerke Warendorf GmbH - Wasser - (45,4644 % von 2.200.000 €)	Volksbank Ahlen- Sassenberg-Warendorf eG	1.000.000,00 €	05. Mrz 09	681.750,00 €	681.750,00 €	681.750,00 €
Stadtwerke Warendorf GmbH	Sparkasse Münsterland Ost	1.000.000,00 €	03.02.2003 / Modifizierung v. 12.09.2016	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	800.000,00 €
Stadtwerke - Bäder - Warendorf GmbH	DKB Berlin	5.590.000,00 €	17. Dez 13	4.472.000,00 €	4.472.000,00 €	4.472.000,00 €
Verein Heimatfreunde Dorf Hoetmar e.V.	NRW Stiftung Naturschutz Heimat Kultur	kein Darlehen	15. Nov 99	51.129,19 €	51.129,19 €	51.129,19 €

Bürgschaftsbetrag insgesamt:	18.441.001,09 €	12.622.834,86 €	11.793.267,18 €
-------------------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Angaben in EUR

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
	2018	2019	2020	2021	2022
1	2	3	4	5	6
2017	1.700.000	0	0	0	0
Summe:	1.700.000	0	0	0	0
<u>nachrichtlich:</u>					
In der Finanzplanung vorgesehene Kredit <u>ne</u> uaufnahmen	0	2.346	2.479	0	0
				(geschätzt)	(geschätzt)

Angaben in EUR

Produkt	2018	2019	2020	2021	2022
Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle Erschließung "In de Brinke"	700.000	0	0	0	0
Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen ISEK Emsstraße	500.000	0	0	0	0
Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen Hermannstraße	500.000	0	0	0	0
Summe:	1.700.000	0	0	0	0

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

Anfangsbestand zum 01.01.2008: 14.302.806,00 €

Haushaltsjahr	Anfangsbestand	Inanspruchnahme	Zuführung	Endbestand
Entwicklung laut Rechnungsergebnissen				
2008	14.302.806,00 €	0,00 €	0,00 €	14.302.806,00 €
2009	14.302.806,00 €	1.752.329,70 €	0,00 €	12.550.476,30 €
2010	12.550.476,30 €	2.910.944,80 €	0,00 €	9.639.531,50 €
2011	9.639.531,50 €	2.536.574,59 €	0,00 €	7.102.956,91 €
2012	7.102.956,91 €	0,00 €	4.919.427,71 €*	12.022.384,62 €
2013	12.022.384,62 €		487.693,89 €	12.510.078,51 €
2014	12.510.078,51 €	3.162.098,12 €		9.347.980,39 €
Entwicklung laut Entwurf Jahresabschluss 2015 Gesamtergebnishaushalt / Plan 2017				
2015	9.347.980,39 €	2.545.907,88 €		6.802.072,51 €
Plan 2016	6.802.072,51 €	6.577.145,00 €		224.927,51 €
Plan 2017	224.927,51 €	224.927,51 €		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 Allgemeinen Rücklage

Haushaltsjahr	Anfangsbestand	Inanspruchnahme	Zuführung	Endbestand
2012				86.235.012,25 €
2013	86.235.012,25 €	34.499,58 €	194.365,23 €	86.394.877,90 €
2014	86.394.877,90 €	203.550,45 €	130.675,09 €	86.322.002,54 €
2015	86.322.002,54 €	125.316,21 €	1.048.393,49 €	87.245.079,82 €
2016	87.245.079,82 €			87.245.079,82 €
2017	87.245.079,82 €	3.948.867,49 €		83.296.212,33 €
2018	83.296.212,33 €	3.268.605,00 €		80.027.607,33 €
2019	80.027.607,33 €	2.342.469,00 €		77.685.138,33 €
2020	77.685.138,33 €	2.180.862,00 €		75.504.276,33 €

Stellenplan

Stellenplan 2017

Teil A: Beamte / Beamtinnen

Wahlbeamte und Laufbahngruppen Amtsbezeichnungen		Bes.- gruppe	Zahl der Stellen 2017		Zahl der Stellen 2016	Zahl der tatsäch- lich besetzten Stellen am 30.06.2016	ku kw	Erläuterungen Vermerke
			Gesamt	darunter mit Zulage				
Wahlbeamte	Bürgermeister	B 5	1,000		1,000	1,000		
	Erste/r Beigeordnete/r	B 2	1,000		1,000	1,000		
	Zwischensumme		2,000	0,000	2,000	2,000		
Höherer Dienst	Ltd. Städt. Baudirektor	A 16	1,000		1,000	1,000		
	Städt. Rechtsdirektor	A 15	1,000		1,000	1,000		
	Städt. Oberbaurat	A 14	0,000		0,000	0,000		
	Städt. Oberverw.Rat	A 14	1,000		1,000	1,000		
	Städt. Verwaltungsrat	A 13	0,000		1,000	1,000		
	Zwischensumme		3,000	0,000	4,000	4,000		
Gehobener Dienst	Stadtoberamtsrat	A 13	3,500		3,000	3,000	0,5 kw	0,5 St. ATZ Freiz. Wegf.; 1 Std. neu
	Stadtamtsrat	A 12	4,354		4,354	4,354		
	Stadtamtfrau/-amtmann	A 11	9,000		9,000	8,000	1,0 kw	
	Stadtbauamtmann	A 11	1,000		1,000	1,000		
	Stadtoberinspektor/in	A 10	2,287		2,787	2,287		
	Stadtinspektor/in	A 9	2,000		2,000	2,000		
	Zwischensumme		22,141	0,000	22,141	20,641		
Mittlerer Dienst	Stadtamtsinspektor	A 9	4,512	1,000	4,512	4,512		
	Stadthauptsekretär/in	A 8	6,610		6,110	6,110		
	Stadtobersekretär/in	A 7	0,610		0,610	0,610		
	Stadtsekretär/in	A 6	0,000		0,000	0,000		
	Zwischensumme		11,732	1,000	11,232	11,232		
Gesamt			38,873	1,000	39,373	37,873		

Stellenplan 2017

Teil B: tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2017	Zahl der Stellen 2016	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2016	ku/kw Stellen	Erläuterungen Vermerke
15					
14	2,000	2,000	2,000	1,0 ku	
13	2,000	2,000	2,000		
12	6,821	7,821	7,821		1 St. weggef.
11	15,000	15,000	12,000		
10	18,177	18,536	17,536		1 St. zu Beamten, 0,641 St. Neu
9	30,179	29,534	27,533	6,013 ku	0,5 St. V. Beamten, 0,146 Stelle neu; 1 St. Sperrvermerk
8	34,798	32,413	33,028	1,524 ku	0,5 St. neu; 0,885 St. Std.erh., 1 St. v. E 6;
7	12,519	12,519	12,519	3,0 ku	
6	60,667	61,551	54,911	2,278 ku; 0,641 kw	0,756 St neu (0,5 v. E 4); 1,974 St. Wegf.(1 St. nach E 8); 0,333 Std.erh. 1 St. Sperrv.
5	12,153	12,794	12,794	1,428 ku	Wegfall 0,641 St.
4	5,769	6,332	6,332		0,563 St. Wegfall (davon 0,5 St. nach E 6)
3	2,500	2,500	2,500		
2	8,476	9,640	8,476	8,092 ku	Wegfall 1,164 St.(davon 0,525 St. nach E 1)
1	8,693	8,100	8,398	0,210 kw	Wegfall 0,829 St.; Std.erh. 0,747 St.: 0,151 St. Neu; 0,525 St. v. E 2
Pauschale	0,000	0,000	0,000		
SuED (Sozial- und Erziehungsdienst)					
S 17	1,000	1,000	1,000		
S 15	3,000	2,000	3,000		1 St. aus S 13
S 14					
S 13	0,000	1,000	0,000		1 St. nach S 15
S 12	2,000	1,000	1,000		1 St. Neu
S 11b	0,128		0,000		0,128 St. aus S 11
S 11	0,000	0,128	0,000		0,128 St. nach S 11b
S 10	0,935	0,935	0,935		
S 9					
S 8a	12,214		12,214		12,214 St. aus S 6
S 7					12,214 St. nach S 8a
S 6	0,000	12,214	0,000		
S 5					
S 4					
S 3	1,000	1,000	1,000		
S 2					
Gesamt	240,029	240,017	226,997		

Nachrichtlich:
Stellenplan Eigenbetrieb

Abwasserbetrieb	23,800	22,800	22,800		
-----------------	--------	--------	--------	--	--

Stellenübersicht 2017
Aufteilung nach der Gliederung - Produkte
Teil A: Beamte/Beamtinnen

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte		Höherer Dienst				Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst				ins-ges.
		B5	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	
010101	Rat, Ausschüsse und Fraktionen								0,160	0,200							0,360
010201	Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung	1,000	1,000	1,000					0,250	1,300		0,300					4,850
010301	Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger																-
010401	Beschäftigtenvertretung								0,250								0,250
010601	Zentrale Dienste					0,250			0,780	1,790							2,820
010610	Zentrale Submission/Vergabew.							0,500	0,500	0,850	0,375	0,350					2,575
010701	Städtepartnerschaften																-
010801	Personalsteuerung und -betreuung					0,450											0,450
010802	Personalausbildung und -qualifizierung					0,050											0,050
010901	Haushaltssteuerung							0,270		0,400							0,670
010902	Geschäftsbuchführung							0,150		1,100							1,250
010903	Zahlungsabwicklung							0,040		0,500							0,540
010904	Vollstreckung/Insolvenzverfahren							0,015					0,780	2,000			2,795
010905	Abgaben							0,025					1,000				1,025
011001	IT-Service					0,250											0,250
011101	Rechtsangelegenheiten				0,800				0,043								0,843
011201	Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung									0,350							0,350
011202	Neu- und Umbaumaßnahmen									0,550							0,550
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen									0,100					0,610		0,710
011301	Grundstücksangelegenheiten				0,200				0,811			1,000					2,011
011401	Handwerkliche Dienste																-
020101	Allgemeine Gefahrenabwehr							0,540	0,060	0,930			0,037				1,567
020201	Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten							0,100		0,060							0,160
020301	Verkehrsregelung u. -lenkung							0,050		0,970			0,695				1,715
020401	Bürgerservice										0,365			0,790			1,155
020501	Personenstandswesen/Standesamt							0,010					1,000	2,000			3,010
020601	Statistik und Wahlen										0,135			0,210			0,345
020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz							0,220		0,050							0,270
020702	Rettungsdienst							0,030									0,030
030101	Grundschulen							0,050									0,050
030102	Hauptschulen							0,050									0,050
030103	Realschule							0,050									0,050
030104	Gymnasien							0,100									0,100

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte		Höherer Dienst				Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst				ins- ges.
		B5	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	
030105	Förderschule							0,050									0,050
030106	Gesamtschule							0,050									0,050
030201	Integrations- und Fördermaßnahmen/ Förder- und Betreuungsangebote							0,150									0,150
030202	Schülerbeförderung							0,100									0,100
030203	Zentrale Schulangelegenheiten							0,300									0,300
040101	Theater am Wall																-
040102	Veranstaltungen																-
040201	Volkshochschule/Musikschule																-
040202	Büchereien																-
040203	Stadtmuseum/Traditionspflege																-
050101	Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII												1,000				1,000
050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz																-
050103	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II																-
050201	Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens																-
050202	Sonstige soziale Leistungen										1,037						1,037
050301	Sozialversicherungsangelegenheiten/ Rentenberatung																-
050401	Übergangseinrichtungen													0,488			0,488
060101	Tageseinrichtungen für Kinder							0,020									0,020
060102	Jugendarbeit							0,040									0,040
080101	Sportanlagen							0,020									0,020
080102	Zentrale Sportangelegenheiten							0,020									0,020
090101	Bauleit- und Stadtplanung									0,350		0,350					0,700
090102	Geoinformationssystem																-
100101	Bauordnungsverfahren																-
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege																-
100301	Wohnraumförderung, -versorgung, - überwachung													0,122			0,122
110201	Abfallbeseitigung																-
110202	DSD																-
120101	Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen							0,500	0,500	0,500	0,375						1,875
120210	Straßenreinigung (Sommerreinigung)																-
120220	Winterdienst (Winterreinigung)																-
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen																-
130201	Wasser. u. Bodenverband								1,000								1,000
130202	Wasserrahmenrichtlinien u. Gewässer																-
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung													1,000			1,000
130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder																-
140101	Umweltschutz																-
150101	Wirtschaftsförderung																-

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte		Höherer Dienst				Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst				ins- ges.
		B5	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	
150201	Stadtmarketing und Tourismus																-
150202	Märkte/Veranstaltungen							0,050									0,050
																	-
Gesamt		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	3,500	4,354	10,000	2,287	2,000	4,512	6,610	0,610	0,000	38,873

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

Stellenübersicht 2017
Aufteilung nach der Gliederung - Produkte
Teil A: tariflich Beschäftigte

Produkte (KTräger)	Bezeichnung	Entgeltgruppen																insges.
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	P	
010101	Rat, Ausschüsse und Fraktionen								0,800									0,800
010201	Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung						1,000	0,150	1,000						0,102			2,252
010301	Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger							0,500										0,500
010401	Beschäftigtenvertretung								1,000		0,500							1,500
010501	Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen																	-
010601	Zentrale Dienste								0,600		2,000	1,000		0,500	0,256			4,356
010610	Zentrale Submission/Vergabewesen						1,000		0,350									1,350
010701	Städtepartnerschaften							0,308										0,308
010801	Personalsteuerung und -betreuung						2,179	1,969										4,148
010802	Personalausbildung und -qualifizierung						0,100	1,000										1,100
010901	Haushaltssteuerung				0,400		0,641											1,041
010902	Geschäftsbuchführung				0,400				2,462									2,862
010903	Zahlungsabwicklung				0,050				1,000		0,769							1,819
010904	Vollstreckung/Insolvenzverfahren				0,050		1,000	1,000	1,000		1,641							4,691
010905	Abgaben				0,100				0,641									0,741
011001	IT-Service				1,000		6,000	1,000	2,000									10,000
011101	Rechtsangelegenheiten																	-
011201	Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung			0,250		0,500		0,400	1,300		0,550							3,000
011202	Neu- und Umbaumaßnahmen			0,250		1,480		0,200	0,600		0,350							2,880
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen			0,200		0,020		1,400	0,459		0,243				1,045	1,712		5,079
011301	Grundstücksangelegenheiten								0,410									0,410
011401	Handwerkliche Dienste				0,770	0,200		0,300	0,300	1,900	14,000		1,000					18,470
011402	steuerpfl. Dienstleistungen																	-
020101	Allgemeine Gefahrenabwehr							0,010	0,650		0,128	0,111						0,899
020201	Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten								1,551									1,551
020301	Verkehrsregelung u. -lenkung								1,060			1,428						2,488
020401	Bürgerservice								3,395									3,395
020501	Personenstandswesen/Standesamt																	-
020601	Statistik und Wahlen								0,034									0,034
020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz						1,000	0,990	2,940									4,930
020702	Rettungsdienst																	-
030101	Grundschulen							0,010	0,099		6,722	3,513			3,742	1,739		15,825
030102	Hauptschulen							0,010	0,099		0,685							0,794
030103	Realschule							0,010	0,099		1,492							1,601
030104	Gymnasien							0,010	0,099		8,705				0,533	1,968		11,315
030105	Förderschule							0,010	0,099		1,513							1,622
030106	Gesamtschule										1,400				2,611	0,942		4,953

Produkte (KTräger)	Bezeichnung	Entgeltgruppen																insges.
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	P	
030201	Integrations- und Fördermaßnahmen/ Förder- und Betreuungsangebote						1,000	0,050	0,669									1,719
030202	Schülerbeförderung							0,700	0,444			1,050						2,194
030203	Zentrale Schulangelegenheiten						0,897	0,370	0,774		0,600							2,641
040101	Theater am Wall					0,350		0,205			1,750		0,769			0,177		3,251
040102	Veranstaltungen					0,300	0,250	0,051			0,150							0,751
040201	Volkshochschule					0,020									0,059			0,079
040202	Büchereien					1,100		2,949			0,845	1,051						5,945
040203	Stadtmuseum/Traditionspflege					0,200		0,051			0,050					0,362		0,663
040204	Musikschule					0,030												0,030
050101	Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII				0,131	0,520		2,103										2,754
050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz				0,131	0,480		2,000										2,611
050201	Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens				0,016													0,016
050202	Sonstige soziale Leistungen				0,394		0,059	0,500										0,953
050301	Sozialversicherungsangelegenheiten/ Rentenberatung				0,016			1,000										1,016
050401	Übergangseinrichtungen				0,131		0,177	1,000	1,669	1,000	4,256							8,233
060101	Tageseinrichtungen für Kinder										0,200						0,718	0,918
060102	Jugendarbeit										0,706				0,128	0,525		1,359
080101	Sportanlagen							0,280			0,904						0,551	1,735
080102	Zentrale Sportangelegenheiten							0,700			0,188							0,888
090101	Bauleit- und Stadtplanung		0,400		1,000	2,000	1,000	0,500	0,350									5,250
090102	Geoinformationssystem		0,280			1,000			1,000									2,280
100101	Bauordnungsverfahren		0,400		1,000	3,000		1,000	1,000		1,705							8,105
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege		0,200			1,000												1,200
100301	Wohnraumförderung, -versorgung, - überwachung						0,354	1,744	1,509									3,607
110201	Abfallentsorgung		0,320					1,290	0,302	0,380		0,760						3,052
110202	DSD		0,020					0,100	0,031	0,100		0,200						0,451
120101	Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen			0,250	1,000	2,000	0,769	1,950			0,256							6,225
120210	Straßenreinigung (Sommerreinigung)		0,150					0,500	0,277	0,490		0,980						2,397
120220	Winterdienst (Winterreinigung)		0,010					0,060	0,006	0,030		0,060						0,166
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen				0,180	0,800		1,550	2,150	7,519	7,470	1,900	4,000	2,000				27,569
130201	Wasser- u. Bodenverband		0,020					0,020										0,040
130202	Wasserrahmenrichtlinien u. Gewässer		0,200	0,050				0,080										0,330
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung				0,050			0,150	0,050	1,080	0,530	0,100						1,960
130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder								0,020	0,020								0,040
130303	Warendorfer Bauernfriedhof																	-
140101	Umweltschutz																	-
150101	Wirtschaftsförderung			0,750														0,750
150201	Stadtmarketing und Tourismus			0,250			0,750											1,000
150202	Märkte/Veranstaltungen								0,500		0,359							0,859
	zusammen	0,000	2,000	2,000	6,820	15,000	18,176	30,180	34,798	12,519	60,667	12,153	5,769	2,500	8,476	8,694	0,000	219,752

Produkte (KTräger)	Bezeichnung	Entgeltgruppen																insges.
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	P	
	Sozial- und Erziehungsdienst (SuED)	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S10	S09	S08a	S07	S06	S05	S04	S03	S02	S01	insges.
030102	Hauptschulen		1,000															1,000
050202	Sonstige soziale Leistungen					1,000												1,000
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	0,350	1,000					0,935		12,214					1,000			15,499
060102	Jugendarbeit	0,650	1,000			1,000	0,128											2,778
	zusammen	1,000	3,000	0,000	0,000	2,000	0,128	0,935	0,000	12,214	0,000	0,000	0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	20,277
insgesamt																		240,029

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 2017	beschäftigt am 01.10.2016	Erläuterungen
Inspektoranwärter/innen	Unterhaltszuschuss	5	4	
Sekretäranwärter/innen	Unterhaltszuschuss	-	-	
Auszubildende f. d. Beruf	Ausbildungsvergütung			
- Verwaltungsfachangestellte		6	4	
- Bürokauffrau/-kaufmann		-	-	
- Fachinformatiker/in		1	1	
- FA f. Medien und Inf.Dienste		1	0	
- Gärtnergehilfin/gehilfe		4	3	
Praktikantinnen/Praktikanten	Praktikantenvergütung			
- Erzieher/in		2	2	
Gesamt		19	14	

Nachrichtlich:

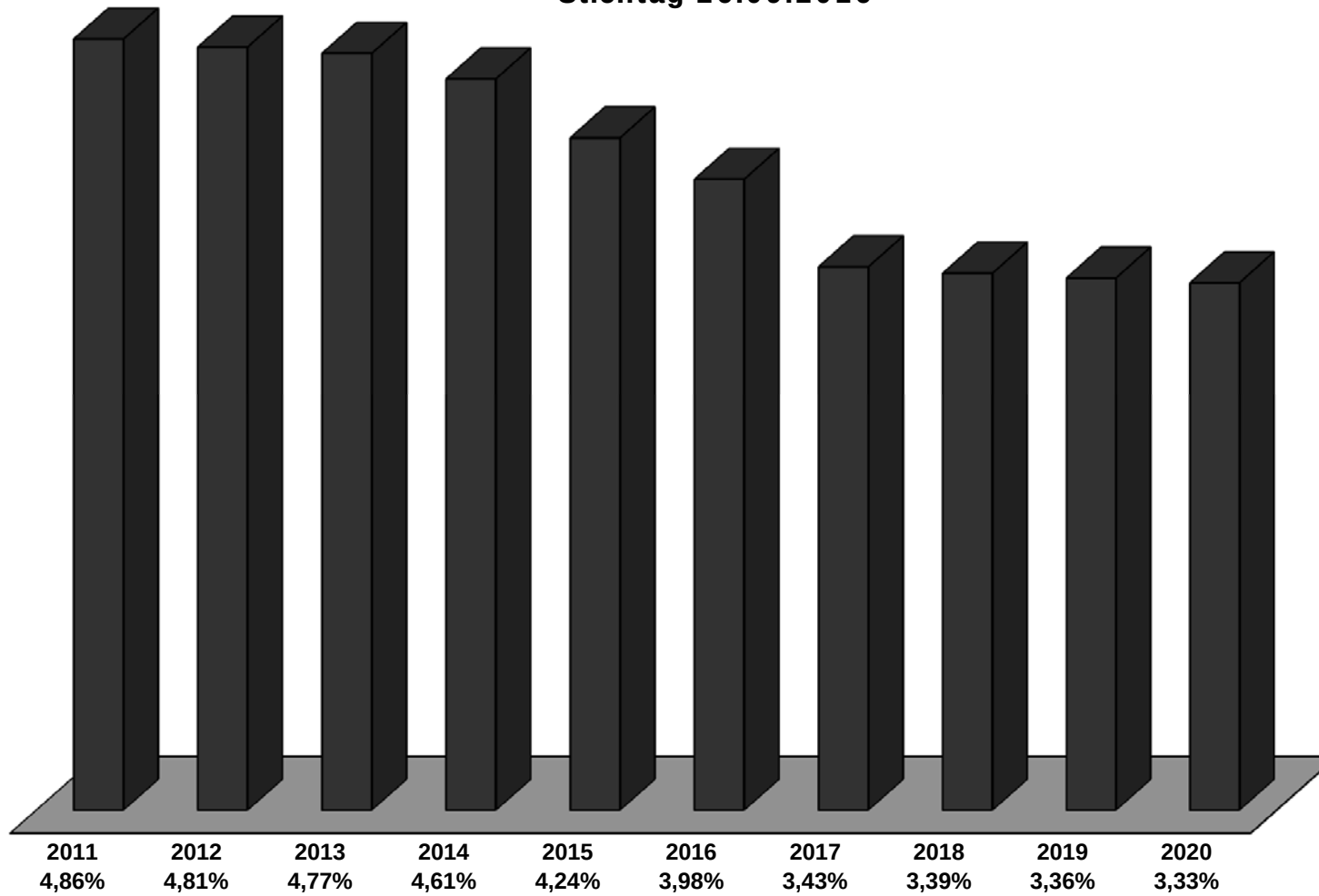
Nachwuchskräfte Eigenbetrieb

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

Darlehensübersicht

- ohne eventuelle Neuaufnahmen -

Entwicklung des Durchschnittzinssatzes aller laufenden Darlehen
Stichtag 26.09.2016



Übersicht über den Stand der aufgenommenen Darlehen

Akte Nr.	DarlGeber Darl. Nr. VwZweck	Ursprungsbetrag Auszahlungstag	Stand Anfang 2016	Stand Anfang 2017	Zinsen Prozent	Tilgung	Stand Ende 2017	Ende Zinsbindung
109	Bremer Landesbank 6.292.560.010 Investitionen 1991	1.022.583,76 € 05.11.1991	239.661,31 €	183.818,87 €	8.166,42 € 5,04 %	58.710,54 €	125.108,33 €	20.10.2019
110	Bremer Landesbank 629.256.003.2 Investitionen 2003 (HER)/2002	2.344.000,00 € 31.03.2003	1.950.706,54 €	- €	- € 4,61 %	- €	- €	30.06.2016
104	NRW Bank 3.510.080.801 Investitionen 1984	511.291,88 € 09.01.1985	86.926,24 €	60.318,36 €	2.472,26 € 4,95 %	27.949,62 €	32.368,74 €	20.03.2019
229	NRW Bank 4201826379 Neubau Asylbewerberunter- kunft Alter Münsterweg/Til- mannstr. (30 Plätze)	360.000,00 € 13.10.2015	360.000,00 €	360.000,00 €	- €	- €	360.000,00 €	15.11.2025
222	Dexia Kommunalbank Deutschland AG 4010589 Umschuldung	1.226.846,91 € 15.03.2007	582.089,12 €	492.230,11 €	19.233,66 € 4,205 %	93.697,58 €	398.532,53 €	12.12.2021

216	DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342304 Investitionen 1998/1999	1.022.583,76 € 15.11.1999	625.756,41 €	586.937,43 €	32.644,81 € 5,71%	41.083,47 €	545.853,96 €	15.07.2027
226	Westfälische Landschaft 33295301 Investitionen in den Vorjahren	1.338.203,46 € 30.10.2013	1.170.771,69 €	1.082.921,86 €	33.939,28 € 3,235 %	90.726,44 €	992.195,42 €	30.06.2025
227	Westfälische Landschaft Bodenkreditbank 33295302	400.000,00 € 30.12.2014	383.894,69 €	367.505,68 €	6.322,30 € 1,75 %	16.677,70 €	350.827,98 €	30.12.2035
228	Sparkasse Münsterland Ost 694533399 Investitionen 2015	164.000,00 € 01.09.2015	159.677,06 €	142.301,58 €	1.262,36 € 0,93 %	17.537,64 €	124.763,94 €	30.11.2024
230	Sparkasse Münsterland Ost 694553256 Investitionen 2015	950.000,00 € 21.12.2015	950.000,00 €	926.075,50 €	16.963,98 € 1,85 %	24.370,18 €	901.705,32 €	30.12.2045
231	Sparkasse Münsterland Ost 694581885	1.919.000,00 € 30.06.2016	- €	1.865.377,72 €	18.823,44 € 1,03%	101.176,56 €	1.764.201,16 €	30.12.2033
219	DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342306 Investitionen 1999 (HER)/2000	1.278.229,70 € 13.07.2000	811.515,50 €	764.034,47 €	43.568,24 € 5,845 %	50.317,72 €	713.716,75 €	01.02.2028
220	DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342302 Investitionen 2002 (HER)/2001	2.500.000,00 € 18.01.2002	1.755.702,89 €	1.678.276,32 €	85.121,21 € 5,165 %	81.503,79 €	1.596.772,53 €	30.04.2031

223	Investitions- und Strukturbank 3700020470 Investitionen 2003 aus HER	3.064.172,62 € 02.03.2009	2.311.695,43 €	2.183.487,63 €	84.266,73 € 3,96 %	133.595,95 €	2.049.891,68 €	28.02.2019
218	Münchener Hypothekenbank e.G. 1800091100 Umschuldung 2002	1.199.597,73 € 03.06.2002	219.167,11 €	109.514,91 €	4.055,61 € 6,11 %	109.514,91 €	- €	01.12.2017
225	Sparkasse Münsterland Ost 694082496	398.000,00 € 01.07.2011	218.000,00 €	178.000,00 €	4.971,50 € 3,05 %	40.000,00 €	138.000,00 €	30.06.2021

Gesamtsumme	19.698.509,82 €	11.825.563,99 €	10.980.800,44 €	361.811,80 €	886.862,10 €	10.093.938,34 €
--------------------	------------------------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------	------------------------

Zuwendungen an die Ratsfraktionen

Teil A -- Geldleistungen

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

Nr.	Fraktion	Haushaltsansätze		Ergebnis des Jahresabschlusses	Erläuterungen
		2017	2016*	2015	
1	CDU	8.160,00 €	8.099,52 €	7.846,21 €	* derzeitiger Stand der Vorauszahlung
2	SPD	4.460,00 €	4.417,92 €	3.705,31 €	
3	Bündnis 90 / Die Grünen	2.220,00 €	2.208,72 €	2.208,72 €	
4	FWG	1.480,00 €	1.472,52 €	1.447,97 €	
5	FDP	1.480,00 €	1.472,52 €	1.169,21 €	
Zuwendungen insgesamt:		17.800,00 €	17.671,20 €	16.377,42 €	

Stand: 09.08.2016

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B -- Geldwerte Leistungen

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

CDU - Ratsfraktion

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	mehr + weniger -	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	370,00 €	370,00 €	0,00 €	beide Werte als Prognose
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6. Sonstiges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Gesamtzuwendungen:	370,00 €	370,00 €	0,00 €	

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

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

SPD - Ratsfraktion

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	mehr + weniger -	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	225,00 €	225,00 €	0,00 €	beide Werte als Prognose
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6. Sonstiges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Gesamtzuwendungen:	225,00 €	225,00 €	0,00 €	

Zuwendungen an Fraktionen

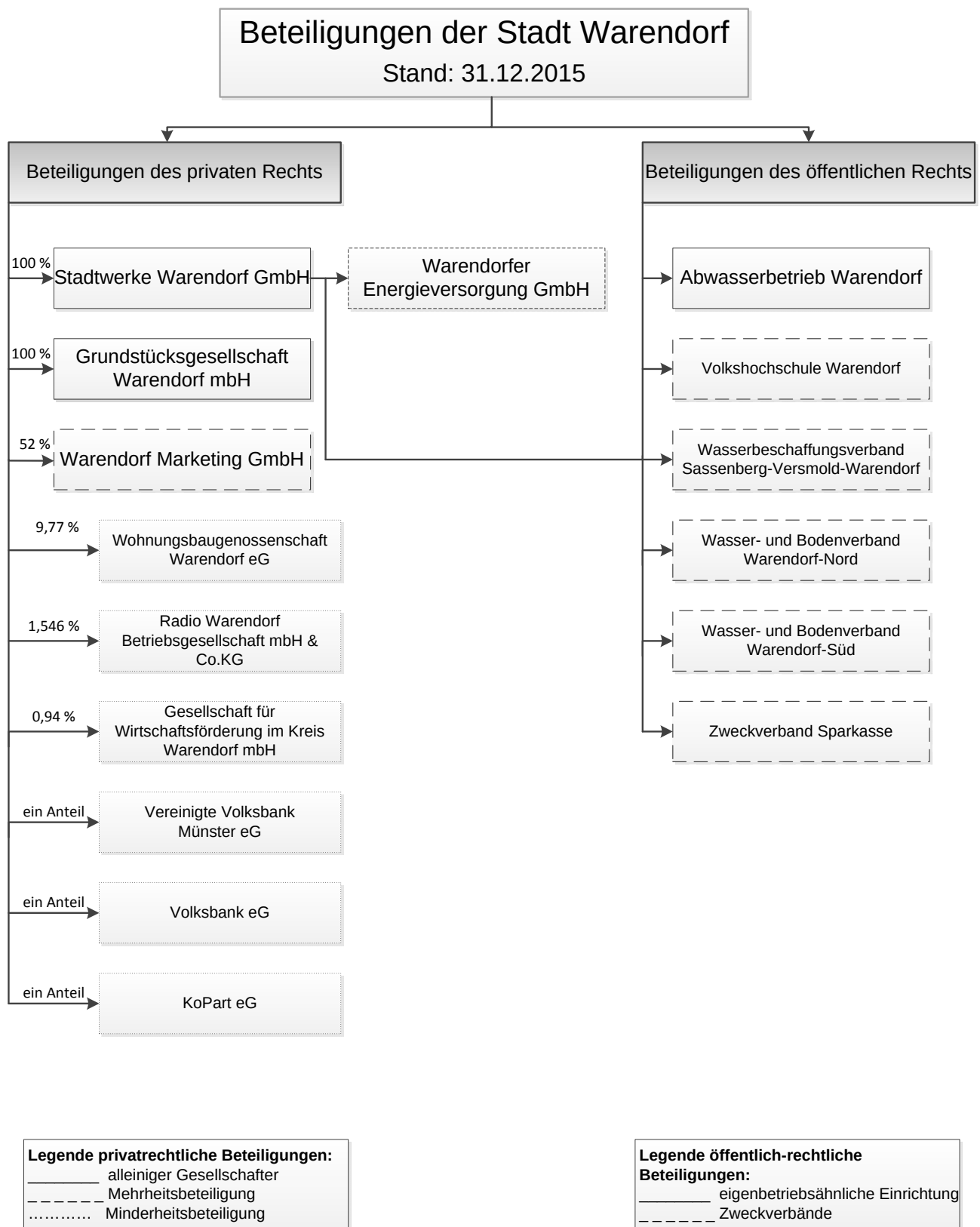
Teil B -- Geldwerte Leistungen

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

FDP - Ratsfraktion

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	mehr + weniger -	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	30,00 €	30,00 €	0,00 €	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.1 Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6. Sonstiges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Gesamtzuwendungen:	30,00 €	30,00 €	0,00 €	

Haushalt 2017 – Stand der Beteiligungen zum 31.12.2015



Rückstellungsübersicht

Stand: 27.09.2016

Rückstellungen Abbildung im Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Grund	Rückstellungen in Euro			
	2017	2018	2019	2020
Sonstige Rückstellungen Prüfungskosten	20.000	20.000	20.000	20.000

Rückstellungen Abbildung im Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünpflege

Grund	Rückstellungen in Euro			
	2017	2018	2019	2020
Unterlassene Instandhaltung / Sanierung Emssee				100.000

Rückstellungen im Personalbereich, Abbildung in allen Produkten des Haushalts

Grund	Rückstellungen in Euro			
	2017	2018	2019	2020
Auflösung Altersteilzeit Beamte	-39.414	-19.707		-41.215
Auflösung Altersteilzeit tariflich Beschäftigte	-195.170	-198.098	-201.069	
Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	10.616	10.775	10.937	11.101
Zuführung Beihilferückstellung Beschäftigte	45.195	45.802	43.531	37.774
Zuführung Pensionsrückstellung Beschäftigte	400.465	446.975	440.704	417.948
Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	257.637	335.720	325.188	286.987
Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	358.074	359.216	354.929	344.058
Auflösung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	627.000	636.499	646.051	655.749
Auflösung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	221.200	221.199	221.201	221.201

Rückstellungen Abbildung im Produkt 011201 Instandsetzung und Bauunterhaltung

Nr.	Gebäude	Maßnahme				
			2017	2018	2019	2020
000201	Verwaltung Lange-Kessel-Str.	Sanierung WC-Anlagen				
000202	Lange Kessel-Str.	Betonwabenfenster		30.000		
020201	Josefsschule	Austausch Alufenster Klimaschutz				200.000
020602	Everwordesch. Freckenhorst	Fenster Turnhalle		36.000		
020601		Dach Pausenhalle ca. 250 m²		20.000		
020701	Dech.Wessing-S. Hoetmar	Dacheindeckung Teilabschnitte				160.000
030101	Gesamtschule	Austausch Fenster/Türen	100.000			
091605	HS v.-Kettler.	Sanierung Fassade Aula				115.000
040104	Dienstw. v.-Ketteler- Strasse	Rückbau zur HM-Wohn.		30.000		
050301	AWG	Sanierung der Fassade 1. Bauabschnitt				220.000
		Erneuerung Bodenb. Verkehrsflächen 1. BA				60.000
050303	AWG Dienstwohnung	Energetische Sanierung Dienstwohnung				80.000
090401	HOT	Fenstererneuerung	50.000			
091105	Ehemal. BLZ	Dachsanierung Sporthalle		120000		
	Summe Rückstellungen		150.000,00	236.000,00	0,00	835.000,00

Rückstellungen Abbildung im Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsfläche und -anlagen

Nr.		Maßnahme				
			2017	2018	2019	2020
310101	ÖPNV					
		Kostenbeteiligung Büstra WAF-Beelen Pavenstedt				
		Büstra Beelen				
310103	Wirtschaftswege		120.000,00	50.000,00		
	Brücken	Diverse Brücken				
	Brücken	Brüggenbach				
	Brücken	Am Mußenbach				
	Brücken	Hessel				
310105	Radwege					
	Brücken	Diverse Brücken				
310102	Gemeindestraßen					
	Deckenüberzug	Beckumer Straße	175.000,00			
	Deckenüberzug	Mielestraße				
	Deckenüberzug	Merveltstraße/Brückenstraße				230.000,00
	Deckenüberzug	Ahlener Straße				
	Deckenüberzug	Hansering				
	Brücken	Spillenbach				
	Summe Rückstellungen		295.000,00	50.000,00	0,00	230.000,00

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

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **145.900,00 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2017:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
110201	Abfallentsorgung	52.200,00 €
110202	DSD	5.300,00 €
120210	Straßenreinigung	28.800,00 €
120220	Winterdienst	2.100,00 €
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung	57.500,00 €
	Gesamt:	145.900,00 €

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen
Produkt 011201 Instandhaltung / Bauunterhaltung

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **1.341.550 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2017:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
020701	Brandbekämpfung/ Technische Hilfeleistung/ Vorbeugender Brandschutz	27.000,00 €
020702	Rettungsdienst	1.000,00 €
030101	Grundschulen	326.700,00 €
030102	Hauptschulen	3.400,00 €
030103	Realschule	8.500,00 €
030104	Gymnasien	682.500,00 €
030105	Förderschule	28.000,00 €
030106	Gesamtschule	76.100,00 €
030203	Zentrale Schulangelegenheiten	13.000,00 €
040101	Theater am Wall	16.500,00 €
040201	Volkshochschule	5.000,00 €
040202	Büchereien	5.000,00 €
040204	Musikschule	10.000,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	14.500,00 €
060102	Jugendarbeit	10.000,00 €
080101	Sportanlagen	98.600,00 €
110201	Abfallentsorgung	7.500,00 €
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung	6.250,00 €
150201	Stadtmarketing und Tourismus	2.000,00 €
	Gesamt:	1.341.550,00 €

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

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **2.482.004 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2017:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
020701	Brandbekämpfung / Technische Hilfeleistung / Vorbeugender Brandschutz	119.049,00 €
020702	Rettungsdienst	1.569,00 €
030101	Grundschulen	592.526,00 €
030102	Hauptschule	20.460,00 €
030103	Realschule	51.151,00 €
030104	Gymnasien	768.161,00 €
030105	Förderschule	120.163,00 €
030106	Gesamtschule	218.024,00 €
030203	Zentrale Schulangelegenheiten	87.932,00 €
040101	Theater am Wall	63.100,00 €
040201	Volkshochschule	94.905,00 €
040202	Büchereien	45.664,00 €
040204	Musikschule	52.121,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	86.300,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	62.700,00 €
060102	Jugendarbeit	21.660,00 €
080101	Sportanlagen	101.212,00 €
110201	Abfallentsorgung	1.000,00 €
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung	17.607,00 €
	Gesamt:	2.525.304 €

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen
Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **613.900 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2017:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
010201	Strategische und operative Steuerung der Verwaltung	2.000,00 €
010601	Zentrale Dienste	1.000,00 €
011201	Instandhaltung / Bauunterhaltung	60.000,00 €
011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH	45.000,00 €
020101	Allgemeine Gefahrenabwehr	2.500,00 €
020301	Verkehrsregelung u. -lenkung	10.000,00 €
020401	Bürgerservice	2.000,00 €
020701	Brandbekämpfung / Technische Hilfeleistung / Vorbeugender Brandschutz	8.000,00 €
030101	Grundschulen	55.000,00 €
030102	Hauptschulen	1.000,00 €
030103	Realschule	1.000,00 €
030104	Gymnasien	50.000,00 €
030105	Förderschule	5.000,00 €
030106	Gesamtschule	18.000,00 €
030203	Zentrale Schulangelegenheiten	10.000,00 €
040101	Theater am Wall	5.000,00 €
040102	Veranstaltungen	500,00 €
040201	Volkshochschule	1.000,00 €
040202	Büchereien	2.000,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	39.000,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	15.000,00 €
060102	Jugendarbeit	20.000,00 €

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

080101	Sportanlagen	9.000,00 €
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege	1.200,00 €
110201	Abfallentsorgung	5.600,00 €
120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	170.000,00 €
120210	Straßenreinigung	13.000,00 €
120220	Winterdienst	23.000,00 €
130202	Wasserrahmenrichtlinie und Gewässer	5.000,00 €
150201	Stadtmarketing und Tourismus	25.000,00 €
150202	Märkte/Veranstaltungen	9.100,00 €
	Gesamt:	613.900,00 €

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

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **900.000 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2017:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz	900.000,00 €
	Gesamt:	900.000,00 €

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

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **15.000 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2017:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
150202	Märkte/ Veranstaltungen	15.000,00 €
	Gesamt:	15.000,00 €

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **773.200 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2017:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
010201	Strategische u. operative Steuerung d. Verwaltung	1.000,00 €
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	5.000,00 €
020301	Verkehrsregelung u. -lenkung	20.000,00 €
020701	Brandbekämpfung / Technische Hilfeleistung / Vorbeugender Brandschutz	2.000,00 €
030101	Grundschulen	45.000,00 €
030102	Hauptschulen	1.000,00 €
030103	Realschule	1.000,00 €
030104	Gymnasien	50.000,00 €
030105	Förderschule	7.000,00 €
030106	Gesamtschule	16.000,00 €
040101	Theater am Wall	100,00 €
040102	Veranstaltungen	1.000,00 €
040201	Volkshochschule	1.000,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	15.000,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	10.000,00 €
060102	Jugendarbeit	1.500,00 €
080101	Sportanlagen	120.000,00 €
120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	380.000,00 €
120210	Straßenreinigung	30.000,00 €
120220	Winterdienst	40.000,00 €
130202	Wasserrahmenrichtlinie und Gewässer	500,00 €
150201	Stadtmarketing und Tourismus	17.000,00 €
150202	Märkte/ Veranstaltungen	9.100,00 €
	Gesamt:	773.200,00 €

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen**Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **22.595 €** für interne Steuern.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2017:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	7.795,00 €
011301	Grundstücksangelegenheiten	13.000,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	1.800,00 €
	Gesamt:	22.595,00 €

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produktplan

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

01

Innere Verwaltung

0101

010101

Politische Gremien

Rat, Ausschüsse und Fraktionen

0102

010201

Verwaltungsführung

Strategische und operative Steuerung der Verwaltung

0103

010301

Gleichstellung von Mann und Frau

Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger

0104

010401

Beschäftigtenvertretung

Beschäftigtenvertretung

0105

010501

Rechnungsprüfung

Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

0106

010601

Zentrale Dienste

Zentrale Dienste

010610

Bauverwaltung/ Zentrale Vergabestelle

0107

010701

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Städtepartnerschaften

0108

010801

Personalmanagement

Personalsteuerung und -betreuung

010802

Personalausbildung und -qualifizierung

0109

010901

Finanzmanagement und Rechnungswesen

Haushaltssteuerung

010902

Geschäftsbuchführung

010903

Zahlungsabwicklung

010904

Vollstreckung/Insolvenzverfahren

010905

Abgaben

0110

011001

Technikunterstützende Informationsverarbeitung

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 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Bürgerservice

0205

020501

Personenstandswesen

Personenstandswesen / Standesamt

0206

020601

Statistik / Wahlen

Statistik und Wahlen

0207

020701

Gefahrenvorbeugung und -abwehr

Brandbekämpfung / Technische Hilfeleistung /
Vorbeugender Brandschutz

020702

Rettungsdienst

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

03

Schulträgeraufgaben

0301

Bereitstellung schulischer Einrichtungen

- 030101 Grundschulen
- 030102 Hauptschulen
- 030103 Realschule
- 030104 Gymnasien
- 030105 Förderschule
- 030106 Gesamtschule

0302

Zentrale Leistungen für Schüler und am Schul- 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
- 040102 Veranstaltungen

0402

Wissenschaft/Kulturelle Bildung

- 040201 Volkshochschule
- 040202 Büchereien
- 040203 Stadtmuseum/Traditionspflege
- 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

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

05 Soziale Leistungen

0504 Soziale Einrichtungen
050401 Übergangseinrichtungen

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

0601 Kinder- und Jugendarbeit
060101 Tageseinrichtungen für Kinder
060102 Jugendarbeit

07 Gesundheitsdienste

0701 Gesundheitsdienste
070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

08 Sportförderung

0801 Sportförderung
080101 Sportanlagen
080102 Zentrale Sportangelegenheiten

09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

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

10 Bauen und Wohnen

1001 Maßnahmen der Bauaufsicht
100101 Bauordnungsverfahren

1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege
100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

10

Bauen und Wohnen

1003

Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung

100301

Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung

11

Ver- und Entsorgung

1101

Versorgung

110101

Elektrizitätsversorgung

110102

Gasversorgung

110103

Wasserversorgung

1102

Entsorgung

110201

Abfallentsorgung

110202

DSD

12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1201

Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

120101

Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

1202

Stadtreinigung und Winterdienst

120210

Straßenreinigung

120220

Winterdienst

13

Natur- und Landschaftspflege

1301

Natur, Landschaft, Grünflächen

130101

Natur, Landschaft, Grünflächen

1302

Wasser und Wasserbau

130201

Wasser- und Bodenverbände

130202

Wasserrahmenrichtlinie und Gewässer

1303

Friedhöfe

130301

Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

130302

Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

14 Umweltschutz

1401		Umweltschutzmaßnahmen
	140101	Umweltschutzmaßnahmen

15 Wirtschaft und Tourismus

1501		Wirtschaftsförderung
	150101	Wirtschaftsförderung

1502		Allgemeine Einrichtungen
	150201	Stadtmarketing und Tourismus
	150202	Märkte / Veranstaltungen

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1601		Allgemeine Finanzwirtschaft
	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen/ Umlagen
	160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gesamtübersichten

1. Gesamtergebnisplan

2. Gesamtfinananzplan

Gesamtergebnisplan

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.912.483	43.161.200	48.367.300	49.663.300	50.613.300	51.363.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.238.473	18.595.146	20.423.466	19.513.986	18.070.132	16.114.325
03	+ Sonstige Transfererträge	37.350	28.200	54.324	54.270	34.203	34.163
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.200.364	6.675.091	6.320.033	6.389.216	6.492.244	6.415.115
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	688.442	1.162.602	625.293	604.775	615.618	589.420
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.228.854	7.077.940	1.407.259	1.343.490	1.369.490	1.285.490
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.151.567	2.819.280	2.635.556	2.634.556	2.633.556	2.631.954
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	259.728	100.000	115.000	115.000	115.000	110.000
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	72.717.261	79.619.460	79.948.231	80.318.593	79.943.543	78.543.767
11	- Personalaufwendungen	-15.720.750	-16.230.338	-16.489.438	-16.905.152	-16.941.087	-17.101.108
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.598.382	-1.717.140	-1.298.361	-1.387.093	-1.381.827	-1.342.460
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.539.538	-20.735.761	-17.299.212	-17.551.547	-16.691.104	-15.229.368
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.493.940	-7.290.224	-7.254.158	-6.960.148	-6.810.940	-6.180.113
15	- Transferaufwendungen	-31.009.398	-35.904.415	-37.155.682	-36.939.373	-36.888.401	-37.506.797
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.254.552	-5.133.117	-5.122.416	-4.375.224	-4.168.992	-3.998.124
17	= Ordentliche Aufwendungen	-75.616.559	-87.010.995	-84.619.266	-84.118.538	-82.882.351	-81.357.969
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.899.298	-7.391.535	-4.671.035	-3.799.945	-2.938.809	-2.814.202
19	+ Finanzerträge	854.068	1.326.390	1.006.340	1.031.340	1.056.340	1.081.340
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-500.677	-512.000	-509.100	-500.000	-460.000	-448.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	353.391	814.390	497.240	531.340	596.340	633.340
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-2.545.908	-6.577.145	-4.173.795	-3.268.605	-2.342.469	-2.180.862
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.545.908	-6.577.145	-4.173.795	-3.268.605	-2.342.469	-2.180.862
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	598.393		-128.525	-128.525	-128.525	
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	450.000					
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-125.316		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
33	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	923.077		-131.025	-131.025	-131.025	-2.500

Hinweise zum Ergebnisplan

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

Erträge sind:

• Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 01)

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

• Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 02)

Zuwendungen sind Zuweisungen und Zuschüsse. Unter Zuweisung versteht man die Übertragung finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften. Man unterscheidet allgemeine Zuweisungen, über deren Verwendung die Kommune frei entscheiden kann und zweckgebundene Zuweisungen, deren Bewilligung abhängig ist von der Erfüllung bestimmter Verwendungsbedingungen. Zuschüsse sind Übertragungen von unternehmerischen und übrigen Bereichen an die Kommune. Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden sind Zuweisungen, die ohne Zweckbindung zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfes aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden. Enthalten sind hier auch die "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen". 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.

• 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 Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und die Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen.

• **Aktivierte Eigenleistungen (Zeile 08)**

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

• **Bestandsveränderungen (Zeile 09)**

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

• **Finanzerträge (Zeile 19)**

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

• **Außerordentliche Erträge (Zeile 23)**

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

• **Verrechnete Erträge (Zeile 27)**

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.

• 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.

Ebenfalls erfasst werden hier die Anschaffungen für Vermögensgegenstände, für die Festwerte gebildet wurden.

• 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..

• 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 28)

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

(gemäß NKF-Weiterentwicklungsgesetz)

Gesamtfinanzplan

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.806.593	43.161.200	48.367.300	49.663.300	50.613.300	51.363.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.563.383	14.432.903	15.684.138	14.853.640	13.524.483	11.936.628
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	33.852	28.200	54.324	54.270	34.203	34.163
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.239.473	5.632.066	5.280.039	5.453.390	5.606.390	5.553.890
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	625.215	652.802	625.293	604.775	615.618	589.420
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.844.258	7.077.940	1.407.259	1.343.490	1.369.490	1.285.490
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.601.766	2.548.730	2.414.390	2.413.390	2.412.390	2.411.390
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	853.430	1.327.390	1.006.340	1.031.340	1.056.340	1.081.340
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	66.567.970	74.861.231	74.839.083	75.417.595	75.232.214	74.255.621
10	- Personalauszahlungen	-15.151.849	-15.950.967	-16.267.746	-16.619.406	-16.646.984	-16.675.500
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.483.333	-1.489.250	-1.530.850	-1.549.855	-1.568.961	-1.588.364
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-14.683.453	-20.982.261	-17.744.212	-17.837.547	-16.691.104	-16.394.368
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-537.064	-512.000	-509.100	-500.000	-460.000	-448.000
14	- Transferauszahlungen	-31.170.940	-35.919.415	-37.170.682	-36.954.373	-36.903.401	-37.521.797
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.295.840	-4.310.427	-4.385.476	-3.848.384	-3.642.152	-3.471.284
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-66.322.480	-79.164.320	-77.608.066	-77.309.565	-75.912.603	-76.099.313
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	245.490	-4.303.089	-2.768.983	-1.891.970	-680.389	-1.843.692
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.837.318	3.258.212	4.426.558	3.880.658	4.252.901	4.050.901
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	243.690	3.045.600	956.875	705.675	677.975	255.000
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	28.896					
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	327.413	332.000		518.000	471.000	250.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	252.518	601.214	86.173	99.631	4.652	4.692
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.689.834	7.237.026	5.469.606	5.203.964	5.406.528	4.560.593
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-633.618	-1.083.600	-1.114.000	-241.000	-146.000	-136.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.943.712	-8.185.600	-4.955.500	-2.987.500	-5.999.300	-5.773.500
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.887.523	-2.262.604	-2.754.750	-1.682.464	-1.533.220	-1.054.142
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-79.305	-60.000	-70.000	-72.000	-74.000	-76.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-5.641					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-19.030					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.568.829	-11.591.804	-8.894.250	-4.982.964	-7.752.520	-7.039.642
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.878.995	-4.354.778	-3.424.644	221.000	-2.345.992	-2.479.049

Gesamtfinanzplan

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.633.505	-8.657.867	-6.193.627	-1.670.970	-3.026.381	-4.322.741
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.474.000	4.354.778	3.424.644		2.345.992	2.479.049
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	20.990.000					
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.078.066	-810.000	-1.131.200	-1.257.500	-1.305.700	-1.487.700
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-19.790.000					
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.595.934	3.544.778	2.293.444	-1.257.500	1.040.292	991.349
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-37.571	-5.113.089	-3.900.183	-2.928.470	-1.986.089	-3.331.392
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	263.036	256.478	-4.856.611	-8.756.794	-11.685.264	-13.671.353
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	31.013					
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	256.478	-4.856.611	-8.756.794	-11.685.264	-13.671.353	-17.002.745

Hinweise zum Finanzplan

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

Einzahlungen sind: (analoge Erläuterungen – siehe Ergebnisplan)

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

Auszahlungen sind: (analoge Erläuterungen – siehe Ergebnisplan)

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

Investive Einzahlungen sind:

• Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Zeile 18)

Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und – Zuschüssen

• Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Zeile 19)

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

• Einzahlungen aus Veräußerungen von Finanzanlagen (Zeile 20)

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

• Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Zeile 21)

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

• Sonstige Investitionseinzahlungen (Zeile 22)

Es handelt sich um alle sonstigen Einnahmen für investive Maßnahmen.

Investive Auszahlungen sind (Zeile 24 – 29):

- *Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden*
- *Auszahlungen für Baumaßnahmen*
- *Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen*
- *Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen*
- *Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen*
- *Sonstige Investitionsauszahlungen*

Aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 und 34):

- *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 2017

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
20.423.466 €	15.684.138 €	4.739.328 €	3.709.248 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten 1.030.080 € Konsumtive Verwendung Investitionsp.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
6.320.033 €	5.280.039 €	1.039.994 €	988.675 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten für Beiträge 126.700 € Erträge aus der Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (Friedhof) - 225.000 € Einzahlung / Ertrag durch Auflösung in den Folgejahren 149.619 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich

Sonstige ordentliche Erträge/ Sonstige Einzahlungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
2.635.556 €	2.414.390 €	221.166 €	150.000 € Herabsetzung von Pensionsrückstellung 71.166 € Erträge durch Auflösung sonstige Sonderposten

Aktivierte Eigenleistung

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
115.000 €	- €	115.000 €	115.000 € ausschließlich ertragswirksam

Personal- und Versorgungsaufwendungen/ -auszahlungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (-) Verbesserung	Begründung
Personalaufwendungen			
16.489.438 €	16.267.746 €	- 221.692 €	Zuführung zu Pensions- (400.465 €) und Beihilferückstellungen (45.195 €) für lfd. Beschäftigte = 445.660 €; Auflösung Altersteilzeit - 234.584 € Zuführung Altersteilzeit + 10.616 €
Versorgungsaufwendungen			
1.298.361 €	1.530.850 €	232.489 €	Die im Ergebnisplan ausgewiesenen 1.298.361 € entstehen aus der Zuführung zu Pensions- (257.637 €) und Beihilferückstellungen (358.074 €), aus der Differenz zwischen den tatsächlichen Versorgungsaufwendungen und der <u>Auflösung</u> der Rückstellungen (627.000 €) sowie der Differenz zwischen der tatsächlichen Beihilfe und der <u>Auflösung</u> von Rückstellungen (55.300 €) aus der Beihilfe und Entgeltumwandlung 350 €. Auszahlung Versorgungskasse Beamte von 1.254.000 € und Beihilfeauszahlungen von 276.500 € für Versorgungsempfänger (= 1.530.500 €) und Entgeltumwandlung 350 €.

Aufwendungen/ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (-) Verbesserung	Begründung
17.299.212 €	17.744.212 €	- 445.000 €	- 445.000 € Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Rückstellungen

Transferaufwendungen/ Transferauszahlungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (-) Verbesserung	Begründung
37.155.682 €	37.170.682 €	- 15.000 €	- 15.000 € Auszahlung an die VHS aufgrund von Pensionsverpflichtungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verschlechterung	Begründung
5.122.416 €	4.385.476 €	736.940 €	25.200 € Abschreibung auf Forderungen Wertberichtigungen 7.000 € Verlust aus der Wertveränderung bei Sachanlagen 619.240 € Aufwand Ersatzbeschaffung/ Auszahlung bei Teilposition 26 Auszahlung. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen 85.500 € Wertberichtigung Pauschal u. Einzel

Bilanz der Stadt Warendorf zum Jahresabschluss 2015 - Entwurf

Aktiva	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	162.565,80 €	233.784,79 €	144.175,59 €
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.257.048,74 €	32.153.248,46 €	31.925.319,19 €
1.2.1.1 Grünflächen u. Betriebsvorrichtungen	20.974.606,85 €	20.748.418,14 €	21.053.887,25 €
1.2.1.2 Ackerland	2.615.216,62 €	2.577.095,52 €	2.561.335,65 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.923.698,39 €	1.923.266,39 €	1.921.664,65 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	6.743.526,88 €	6.904.468,41 €	6.388.431,64 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	58.986.487,45 €	58.658.268,09 €	61.280.141,85 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.581.502,52 €	2.624.688,97 €	2.669.560,73 €
1.2.2.2 Schulen	36.559.070,60 €	38.481.263,62 €	40.486.959,70 €
1.2.2.3 Wohnbauten	2.802.502,04 €	2.418.850,15 €	2.161.737,44 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	17.043.412,29 €	15.133.465,35 €	15.961.883,98 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	86.268.639,18 €	88.764.096,11 €	90.885.370,47 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.810.237,79 €	24.670.601,54 €	24.656.319,95 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.557.888,41 €	4.744.594,09 €	4.941.225,31 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €	- €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	11.656,29 €	14.153,63 €	16.650,97 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	56.038.417,72 €	58.570.747,71 €	60.481.863,03 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	850.438,97 €	763.999,14 €	789.311,21 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	73.816,02 €	76.768,67 €	79.721,31 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	190.948,75 €	190.946,75 €	180.211,55 €
	- €	- €	- €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.002.022,10 €	5.046.020,23 €	5.023.248,23 €
	- €	- €	- €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.142.510,41 €	3.213.867,94 €	3.160.266,98 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.269.030,06 €	1.774.447,16 €	1.781.244,55 €
1.3 Finanzanlagen	40.706.544,91 €	40.527.311,09 €	40.509.909,52 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	12.126.000,00 €	11.676.000,00 €	11.676.000,00 €
1.3.2 Beteiligungen	101.548,66 €	200.487,88 €	207.231,45 €
1.3.3 Sondervermögen	27.820.143,40 €	27.820.143,40 €	27.820.143,40 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	454.070,10 €	395.029,78 €	362.040,61 €
1.3.5 Ausleihungen	204.782,75 €	435.650,03 €	444.494,06 €
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen			
1.3.5.2 an Beteiligungen			
1.3.5.3 an Sondervermögen			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	204.782,75 €	435.650,03 €	444.494,06 €
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.048.463,85 €	2.096.356,69 €	1.394.115,20 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleist.	1.882.100,44 €	1.596.263,63 €	2.938.886,64 €
2.2.1.1 Gebühren	90.304,80 €	93.873,61 €	114.384,25 €
2.2.1.2 Beiträge	154.599,48 €	- €	- €
2.2.1.3 Steuern	806.186,22 €	815.486,41 €	2.029.542,71 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	209.053,64 €	72.256,52 €	52.425,98 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	621.956,30 €	614.647,09 €	742.533,70 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	959.313,74 €	652.045,45 €	849.462,83 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	195.209,38 €	249.394,30 €	491.326,20 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	651.993,08 €	222.638,82 €	214.309,70 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	58.750,12 €	110.198,70 €	89.540,14 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	- €	- €	- €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	53.361,16 €	69.813,63 €	54.286,79 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	19.282,26 €	4.755,58 €	7.125,15 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
2.4 Liquide Mittel	256.477,91 €	263.035,88 €	1.496.815,57 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	485.748,53 €	320.703,36 €	298.730,76 €
Summe Aktiva	234.711.000,15 €	235.571.919,88 €	241.954.745,39 €

Passiva		31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
1.	Eigenkapital	94.047.152,33 €	95.669.982,93 €	98.904.956,41 €
1.1	Allgemeine Rücklage	87.245.079,82 €	86.322.002,54 €	86.394.877,90 €
1.2	Sonderrücklagen			
1.3	Ausgleichsrücklage	9.347.980,39 €	12.510.078,51 €	12.022.384,62 €
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	- 2.545.907,88 € -	3.162.098,12 €	487.693,89 €
2.	Sonderposten	86.017.258,22 €	88.672.582,65 €	91.219.298,04 €
2.1	für Zuwendungen	58.701.942,67 €	60.834.210,00 €	62.705.233,87 €
2.2	für Beiträge	23.148.777,92 €	23.777.022,71 €	24.673.048,99 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	372.407,54 €	390.186,45 €	452.092,97 €
2.4	Sonstige Sonderposten	3.794.130,09 €	3.671.163,49 €	3.388.922,21 €
3.	Rückstellungen	33.381.485,65 €	32.903.733,43 €	33.354.264,95 €
3.1	Pensionsrückstellungen	26.763.523,00 €	25.872.508,00 €	24.946.521,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- €	- €	- €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	2.460.496,64 €	3.284.253,01 €	4.164.622,65 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	4.157.466,01 €	3.746.972,42 €	4.243.121,30 €
4.	Verbindlichkeiten	18.564.403,84 €	15.927.155,22 €	16.189.282,51 €
4.1	Anleihen			
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1	von verbundenen Unternehmen			
4.2.2	von Beteiligungen			
4.2.3	von Sondervermögen			
4.2.4	vom öffentlichen Bereich			
4.2.5	von Kreditinstituten	11.465.564,00 €	11.429.629,61 €	12.223.995,79 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.200.000,00 €	1.000.000,00 €	- €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen , die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	36.918,40 €	49.721,72 €	64.236,05 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.494.686,69 €	1.246.656,52 €	1.458.001,45 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	440.667,02 €	135.513,30 €	65.913,04 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	410.580,00 €	357.863,25 €	569.066,19 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	1.515.987,73 €	1.707.770,82 €	1.808.069,99 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	2.700.700,11 €	2.398.465,65 €	2.286.943,48 €

Summe Passiva

234.711.000,15 €

235.571.919,88 €

241.954.745,39 €

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne

(Pflichtausweisung gemäß § 4 GemHVO)

auf

Produktbereichsebene

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

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	367.198	265.530	1.252.114	1.213.289	1.196.891	1.153.802
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.665	8.850	8.800	8.800	8.800	8.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	373.354	826.631	295.643	295.925	296.768	280.570
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	672.738	607.040	592.790	598.790	603.790	609.790
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	619.213	441.650	297.150	297.150	297.150	297.150
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	120.150	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
10	= Ordentliche Erträge	2.162.318	2.204.701	2.501.497	2.468.954	2.458.399	2.405.112
11	- Personalaufwendungen	-5.729.985	-5.913.060	-5.767.032	-5.932.443	-5.886.699	-5.834.749
12	- Versorgungsaufwendungen	-955.509	-1.114.793	-850.638	-911.338	-897.806	-867.252
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.152.632	-4.459.142	-5.412.102	-4.958.252	-4.757.459	-4.842.983
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-570.484	-535.568	-565.306	-522.117	-503.922	-399.127
15	- Transferaufwendungen	-102.613	-107.750	-136.750	-94.772	-95.195	-96.518
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.967.538	-2.254.998	-2.241.957	-2.037.963	-1.941.510	-1.937.990
17	= Ordentliche Aufwendungen	-13.478.761	-14.385.312	-14.973.785	-14.456.886	-14.082.591	-13.978.618
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-11.316.443	-12.180.610	-12.472.288	-11.987.931	-11.624.191	-11.573.506
19	+ Finanzerträge	389.740	840.000	500.000	500.000	500.000	500.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-7.467					
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	382.273	840.000	500.000	500.000	500.000	500.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-10.934.170	-11.340.610	-11.972.288	-11.487.931	-11.124.191	-11.073.506
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-10.934.170	-11.340.610	-11.972.288	-11.487.931	-11.124.191	-11.073.506
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.003.725	4.143.122	4.626.654	3.993.414	3.886.422	3.959.951
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-200.458	-145.288	-134.795	-134.795	-134.795	-134.795
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-7.130.904	-7.342.777	-7.480.429	-7.629.312	-7.372.564	-7.248.350
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	558.328		-128.525	-128.525	-128.525	
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-95.877		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	462.450		-131.025	-131.025	-131.025	-2.500

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.778	15.463	1.028.969	1.000.400	1.000.400	1.000.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.668	8.850	8.800	8.800	8.800	8.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	317.737	316.831	295.643	295.925	296.768	280.570
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	648.615	607.040	592.790	598.790	603.790	609.790
07	+ Sonstige Einzahlungen	215.625	239.150	147.150	147.150	147.150	147.150
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	389.740	841.000	500.000	500.000	500.000	500.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.596.164	2.028.334	2.573.352	2.551.065	2.556.908	2.546.710
10	- Personalauszahlungen	-5.109.857	-5.615.037	-5.548.307	-5.663.216	-5.605.621	-5.567.337
11	- Versorgungsauszahlungen	-888.551	-966.860	-1.002.935	-1.018.261	-1.019.373	-1.026.086
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.542.422	-4.534.142	-5.562.102	-5.194.252	-4.757.459	-5.677.983
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-11.746					
14	- Transferauszahlungen	-97.127	-107.750	-136.750	-94.772	-95.195	-96.518
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.745.112	-2.176.848	-2.174.257	-1.970.263	-1.873.810	-1.870.290
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-12.394.816	-13.400.637	-14.424.351	-13.940.764	-13.351.459	-14.238.214
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-10.798.652	-11.372.303	-11.850.999	-11.389.699	-10.794.551	-11.691.504
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.582	255.757	399.757	405.757		
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	197.677	3.045.600	956.875	705.675	677.975	255.000
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	100					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		509.800				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	204.359	3.811.157	1.356.632	1.111.432	677.975	255.000
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-590.443	-823.500	-932.500	-195.000	-100.000	-100.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.319.782	-5.924.600	-2.972.500	-1.297.500	-2.772.500	-2.667.500
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-218.616	-607.596	-566.170	-317.644	-299.400	-311.272
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-20.265					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-5.500					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.154.606	-7.355.696	-4.471.170	-1.810.144	-3.171.900	-3.078.772
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.950.247	-3.544.539	-3.114.538	-698.712	-2.493.925	-2.823.772
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-13.748.899	-14.916.842	-14.965.537	-12.088.411	-13.288.476	-14.515.276

Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	414.250	374.991	388.027	376.152	369.119	364.309
03	+ Sonstige Transfererträge	1.565	2.200	1.800	1.800	1.800	1.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	753.373	732.500	824.000	824.000	826.500	826.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.889	10.100	9.900	9.900	9.900	9.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	407.456	462.050	502.050	462.050	482.050	472.050
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	162.565	111.740	116.740	116.740	116.740	116.740
10	= Ordentliche Erträge	1.749.097	1.693.581	1.842.517	1.790.642	1.806.109	1.791.299
11	- Personalaufwendungen	-1.263.359	-1.229.906	-1.209.438	-1.231.735	-1.172.150	-1.232.642
12	- Versorgungsaufwendungen	-301.267	-316.829	-237.343	-250.595	-254.949	-250.308
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-643.624	-752.500	-749.490	-742.780	-742.780	-743.370
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-523.347	-541.536	-584.615	-569.175	-556.215	-550.246
15	- Transferaufwendungen	-52.966	-62.200	-58.100	-59.100	-60.100	-61.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-272.013	-242.660	-310.785	-211.085	-229.985	-229.985
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.056.576	-3.145.631	-3.149.771	-3.064.469	-3.016.179	-3.067.651
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.307.479	-1.452.050	-1.307.254	-1.273.827	-1.210.070	-1.276.352
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-1.307.479	-1.452.050	-1.307.254	-1.273.827	-1.210.070	-1.276.352
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.307.479	-1.452.050	-1.307.254	-1.273.827	-1.210.070	-1.276.352
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-251.118	-174.356	-193.118	-196.483	-199.433	-203.521
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.558.597	-1.626.406	-1.500.372	-1.470.310	-1.409.503	-1.479.873
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	24.382					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	24.382					

Teilfinanzplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.565	2.200	1.800	1.800	1.800	1.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	751.227	732.500	824.000	824.000	826.500	826.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.414	10.100	9.900	9.900	9.900	9.900
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	420.417	462.050	502.050	462.050	482.050	472.050
07	+ Sonstige Einzahlungen	123.527	111.740	116.740	116.740	116.740	116.740
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.318.648	1.328.590	1.464.490	1.424.490	1.446.990	1.436.990
10	- Personalauszahlungen	-1.215.986	-1.236.892	-1.229.470	-1.245.219	-1.187.842	-1.147.088
11	- Versorgungsauszahlungen	-281.341	-274.772	-279.854	-280.007	-289.485	-296.170
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-654.575	-752.500	-749.490	-742.780	-742.780	-743.370
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-670					
14	- Transferauszahlungen	-52.966	-62.200	-58.100	-59.100	-60.100	-61.100
15	- Sonstige Auszahlungen	-278.806	-242.660	-310.785	-211.085	-229.985	-229.985
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.484.344	-2.569.024	-2.627.699	-2.538.191	-2.510.192	-2.477.713
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.165.696	-1.240.434	-1.163.209	-1.113.701	-1.063.202	-1.040.723
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	119.849	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	24.674					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	144.523	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-14.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-551.113	-390.800	-851.000	-554.500	-554.500	-104.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-551.113	-404.800	-877.000	-580.500	-580.500	-130.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-406.590	-284.800	-757.000	-460.500	-460.500	-10.500
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.572.286	-1.525.234	-1.920.209	-1.574.201	-1.523.702	-1.051.223

Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.475.784	2.194.486	2.103.545	2.020.385	1.964.570	1.708.750
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183.237	167.600	166.940	166.940	166.940	166.940
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.427	172.450	151.250	151.250	151.250	151.250
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.329	60.000	88.769	14.000	14.000	14.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.895	1.402	1.402	1.402	1.402	1.402
10	= Ordentliche Erträge	3.942.673	2.595.938	2.511.906	2.353.977	2.298.162	2.042.342
11	- Personalaufwendungen	-2.246.839	-2.265.454	-2.221.515	-2.283.342	-2.317.310	-2.348.433
12	- Versorgungsaufwendungen	-45.452	-48.636	-37.980	-40.321	-41.021	-40.273
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.253.212	-2.436.795	-2.449.920	-2.416.515	-2.430.515	-2.534.515
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.185.847	-2.062.139	-1.893.882	-1.847.093	-1.784.102	-1.406.088
15	- Transferaufwendungen	-750.493	-832.975	-791.851	-738.762	-738.762	-738.762
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.367.353	-1.329.740	-1.315.740	-983.490	-988.990	-988.640
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.849.196	-8.975.738	-8.710.887	-8.309.523	-8.300.700	-8.056.711
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-4.906.523	-6.379.801	-6.198.981	-5.955.546	-6.002.537	-6.014.369
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-4.906.523	-6.379.801	-6.198.981	-5.955.546	-6.002.537	-6.014.369
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-4.906.523	-6.379.801	-6.198.981	-5.955.546	-6.002.537	-6.014.369
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.618.560	-2.892.002	-3.256.617	-2.661.259	-2.543.447	-2.603.353
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-7.525.084	-9.271.803	-9.455.598	-8.616.805	-8.545.984	-8.617.722
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	6.699					
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-2.592					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	4.107					

Teilfinanzplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	818.158	730.391	732.685	682.540	682.540	682.540
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	182.995	167.600	166.940	166.940	166.940	166.940
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.673	172.450	151.250	151.250	151.250	151.250
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	110.113	60.000	88.769	14.000	14.000	14.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	66					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.253.005	1.130.441	1.139.644	1.014.730	1.014.730	1.014.730
10	- Personalauszahlungen	-2.314.970	-2.270.965	-2.222.343	-2.283.040	-2.317.316	-2.335.228
11	- Versorgungsauszahlungen	-42.728	-42.180	-44.782	-45.053	-46.579	-47.652
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.252.143	-2.436.795	-2.449.920	-2.416.515	-2.430.515	-2.534.515
14	- Transferauszahlungen	-839.683	-832.975	-791.851	-738.762	-738.762	-738.762
15	- Sonstige Auszahlungen	-568.817	-625.200	-696.500	-574.350	-579.850	-579.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-6.018.341	-6.208.115	-6.205.396	-6.057.720	-6.113.021	-6.235.657
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-4.765.336	-5.077.674	-5.065.752	-5.042.990	-5.098.291	-5.220.927
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	10.251					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.251					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-802.666	-779.240	-664.940	-429.140	-429.140	-454.140
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-802.666	-779.240	-664.940	-429.140	-429.140	-454.140
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-792.415	-779.240	-664.940	-429.140	-429.140	-454.140
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-5.557.751	-5.856.914	-5.730.692	-5.472.130	-5.527.431	-5.675.067

Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.129	172.792	154.936	147.330	136.961	117.791
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.579	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.736	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.420	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.937	200	200	200	200	200
10	= Ordentliche Erträge	359.801	273.792	255.936	248.330	237.961	218.791
11	- Personalaufwendungen	-638.297	-605.176	-658.831	-651.272	-661.041	-670.956
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.993	-51.450	-54.400	-54.400	-54.400	-54.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-327.751	-260.490	-265.150	-251.253	-238.302	-194.494
15	- Transferaufwendungen	-308.321	-302.200	-310.200	-309.000	-309.000	-309.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.416	-52.680	-28.230	-19.430	-21.930	-19.430
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.323.778	-1.271.996	-1.316.811	-1.285.355	-1.284.673	-1.248.281
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-963.977	-998.204	-1.060.875	-1.037.026	-1.046.712	-1.029.490
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-963.977	-998.204	-1.060.875	-1.037.026	-1.046.712	-1.029.490
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-963.977	-998.204	-1.060.875	-1.037.026	-1.046.712	-1.029.490
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.831					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-170.074	-207.196	-302.890	-307.230	-311.698	-316.314
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.130.219	-1.205.400	-1.363.765	-1.344.256	-1.358.410	-1.345.804

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.933	19.600	1.600	1.600	1.600	1.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.579	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.778	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.050	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	630	200	200	200	200	200
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	103.970	120.600	102.600	102.600	102.600	102.600
10	- Personalauszahlungen	-636.798	-605.176	-658.831	-651.272	-661.041	-670.956
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-29.473	-51.450	-54.400	-54.400	-54.400	-54.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.437					
14	- Transferauszahlungen	-317.770	-317.200	-325.200	-324.000	-324.000	-324.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-19.914	-52.680	-28.230	-19.430	-21.930	-19.430
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.008.392	-1.026.506	-1.066.661	-1.049.102	-1.061.371	-1.068.786
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-904.422	-905.906	-964.061	-946.502	-958.771	-966.186
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-63.900	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-63.900	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-63.900	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-968.322	-956.406	-1.014.561	-997.002	-1.009.271	-1.016.686

Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.132.501	5.245.542	5.074.155	4.058.703	3.053.264	3.049.562
03	+ Sonstige Transfererträge	28.822	20.000	50.000	50.000	30.000	30.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450.039	971.000	454.000	544.000	644.500	592.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.035	8.600	20.600	20.600	20.600	20.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.811.906	5.601.850	1.850	1.850	1.850	1.850
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.592	40.000				
10	= Ordentliche Erträge	4.447.894	11.886.992	5.600.605	4.675.153	3.750.214	3.694.012
11	- Personalaufwendungen	-671.458	-918.789	-1.098.416	-1.153.970	-1.128.985	-1.131.057
12	- Versorgungsaufwendungen	-94.857	-99.471	-70.057	-74.375	-75.668	-74.290
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.258.054	-6.443.760	-1.025.000	-997.900	-523.250	-471.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-147.766	-226.485	-230.680	-106.328	-103.397	-98.069
15	- Transferaufwendungen	-1.746.594	-4.546.500	-4.136.500	-3.886.500	-3.186.500	-3.186.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-259.802	-828.220	-704.150	-673.150	-522.150	-390.150
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.178.530	-13.063.225	-7.264.803	-6.892.222	-5.539.949	-5.351.466
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-730.636	-1.176.233	-1.664.198	-2.217.069	-1.789.735	-1.657.455
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-730.636	-1.176.233	-1.664.198	-2.217.069	-1.789.735	-1.657.455
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-730.636	-1.176.233	-1.664.198	-2.217.069	-1.789.735	-1.657.455
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			900.000	900.000	600.000	500.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-293.329	-36.390	-1.042.100	-1.042.100	-741.100	-640.600
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.023.965	-1.212.623	-1.806.298	-2.359.169	-1.930.835	-1.798.055

Teilfinanzplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.009.335	5.201.000	5.019.200	4.003.750	3.000.000	3.000.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	25.324	20.000	50.000	50.000	30.000	30.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	432.676	971.000	454.000	544.000	644.500	592.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.221	8.600	20.600	20.600	20.600	20.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.426.555	5.601.850	1.850	1.850	1.850	1.850
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.579	40.000				
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.903.688	11.842.450	5.545.650	4.620.200	3.696.950	3.644.450
10	- Personalauszahlungen	-606.170	-881.002	-1.077.802	-1.130.895	-1.106.101	-1.109.616
11	- Versorgungsauszahlungen	-88.493	-86.267	-82.605	-83.105	-85.917	-87.902
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.004.073	-6.443.760	-1.025.000	-997.900	-523.250	-471.400
14	- Transferauszahlungen	-1.883.914	-4.546.500	-4.136.500	-3.886.500	-3.186.500	-3.186.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-233.495	-828.220	-704.150	-673.150	-522.150	-390.150
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-4.816.145	-12.785.749	-7.026.057	-6.771.550	-5.423.918	-5.245.567
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-912.457	-943.299	-1.480.407	-2.151.350	-1.726.968	-1.601.117
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-2.488	-200.000	-112.000			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-114.282	-145.700	-133.800	-14.500	-13.500	-12.550
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-13.530					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-130.299	-345.700	-245.800	-14.500	-13.500	-12.550
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-130.299	-345.700	-245.800	-14.500	-13.500	-12.550
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.042.757	-1.288.999	-1.726.207	-2.165.850	-1.740.468	-1.613.667

Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	879.444	916.025	939.418	962.779	987.030	1.011.721
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.413	37.300	66.600	45.600	45.600	45.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	271	270	270	270	270	270
10	= Ordentliche Erträge	931.128	953.595	1.006.288	1.008.650	1.032.900	1.057.591
11	- Personalaufwendungen	-1.155.902	-1.188.157	-1.233.694	-1.252.282	-1.332.083	-1.352.004
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.889	-3.242	-2.532	-2.688	-2.735	-2.685
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.888	-70.850	-103.850	-82.850	-82.850	-82.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-98.664	-100.355	-102.766	-101.604	-100.697	-99.413
15	- Transferaufwendungen	-515.546	-556.500	-622.709	-583.859	-599.464	-615.537
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.499	-26.860	-26.650	-26.900	-26.900	-26.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.862.389	-1.945.964	-2.092.201	-2.050.183	-2.144.729	-2.179.389
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-931.261	-992.370	-1.085.913	-1.041.534	-1.111.829	-1.121.798
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-931.261	-992.370	-1.085.913	-1.041.534	-1.111.829	-1.121.798
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-931.261	-992.370	-1.085.913	-1.041.534	-1.111.829	-1.121.798
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-151.974	-162.618	-155.360	-157.920	-160.560	-163.275
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.083.234	-1.154.988	-1.241.273	-1.199.454	-1.272.389	-1.285.073
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-225					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-225					

Teilfinanzplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	831.208	857.855	881.414	905.680	930.673	956.418
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.727	37.300	66.600	45.600	45.600	45.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	41					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	881.976	895.155	948.014	951.280	976.273	1.002.018
10	- Personalauszahlungen	-1.136.422	-1.186.925	-1.233.310	-1.251.810	-1.331.618	-1.351.591
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.848	-2.812	-2.985	-3.004	-3.105	-3.177
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-77.214	-70.850	-103.850	-82.850	-82.850	-82.850
14	- Transferauszahlungen	-509.984	-556.500	-622.709	-583.859	-599.464	-615.537
15	- Sonstige Auszahlungen	-13.763	-26.860	-26.650	-26.900	-26.900	-26.900
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.740.231	-1.843.947	-1.989.505	-1.948.422	-2.043.937	-2.080.055
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-858.255	-948.792	-1.041.491	-997.142	-1.067.664	-1.078.037
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-8.929					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.271	-44.100	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.200	-44.100	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-26.200	-44.100	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-884.455	-992.892	-1.058.591	-1.014.242	-1.084.764	-1.095.137

Teilergebnisplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
10	= Ordentliche Erträge						
15	- Transferaufwendungen	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000

Teilfinanzplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit						
14	- Transferauszahlungen	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000

Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.283	88.157	101.797	101.707	100.873	99.184
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.693	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.500				
10	= Ordentliche Erträge	110.976	122.657	123.797	123.707	122.873	121.184
11	- Personalaufwendungen	-147.730	-145.302	-144.135	-146.349	-148.536	-150.724
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.424	-2.161	-1.688	-1.792	-1.823	-1.790
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.615	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-126.355	-124.144	-147.542	-147.453	-143.271	-138.849
15	- Transferaufwendungen	-30.159	-52.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.637	-65.760	-37.730	-39.230	-37.730	-39.230
17	= Ordentliche Aufwendungen	-343.919	-395.268	-368.996	-372.724	-369.260	-368.493
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-232.943	-272.611	-245.199	-249.016	-246.387	-247.308
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-232.943	-272.611	-245.199	-249.016	-246.387	-247.308
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-232.943	-272.611	-245.199	-249.016	-246.387	-247.308
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-303.771	-361.824	-328.812	-280.065	-281.239	-283.336
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-536.714	-634.435	-574.011	-529.081	-527.626	-530.644
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-1					

Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.996	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.995	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		12.500				
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	42.991	64.500	52.000	52.000	52.000	52.000
10	- Personalauszahlungen	-145.508	-144.481	-143.880	-146.034	-148.226	-150.448
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.899	-1.875	-1.990	-2.002	-2.070	-2.118
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-6.018	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
14	- Transferauszahlungen	-22.946	-52.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-37.094	-65.760	-37.730	-39.230	-37.730	-39.230
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-213.465	-270.016	-221.500	-225.166	-225.926	-229.696
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-170.474	-205.516	-169.500	-173.166	-173.926	-177.696
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.848	72.013	71.167	71.167	71.167	71.167
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79.848	72.013	71.167	71.167	71.167	71.167
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.727	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-5.641					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.368	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	70.480	67.513	66.667	66.667	66.667	66.667
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-99.994	-138.003	-102.833	-106.499	-107.259	-111.029

Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.843	123.453	131.056	144.307	93.832	80.129
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.912	157.500	62.500	107.500	107.500	27.500
10	= Ordentliche Erträge	70.846	281.153	193.756	252.007	201.532	107.829
11	- Personalaufwendungen	-507.559	-540.926	-582.427	-597.331	-606.198	-614.832
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.832	-10.761	-16.144	-20.449	-20.804	-20.426
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-88.454	-510.000	-406.000	-211.000	-105.000	-105.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.609	-9.071	-3.842	-3.210	-310	-207
15	- Transferaufwendungen	-47.667	-60.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.845	-68.100	-86.900	-76.900	-76.900	-76.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-753.966	-1.198.858	-1.145.313	-958.890	-859.213	-867.365
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-683.119	-917.705	-951.557	-706.883	-657.681	-759.536
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-683.119	-917.705	-951.557	-706.883	-657.681	-759.536
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-683.119	-917.705	-951.557	-706.883	-657.681	-759.536
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-683.119	-917.705	-951.557	-706.883	-657.681	-759.536
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-3.332					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-3.332					

Teilfinanzplan Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.684	117.600	129.600	144.000	93.600	80.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.912	157.500	62.500	107.500	107.500	27.500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	63.687	275.300	192.300	251.700	201.300	107.700
10	- Personalauszahlungen	-517.858	-536.838	-579.981	-593.736	-602.656	-611.686
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.676	-9.333	-19.036	-22.849	-23.623	-24.168
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-59.676	-510.000	-406.000	-211.000	-105.000	-105.000
14	- Transferauszahlungen		-60.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-74.115	-68.100	-86.900	-76.900	-76.900	-76.900
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-658.324	-1.184.271	-1.141.917	-954.486	-858.179	-867.754
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-594.637	-908.971	-949.617	-702.786	-656.879	-760.054
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-594.637	-908.971	-949.617	-702.786	-656.879	-760.054

Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.202	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	327.658	270.000	310.000	310.000	310.000	310.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200		200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.475	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		300	300	300	300	300
10	= Ordentliche Erträge	331.535	276.000	315.800	316.000	316.000	316.000
11	- Personalaufwendungen	-752.228	-751.913	-826.643	-839.139	-851.711	-864.411
12	- Versorgungsaufwendungen	-36.069	-4.035	-3.155	-3.349	-3.408	-3.345
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.670	-4.100	-8.400	-7.100	-7.100	-7.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-200	-799	-799	-799	-799	-799
15	- Transferaufwendungen	-2.404	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.434	-11.180	-11.180	-11.180	-11.180	-11.180
17	= Ordentliche Aufwendungen	-827.004	-778.026	-856.177	-867.567	-880.197	-892.836
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-495.469	-502.026	-540.377	-551.567	-564.197	-576.836
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-495.469	-502.026	-540.377	-551.567	-564.197	-576.836
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-495.469	-502.026	-540.377	-551.567	-564.197	-576.836
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.540	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-497.009	-503.226	-541.577	-552.767	-565.397	-578.036

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325.182	270.000	310.000	310.000	310.000	310.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	211	200		200	200	200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.475	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige Einzahlungen		300	300	300	300	300
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	327.869	276.000	315.800	316.000	316.000	316.000
10	- Personalauszahlungen	-821.173	-758.383	-826.165	-838.550	-851.130	-863.896
11	- Versorgungsauszahlungen	-30.035	-3.499	-3.720	-3.742	-3.869	-3.958
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	9.060	-4.100	-8.400	-7.100	-7.100	-7.100
14	- Transferauszahlungen	-2.404	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.777	-11.180	-11.180	-11.180	-11.180	-11.180
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-857.329	-783.162	-855.465	-866.572	-879.279	-892.134
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-529.461	-507.162	-539.665	-550.572	-563.279	-576.134
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.360					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.360					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	19.360					
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-510.101	-507.162	-539.665	-550.572	-563.279	-576.134

Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242	241	242	242	241	242
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.658.396	2.672.067	2.673.239	2.659.500	2.659.500	2.659.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.912	9.400	8.400	8.400	8.400	8.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.549	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.934.073	1.902.350	1.902.350	1.902.350	1.902.350	1.902.350
10	= Ordentliche Erträge	4.650.173	4.630.558	4.630.731	4.616.992	4.616.991	4.616.992
11	- Personalaufwendungen	-217.231	-214.943	-210.081	-212.691	-215.881	-219.119
12	- Versorgungsaufwendungen	-13.283					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.312.920	-2.358.690	-2.364.890	-2.365.590	-2.372.590	-2.372.590
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-43.086	-38.376	-39.938	-38.497	-38.375	-37.058
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-161.371	-34.360	-37.740	-52.740	-36.440	-36.440
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.747.892	-2.646.369	-2.652.649	-2.669.518	-2.663.286	-2.665.207
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.902.281	1.984.189	1.978.082	1.947.474	1.953.705	1.951.784
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	1.902.281	1.984.189	1.978.082	1.947.474	1.953.705	1.951.784
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.902.281	1.984.189	1.978.082	1.947.474	1.953.705	1.951.784
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.867	-85.664	-71.600	-71.665	-71.703	-71.743
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	1.841.415	1.898.525	1.906.482	1.875.809	1.882.002	1.880.041

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.591.210	2.541.500	2.543.150	2.609.500	2.659.500	2.659.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.874	9.400	8.400	8.400	8.400	8.400
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	62.653	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.931.874	1.902.350	1.902.350	1.902.350	1.902.350	1.902.350
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.596.611	4.499.750	4.500.400	4.566.750	4.616.750	4.616.750
10	- Personalauszahlungen	-212.362	-214.943	-210.081	-212.691	-215.881	-219.119
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.761					
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.328.956	-2.358.690	-2.364.890	-2.365.590	-2.372.590	-2.372.590
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-6.810					
15	- Sonstige Auszahlungen	-142.110	-34.360	-37.740	-52.740	-36.440	-36.440
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.703.999	-2.607.993	-2.612.711	-2.631.021	-2.624.911	-2.628.149
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.892.612	1.891.757	1.887.689	1.935.729	1.991.839	1.988.601
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-4.316	-15.000	-12.500	-10.000	-10.000	-10.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.687	-14.000	-16.000	-15.000	-15.000	-15.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.003	-29.000	-28.500	-25.000	-25.000	-25.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-10.003	-29.000	-28.500	-25.000	-25.000	-25.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	1.882.609	1.862.757	1.859.189	1.910.729	1.966.839	1.963.601

Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.398.120	1.459.070	1.307.192	1.296.553	1.278.855	1.250.697
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.212.482	1.210.253	1.226.457	1.222.826	1.222.854	1.198.225
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	251					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.412					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	101.309	65.276	68.392	68.392	68.392	68.392
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	108.795	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
10	= Ordentliche Erträge	2.832.369	2.774.599	2.642.041	2.627.771	2.610.101	2.557.314
11	- Personalaufwendungen	-549.537	-605.973	-646.737	-658.735	-668.064	-676.594
12	- Versorgungsaufwendungen	-87.353	-79.907	-50.644	-52.341	-53.251	-52.281
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.967.500	-1.973.200	-2.065.800	-1.985.800	-1.985.800	-1.985.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.310.220	-3.238.122	-3.244.798	-3.227.060	-3.200.468	-3.126.168
15	- Transferaufwendungen	-31.510	-130.000	-135.000	-110.000	-110.000	-110.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-617.244	-15.940	-99.370	-69.370	-69.370	-69.370
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.563.363	-6.043.142	-6.242.350	-6.103.306	-6.086.953	-6.020.214
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.730.994	-3.268.543	-3.600.309	-3.475.536	-3.476.853	-3.462.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-3.730.994	-3.268.543	-3.600.309	-3.475.536	-3.476.853	-3.462.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.730.994	-3.268.543	-3.600.309	-3.475.536	-3.476.853	-3.462.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.638	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-712.484	-645.000	-686.900	-686.900	-686.900	-686.900
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-4.428.841	-3.898.543	-4.272.209	-4.147.436	-4.148.753	-4.134.800

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.580	151.480				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	191.526	201.016	218.599	235.600	235.600	235.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.565					
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.212	100	100	100	100	100
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	281.242	352.596	218.699	235.700	235.700	235.700
10	- Personalauszahlungen	-520.051	-589.866	-618.064	-628.534	-637.996	-647.541
11	- Versorgungsauszahlungen	-82.538	-69.300	-59.715	-58.485	-60.464	-61.860
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.008.460	-2.144.700	-2.360.800	-2.035.800	-1.985.800	-2.215.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-79					
14	- Transferauszahlungen	-23.423	-130.000	-135.000	-110.000	-110.000	-110.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.196	-15.940	-99.370	-69.370	-69.370	-69.370
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.645.747	-2.949.806	-3.272.950	-2.902.188	-2.863.630	-3.104.572
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.364.505	-2.597.210	-3.054.251	-2.666.488	-2.627.930	-2.868.872
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	71.839	267.913	705.000	400.000	1.202.000	1.000.000
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	327.413	332.000		518.000	471.000	250.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		81.000	81.000	95.000		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	399.252	680.913	786.000	1.013.000	1.673.000	1.250.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-577.913	-1.971.000	-1.635.000	-1.615.000	-3.186.800	-3.106.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.272	-12.500	-172.500	-12.500	-12.500	-12.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-589.186	-1.983.500	-1.807.500	-1.627.500	-3.199.300	-3.118.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-189.934	-1.302.587	-1.021.500	-614.500	-1.526.300	-1.868.500
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.554.439	-3.899.797	-4.075.751	-3.280.988	-4.154.230	-4.737.372

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	460.022	1.235.686	2.219.493	3.090.047	2.986.657	1.377.047
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	464.532	484.721	488.797	485.350	485.350	485.350
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.697	35.000	10.000	10.000	20.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.437	42.500	23.800	23.800	23.800	23.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.105	8.202	8.202	8.202	8.202	7.600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	30.782	5.000	20.000	20.000	20.000	15.000
10	= Ordentliche Erträge	1.023.575	1.811.109	2.770.292	3.637.399	3.544.009	1.918.797
11	- Personalaufwendungen	-1.624.509	-1.657.369	-1.706.327	-1.758.996	-1.762.767	-1.813.131
12	- Versorgungsaufwendungen	-35.350	-33.521	-25.923	-27.521	-27.999	-27.489
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-693.912	-1.618.550	-2.596.970	-3.666.970	-3.566.970	-1.966.970
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-139.698	-143.932	-159.060	-134.941	-131.081	-120.372
15	- Transferaufwendungen	-271.315	-249.380	-259.380	-259.380	-259.380	-259.380
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.820	-31.119	-54.224	-29.026	-29.027	-29.029
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.793.603	-3.733.870	-4.801.884	-5.876.834	-5.777.225	-4.216.372
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.770.028	-1.922.761	-2.031.592	-2.239.435	-2.233.217	-2.297.576
19	+ Finanzerträge	1					
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-1.770.028	-1.922.761	-2.031.592	-2.239.435	-2.233.217	-2.297.576
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.770.028	-1.922.761	-2.031.592	-2.239.435	-2.233.217	-2.297.576
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	890.167	695.700	773.200	773.200	773.200	773.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-83.012	-86.262	-86.857	-87.392	-87.942	-88.509
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-962.872	-1.313.323	-1.345.249	-1.553.627	-1.547.959	-1.612.885
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	8.985					
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-23.289					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-14.304					

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	358.700	1.142.570	2.133.970	3.007.970	2.907.970	1.307.970
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	603.281	581.500	586.750	586.750	586.750	586.750
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.029	35.000	10.000	10.000	20.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.924	42.500	23.800	23.800	23.800	23.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	18.304	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	1					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.035.239	1.808.570	2.761.520	3.635.520	3.545.520	1.935.520
10	- Personalauszahlungen	-1.695.116	-1.716.686	-1.735.692	-1.787.950	-1.792.298	-1.808.897
11	- Versorgungsauszahlungen	-32.761	-29.071	-30.566	-30.751	-31.792	-32.526
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-686.581	-1.618.550	-2.596.970	-3.666.970	-3.566.970	-2.066.970
14	- Transferauszahlungen	-270.912	-249.380	-259.380	-259.380	-259.380	-259.380
15	- Sonstige Auszahlungen	-28.719	-31.119	-54.224	-29.026	-29.027	-29.029
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.714.088	-3.644.806	-4.676.832	-5.774.076	-5.679.467	-4.196.803
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.678.849	-1.836.236	-1.915.312	-2.138.556	-2.133.947	-2.261.283
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		234.400	270.900	24.000		
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	11.088					
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	28.796					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.884	234.400	270.900	24.000		
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-7.172	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-46.017	-290.000	-348.000	-75.000	-40.000	
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-98.989	-213.500	-271.500	-265.500	-135.500	-70.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-152.178	-513.500	-629.500	-350.500	-185.500	-70.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-112.294	-279.100	-358.600	-326.500	-185.500	-70.500
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.791.143	-2.115.336	-2.273.912	-2.465.056	-2.319.447	-2.331.783

Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
10	= Ordentliche Erträge						
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-254					
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-254					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-254					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-254					
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-254					

Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-254					
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-254					
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-254					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-254					

Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.712	4.712	4.712	4.712	4.059	3.313
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.310	112.900	122.600	122.600	122.600	122.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.835	26.621	26.600	26.600	26.600	26.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.221	44.000	45.000	45.000	46.000	46.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	242					
10	= Ordentliche Erträge	192.320	188.233	198.912	198.912	199.259	198.513
11	- Personalaufwendungen	-216.116	-193.371	-184.162	-186.868	-189.661	-192.454
12	- Versorgungsaufwendungen	-13.098	-3.783	-2.257	-2.323	-2.364	-2.321
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.064	-50.824	-56.490	-56.490	-56.490	-56.490
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.913	-9.207	-15.779	-10.619	-10.001	-9.222
15	- Transferaufwendungen	-389.000	-400.000	-413.000	-413.000	-413.000	-413.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.074	-51.500	-67.760	-44.760	-76.880	-42.880
17	= Ordentliche Aufwendungen	-714.265	-708.685	-739.448	-714.061	-748.396	-716.366
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-521.945	-520.453	-540.536	-515.149	-549.137	-517.853
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-521.945	-520.453	-540.536	-515.149	-549.137	-517.853
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-521.945	-520.453	-540.536	-515.149	-549.137	-517.853
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-85.427	-76.700	-77.200	-77.200	-77.200	-77.200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-607.372	-597.153	-617.736	-592.349	-626.337	-595.053

Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.037	112.900	122.600	122.600	122.600	122.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.197	26.621	26.600	26.600	26.600	26.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	59.979	44.000	45.000	45.000	46.000	46.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	242					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	207.455	183.521	194.200	194.200	195.200	195.200
10	- Personalauszahlungen	-219.577	-193.772	-183.820	-186.460	-189.258	-192.096
11	- Versorgungsauszahlungen	-11.702	-3.281	-2.661	-2.596	-2.684	-2.746
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-42.923	-50.824	-56.490	-56.490	-56.490	-56.490
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-16.198					
14	- Transferauszahlungen	-389.000	-400.000	-413.000	-413.000	-413.000	-413.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-51.777	-51.500	-67.760	-44.760	-76.880	-42.880
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-731.178	-699.377	-723.731	-703.306	-738.312	-707.212
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-523.722	-515.856	-529.531	-509.106	-543.112	-512.012
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-168	-6.740	-1.580	-1.580	-1.580
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-168	-6.740	-1.580	-1.580	-1.580
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)		-168	-6.740	-1.580	-1.580	-1.580
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-523.722	-516.024	-536.271	-510.686	-544.692	-513.592

Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.912.483	43.161.200	48.367.300	49.663.300	50.613.300	51.363.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.692.745	6.511.462	6.743.780	6.094.780	5.894.780	5.894.780
03	+ Sonstige Transfererträge	6.964	6.000	2.524	2.470	2.403	2.363
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	300.363	247.890	240.550	239.550	238.550	237.550
10	= Ordentliche Erträge	49.912.554	49.926.552	55.354.154	56.000.100	56.749.033	57.497.993
15	- Transferaufwendungen	-26.327.276	-28.163.910	-29.769.192	-29.962.000	-30.594.000	-31.194.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-362.506	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.689.783	-28.283.910	-29.869.192	-30.062.000	-30.694.000	-31.294.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	23.222.772	21.642.642	25.484.962	25.938.100	26.055.033	26.203.993
19	+ Finanzerträge	464.327	486.390	506.340	531.340	556.340	581.340
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-492.956	-512.000	-509.100	-500.000	-460.000	-448.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-28.629	-25.610	-2.760	31.340	96.340	133.340
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	23.194.143	21.617.032	25.482.202	25.969.440	26.151.373	26.337.333
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	23.194.143	21.617.032	25.482.202	25.969.440	26.151.373	26.337.333
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.252	20.678	22.595	22.595	22.595	22.595
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	23.214.395	21.637.710	25.504.797	25.992.035	26.173.968	26.359.928
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	450.000					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	450.000					

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.806.593	43.161.200	48.367.300	49.663.300	50.613.300	51.363.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.378.511	6.153.944	5.713.700	5.064.700	4.864.700	4.864.700
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.964	6.000	2.524	2.470	2.403	2.363
07	+ Sonstige Einzahlungen	296.644	247.890	240.550	239.550	238.550	237.550
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	463.648	486.390	506.340	531.340	556.340	581.340
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	50.952.359	50.055.424	54.830.414	55.501.360	56.275.293	57.049.253
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-496.870	-512.000	-509.100	-500.000	-460.000	-448.000
14	- Transferauszahlungen	-26.327.276	-28.163.910	-29.769.192	-29.962.000	-30.594.000	-31.194.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-78.146	-80.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-26.902.292	-28.755.910	-30.328.292	-30.512.000	-31.104.000	-31.692.000
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	24.050.068	21.299.514	24.502.122	24.989.360	25.171.293	25.357.253
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.539.840	2.308.129	2.859.734	2.859.734	2.859.734	2.859.734
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	252.518	10.414	5.173	4.631	4.652	4.692
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.792.358	2.318.543	2.864.907	2.864.365	2.864.386	2.864.426
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-20.270	-21.100	-21.000			
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-59.040	-60.000	-70.000	-72.000	-74.000	-76.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-79.311	-81.100	-91.000	-72.000	-74.000	-76.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	2.713.047	2.237.443	2.773.907	2.792.365	2.790.386	2.788.426
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	26.763.115	23.536.957	27.276.029	27.781.725	27.961.679	28.145.679
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.474.000	4.354.778	3.424.644		2.345.992	2.479.049
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	20.990.000					
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.078.066	-810.000	-1.131.200	-1.257.500	-1.305.700	-1.487.700
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-19.790.000					

Budgetzuordnung

Dezernat I

- Innere Verwaltung
- Büro des Bürgermeisters
- Recht und Liegenschaften
- Kultur

Dezernat II

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

Dezernat III

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

Budget Dezernat I

- Sachgebiet - Innere Verwaltung
- Büro des Bürgermeisters
- Sachgebiet - Recht und Liegenschaften
- Sachgebiet - Kultur

Budget

Sachgebiet - Innere Verwaltung

Produkte:

010101	Rat, Ausschüsse und Fraktionen
010401	Beschäftigtenvertretung
010501	Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen
010601	Zentrale Dienste
010801	Personalsteuerung/-betreuung
010802	Personalausbildung und -qualifizierung
011001	IT-Service

Produktbeschreibung Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Innere Verwaltung

Verantwortliche Person:

Dieter Stafflage

Kategorie Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung Sitzungen / Sitzungsgelder
Fraktionsgelder und sonstige (Sach-) Zuwendungen
Pg Fi 111

Auftragsgrundlage GO NRW, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Zielgruppe Intern: Sachgebiete und sonstige Dienststellen
Extern: Mitglieder Gemeinderat, Fraktionen, sachkundige Bürger, EinwohnerInnen

Teilergebnisplan Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	184	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.515	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
10	= Ordentliche Erträge	1.699	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
11	- Personalaufwendungen	-66.783	-64.671	-70.651	-72.000	-72.931	-73.637
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.452	-16.180	-12.464	-13.232	-13.462	-13.217
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-214.842	-242.600	-283.600	-287.600	-287.600	-287.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-296.077	-323.451	-366.715	-372.832	-373.993	-374.454
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-294.378	-322.151	-365.415	-371.532	-372.693	-373.154
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-294.378	-322.151	-365.415	-371.532	-372.693	-373.154
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-294.378	-322.151	-365.415	-371.532	-372.693	-373.154
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-294.378	-322.151	-365.415	-371.532	-372.693	-373.154

Erläuterungen
zu Teilposition 05
 Erträge aus Verkauf

zu Teilposition 06
 Erstattungen aus Abrechnungen - insbesondere des Abwasserbetriebs (Sitzungsgelder Betriebsausschuss)

zu Teilposition 16
 254.000 € - Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (z. B. Sitzungsaufwand)
 (gestiegener Bedarf ab 2017 aufgrund angekündigter Einführung zusätzlicher Aufwandsentschädigung gemäß
 Gesetzentwurf der Landesregierung v. 29.06.2016 und planmäßige Anpassung der Entschädigungen zur
 Mitte der Wahlperiode)
 17.800 € - Fraktionszuwendungen
 7.500 € - Aufwand für Repräsentationen (Mehraufwand durch Kids-Projekt)
 4.000 € - Aus- und Fortbildung (erhöhter Bedarf in 2017) durch zusätzlichen Schulungsaufwand für die Anpassung(en)
 in Session
 300 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	194	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.244	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.439	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
10	- Personalauszahlungen	-57.424	-58.524	-62.762	-63.674	-64.638	-65.601
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.658	-14.033	-14.696	-14.785	-15.286	-15.639
14	- Transferauszahlungen	985					
15	- Sonstige Auszahlungen	-215.009	-242.600	-283.600	-287.600	-287.600	-287.600
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-285.106	-315.157	-361.059	-366.059	-367.523	-368.839
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-283.667	-313.857	-359.759	-364.759	-366.223	-367.539
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-283.667	-313.857	-359.759	-364.759	-366.223	-367.539

Produktbeschreibung Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung		
Stadt Warendorf		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Beschäftigtenvertretung
Produkt	010401	Beschäftigtenvertretung
Produktinformationen		
Verantwortliche Organisationseinheit Personalrat		Verantwortliche Person: Michael Holzkamp
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Kurzbeschreibung	Jugend- und Auszubildendenvertretung Personalrat Schwerbehindertenvertretung Pflege der Betriebsgemeinschaft Pg Fi 111	
Auftragsgrundlage	Landespersonalvertretungsgesetz Verwaltungsinterne Absprache	
Zielgruppe	MitarbeiterInnen	

Teilergebnisplan Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	-107.368	-89.488	-97.010	-98.750	-100.186	-101.466
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.656	-12.065	-9.330	-9.905	-10.077	-9.894
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.200	-6.200	-6.950	-5.400	-5.400	-5.450
17	= Ordentliche Aufwendungen	-113.224	-107.752	-113.290	-114.055	-115.663	-116.810
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-113.224	-107.752	-113.290	-114.055	-115.663	-116.810
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-113.224	-107.752	-113.290	-114.055	-115.663	-116.810
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-113.224	-107.752	-113.290	-114.055	-115.663	-116.810
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-113.224	-107.752	-113.290	-114.055	-115.663	-116.810

Erläuterungen

zu Teilposition 16

- 6.050 € - Aus- und Fortbildung der Personalratsmitglieder (aufgrund der Wahl erhöhte Ansätze in 2017)
(davon 500 € für die JAV und 300 € für die Schwerbehindertenvertretung)
- 750 € - Medienaufwand
(davon 200 € für die JAV und 150 € für die Schwerbehindertenvertretung)
- 150 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-85.575	-85.263	-90.289	-91.621	-93.002	-94.392
11	- Versorgungsauszahlungen		-10.463	-11.001	-11.068	-11.442	-11.706
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.200	-6.200	-6.950	-5.400	-5.400	-5.450
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-89.775	-101.927	-108.240	-108.088	-109.844	-111.548
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-89.775	-101.927	-108.240	-108.088	-109.844	-111.548
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-89.775	-101.927	-108.240	-108.088	-109.844	-111.548

Produktbeschreibung Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person:
Innere Verwaltung	Silke Middendorf

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

Teilergebnisplan Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60	2.000				
10	= Ordentliche Erträge	60	2.000				
11	- Personalaufwendungen	-252.904	-236.578				
12	- Versorgungsaufwendungen	-87.830	-95.263				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.314	-2.550	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-343.048	-334.391	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-342.988	-332.391	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-342.988	-332.391	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-342.988	-332.391	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-342.988	-332.391	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000

Erläuterungen

zu Teilposition 16

Zum 01.01.2017 übernimmt der Kreis Warendorf die Aufgaben der Rechnungsprüfung der Stadt Warendorf. Abgebildet werden in diesem Produkt daher nur noch die Kosten für die Aufgabenübertragung.

Teilfinanzplan Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		2.000				
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit		2.000				
10	- Personalauszahlungen	-198.001	-200.390				
11	- Versorgungsauszahlungen	-82.502	-82.618				
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.344	-2.550	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-282.846	-285.557	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-282.846	-283.557	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-282.846	-283.557	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000

Produktbeschreibung Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Innere Verwaltung

Verantwortliche Person:

Dieter Stafflage

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Vervielfältigungen, Postwesen Beschaffungswesen Telekommunikation Telefonzentrale und Schreibdienst Organisation - allgemein (z. B. Fahrzeugpool/ Dienstanweisungen/ Satzungen/ Pausenregelung/ Öffnungszeiten/ Beflagung/ Orgaplan/ Raumbelugung und Verwaltungskosten i.V.m. SG 65) Organisation - speziell (z. B. Untersuchung/ Beratung) Intranet Versicherungen/ Verträge/ Abwicklung v. Schadensfällen Öffentliche Bekanntmachungen z. B. Amtsblatt Datenschutz/ Datenschutzbeauftragter Dienstwohnungen (Dienstwohnungsvergütung) Vorschlagswesen Reisekostenvergütung/ Trennungsschädigung/ Fahrtkosten Ortsrechtsammlung/ Dienst- und Geschäftsanweisung Kommunalen 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

Teilergebnisplan Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.681	12.392	12.328	11.818	9.461	9.203
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250.756	243.250	244.600	247.050	249.500	251.950
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.749					
10	= Ordentliche Erträge	294.270	255.692	256.978	258.918	259.011	261.203
11	- Personalaufwendungen	-417.268	-443.282	-445.058	-454.105	-458.149	-464.337
12	- Versorgungsaufwendungen	-83.188	-113.418	-88.124	-93.539	-95.164	-93.443
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.245	-23.200	-28.370	-26.970	-28.520	-28.120
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-43.403	-44.387	-44.802	-44.292	-41.935	-41.677
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-462.507	-468.416	-450.980	-448.230	-451.030	-449.080
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.026.611	-1.092.703	-1.057.333	-1.067.136	-1.074.798	-1.076.657
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-732.341	-837.011	-800.356	-808.218	-815.787	-815.454
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-732.341	-837.011	-800.356	-808.218	-815.787	-815.454
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-732.341	-837.011	-800.356	-808.218	-815.787	-815.454
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	133.933	138.800	145.900	145.900	145.900	145.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-530	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-598.938	-701.211	-655.456	-663.318	-670.887	-670.554
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	4.543					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	4.543					

Erläuterungen

zu Teilposition 02

10.506 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

1.619 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

123 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf (Amtsblatt)

zu Teilposition 06

Personal-, Verwaltungs- und Gemeinkostenbeiträge:

145.000 € - Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf

83.500 € - Wasser- und Bodenverbände Warendorf Nord und Süd

- 8.000 € - Stadtwerke Warendorf GmbH
- 3.500 € - Warendorf Marketing GmbH
- 2.750 € - WEV
- 1.500 € - Erstattungen von übrigen Bereichen
- 350 € - Erstattung von Versorgungsleistungen für Personal

zu Teilposition 13

- 21.420 € - lfd. Kosten und Reparaturen/Ersatzteile für städtische Fahrzeuge und Maschinen
- 6.950 € - Aufwendungen für die Nutzung der Stadtteilautos (5.950 €), Kosten für Aktenvernichtung und sonstige Dienstleistungen (1.000 €)

zu Teilposition 14

- 25.000 € - Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (erhöhter Bedarf wegen Umzügen)
- 10.146 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
- 9.656 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

- 215.000 € - Versicherungsbeiträge (enthalten 6 T€ Privathaftpflicht für Asylbewerber u. Flüchtlinge)
- 100.550 € - Post- und Fernmeldegebühren, Rundfunkbeiträge
- 55.000 € - Geschäftsaufwendungen
- 28.000 € - Aufwand für mögliche externe Organisationsuntersuchungen/Beratungsleistungen (25 T€), Kosten für Zertifizierung Gütesiegel Mittelstandsorientierte Verwaltung (in 2017 3 T€ und 2019 2T€ für Rezertifizierung)
- 17.500 € - Mitgliedsbeiträge (Städte- und Gemeindebund 15.500 €, KGST 2.000 €, Mittelstandsorientierte Verwaltung für 2017 kostenfrei, 2018 halber Beitrag in Höhe von 750 € und 2019/2020 je 1,5 T€)
- 10.000 € - Repräsentationsaufwendungen
- 7.030 € - KFZ- Versicherungen und Steuern
- 7.000 € - Aus- und Fortbildung (5.000 € Einführung Dokumentenmanagementsystem und 2.000 € regulärer Schulungsbedarf)
- 5.000 € - Medienaufwand
- 4.800 € - KFZ- Leasing
- 1.100 € - Dienstreisekosten 500 €, Dienst- und Schutzkleidung 350 € und Personalnebenaufwendungen 250 €

Mittelverschiebung der Mietaufwendungen Drucker/Kopierer in den IT-Service Produkt 011001

zu Teilposition 27

- Erträge aus interner Leistungsbeziehung (Verwaltungskostenbeiträge für kostenrechnende Einrichtungen):
- 57.500 € - vom Sachgebiet Baubetriebshof für das Produkt 130301 - Bestattungswesen
- 52.200 € - vom Sachgebiet Umwelt und Geoinformation für das Produkt 110201 - Abfallentsorgung
- 28.800 € - vom Sachgebiet Umwelt und Geoinformation für das Produkt 120210 - Straßenreinigung
- 5.300 € - vom Sachgebiet Umwelt und Geoinformation für das Produkt 110202 - Duale Systeme
- 2.100 € - vom Sachgebiet Umwelt und Geoinformation für das Produkt 120220 - Winterdienst

Teilfinanzplan Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.194					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	251.757	243.250	244.600	247.050	249.500	251.950
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.749					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	255.784	243.300	244.650	247.100	249.550	252.000
10	- Personalauszahlungen	-342.374	-402.595	-414.024	-420.023	-424.340	-430.000
11	- Versorgungsauszahlungen	-67.290	-98.409	-103.845	-104.476	-108.006	-110.497
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-20.078	-23.200	-28.370	-26.970	-28.520	-28.120
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-359					
15	- Sonstige Auszahlungen	-464.368	-468.416	-450.980	-448.230	-451.030	-449.080
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-894.469	-992.620	-997.219	-999.699	-1.011.895	-1.017.697
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-638.685	-749.320	-752.569	-752.599	-762.345	-765.697
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.563					
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	4.400					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.963					
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-1.815					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-69.740	-99.500	-105.000	-64.000	-64.000	-64.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-71.555	-99.500	-105.000	-64.000	-64.000	-64.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-63.592	-99.500	-105.000	-64.000	-64.000	-64.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-702.277	-848.820	-857.569	-816.599	-826.345	-829.697

Investitionen Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz plan 2018	Finanz plan 2019	Finanz plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
KUECHELKS Küche Verwaltung LKS	-1.815							-1.815
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-1.815							-1.815
SG10BGA Betriebs- und Geschäftsausstattung SG 10	-16.438	-39.500	-35.000	-24.000	-24.000	-24.000		-187.447
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.499							5.392
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-18.937	-39.500	-35.000	-24.000	-24.000	-24.000		-192.839
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
FURHPARK Ersatzbeschaffung Fuhrpark	-20.285	-30.000	-45.000	-15.000	-15.000	-15.000		-120.014
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								1.839
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	4.400							4.400
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-24.685	-30.000	-45.000	-15.000	-15.000	-15.000		-126.254

Produktbeschreibung Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Innere Verwaltung

Verantwortliche Person:

Renate Robert

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Personalsteuerung: Personalbeschaffung und Personaleinsatz Stellenbewertungen Dienst- und Beschäftigungsverhältnis Statistiken und Umlagenachweis Personalkostenberechnung, Mittelanforderung, Stellenplan Arbeitsrechtliche Maßnahmen, Disziplinarangelegenheiten Personalentwicklung Personalbetreuung: Besoldungs- u. Entgeltabrechnungen Kindergeld Urlaub- und Zeiterfassung Dienstvereinbarungen Unfallmeldungen Personalangelegenheiten Arbeitssicherheit, Gesundheitsschutz Pg Fi 111
Auftragsgrundlage	TVöD, LBG, BBesG, GO NRW, LVO, BBesG, LPVG, SGB IX, Gesetz über Finanzstatistiken, LGG NW, BBiG, SVG, Satzung, ZKW, Arbeitsverträge, Einkommenssteuergesetz, AWbG, Elternzeitgesetz, MSCHG, Dienstvereinbarung zur Zeiterfassung u. sonstige, Korruptionsgesetz, BGB, SGB IX LPVG, Unfallverhütungsvorschriften, LUKG-TeVO/NtVO, Arbeitssicherheitsvorschriften
Zielgruppe	Organisationseinheiten, MitarbeiterInnen Berufsgenossenschaft Rat, Ausschüsse, EinwohnerInnen

Teilergebnisplan Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.547	159.200	112.000	114.500	117.000	119.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	350.779	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
10	= Ordentliche Erträge	537.326	359.200	262.000	264.500	267.000	269.500
11	- Personalaufwendungen	-430.247	-586.335	-584.335	-653.371	-579.747	-551.871
12	- Versorgungsaufwendungen	-65.274	-58.274	-23.232	-38.920	-31.772	-16.973
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.844					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.619	-51.630	-48.130	-49.130	-50.130	-51.130
17	= Ordentliche Aufwendungen	-561.984	-696.239	-655.697	-741.420	-661.649	-619.974
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-24.657	-337.039	-393.697	-476.920	-394.649	-350.474
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-24.657	-337.039	-393.697	-476.920	-394.649	-350.474
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-24.657	-337.039	-393.697	-476.920	-394.649	-350.474
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-24.657	-337.039	-393.697	-476.920	-394.649	-350.474

Erläuterungen

zu Teilposition 06

Erstattung von Personalkosten durch den Kreis Warendorf für zum Jobcenter abgeordnete Mitarbeiter

zu Teilposition 07

Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen

zu Teilposition 16

25.000 € - Stellenausschreibungen

12.000 € - Arbeitsschutzmaßnahmen

6.000 € - Medienaufwand

3.000 € - Aus- und Fortbildung

1.980 € - Mitgliedsbeiträge - Kommunalen Arbeitgeberverband

150 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	170.851	159.200	112.000	114.500	117.000	119.500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	170.851	159.200	112.000	114.500	117.000	119.500
10	- Personalauszahlungen	-457.836	-602.254	-608.870	-675.156	-603.542	-539.257
11	- Versorgungsauszahlungen	-55.567	-50.538	-27.393	-43.488	-36.076	-20.083
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.424					
15	- Sonstige Auszahlungen	-46.454	-51.630	-48.130	-49.130	-50.130	-51.130
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-561.281	-704.422	-684.393	-767.773	-689.749	-610.470
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-390.430	-545.222	-572.393	-653.273	-572.749	-490.970
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-390.430	-545.222	-572.393	-653.273	-572.749	-490.970

Produktbeschreibung Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Innere Verwaltung	Verantwortliche Person: Renate Robert
--	---

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

Teilergebnisplan Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	-262.341	-345.855	-307.035	-305.399	-256.182	-244.014
12	- Versorgungsaufwendungen	-25.840	-35.078	-40.110	-42.827	-33.159	-32.555
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.510	-55.055	-73.635	-69.635	-69.635	-69.635
17	= Ordentliche Aufwendungen	-322.691	-435.988	-420.780	-417.861	-358.975	-346.204
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-322.691	-435.988	-420.780	-417.861	-358.975	-346.204
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-322.691	-435.988	-420.780	-417.861	-358.975	-346.204
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-322.691	-435.988	-420.780	-417.861	-358.975	-346.204
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-322.691	-435.988	-420.780	-417.861	-358.975	-346.204

Erläuterungen

zu Teilposition 16

60.510 € - Aus- und Fortbildung (davon 14.000 € interne Maßnahmen)
 4.500 € - Arbeitsschutzmaßnahmen - betriebl. Gesundheitsmanagement
 3.300 € - Stellenausschreibungen
 1.800 € - Personalauswahlverfahren
 1.800 € - Öffentlichkeitsarbeit - BOM
 1.000 € - Medienaufwand
 725 € - Mitgliedsbeiträge, Geschäftsaufwendungen, Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-255.520	-337.060	-302.489	-299.468	-252.203	-235.999
11	- Versorgungsauszahlungen	-22.399	-30.422	-47.294	-47.854	-37.651	-38.520
15	- Sonstige Auszahlungen	-44.421	-55.055	-73.635	-69.635	-69.635	-69.635
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-322.340	-422.537	-423.418	-416.957	-359.489	-344.154
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-322.340	-422.537	-423.418	-416.957	-359.489	-344.154
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-322.340	-422.537	-423.418	-416.957	-359.489	-344.154

Produktbeschreibung Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Innere Verwaltung

Verantwortliche Person:

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

Teilergebnisplan Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.757	67.974	57.553	49.900	37.809	26.778
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.524	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
10	= Ordentliche Erträge	137.281	87.774	77.353	69.700	57.609	46.578
11	- Personalaufwendungen	-623.781	-632.786	-653.242	-663.311	-689.306	-703.982
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.425	-11.499	-8.892	-9.440	-9.604	-9.429
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.068	-54.700	-60.364	-53.700	-53.700	-53.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-154.424	-129.777	-167.751	-128.177	-114.864	-81.343
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-498.685	-708.950	-633.762	-511.800	-466.800	-466.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.307.383	-1.537.712	-1.524.011	-1.366.428	-1.334.274	-1.315.254
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.170.102	-1.449.938	-1.446.658	-1.296.728	-1.276.665	-1.268.676
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-1.170.102	-1.449.938	-1.446.658	-1.296.728	-1.276.665	-1.268.676
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.170.102	-1.449.938	-1.446.658	-1.296.728	-1.276.665	-1.268.676
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.170.102	-1.449.938	-1.446.658	-1.296.728	-1.276.665	-1.268.676

Erläuterungen

zu Teilposition 02

53.808 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (davon 16.000 € Sopo pauschal)
 3.744 € - 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 (eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Münster) ist in der Teilposition 16 enthalten.

15.800 € - Kostenerstattung durch den Abwasserbetrieb

1.500 € - Kostenerstattung des Zweckverbandes Volkshochschule Warendorf (jährliche Durchleitungspauschale)

1.500 € - Kostenerstattung Bibliothekssoftware (LMSCloud) der katholischen öffentlichen Bücherei und des kath. Pfarramts St. Josef

1.000 € - Kostenerstattung seitens der citeq (Leistungsentgelt - Rückerstattung)

zu Teilposition 13

19.900 € - Wartung EDV (Telefonanlage und Hardwarekomponenten)

19.000 € - Wartung Server-Virtualisierung (SAN / Storage)

16.664 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

4.800 € - Elektronikversicherung

zu Teilposition 14

72.214 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV Hardware (davon 20 T€ pauschal)

47.500 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 410 € netto
37.676 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände
10.361 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen

zu Teilposition 16

300.760 € - Gesamtaufwand für die Inanspruchnahme der Datenzentrale citeq
104.700 € - IT-Projektkosten
72.628 € - Wartungsverträge Softwarekomponenten
64.200 € - Aus- und Fortbildung
55.174 € - Aufwand für Lizenzen, Datenleitungen u. a.
25.000 € - Miet- und Servicevertrag für Drucker und Kopierer
9.500 € - übriger Aufwand für die Inanspruchnahme von IT-Dienstleistungen
1.500 € - Dienstreisekosten
300 € - Medienaufwand

Teilfinanzplan Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.149	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	4.149	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
10	- Personalauszahlungen	-617.555	-628.871	-652.348	-662.112	-688.138	-702.529
11	- Versorgungsauszahlungen	-9.880	-9.972	-10.485	-10.548	-10.905	-11.157
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-20.006	-54.700	-60.364	-53.700	-53.700	-53.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.216					
15	- Sonstige Auszahlungen	-564.933	-708.950	-633.762	-511.800	-466.800	-466.800
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-1.214.590	-1.402.493	-1.356.959	-1.238.160	-1.219.543	-1.234.186
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.210.441	-1.382.693	-1.337.159	-1.218.360	-1.199.743	-1.214.386
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-103.807	-416.996	-355.270	-187.300	-198.600	-185.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-103.807	-416.996	-355.270	-187.300	-198.600	-185.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-103.807	-416.996	-355.270	-187.300	-198.600	-185.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.314.248	-1.799.689	-1.692.429	-1.405.660	-1.398.343	-1.399.386

Investitionen Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattung ADV								-2.483
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen								-2.483
ADVTELEFON ADV Telefonanlage		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-14.871
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-14.871
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
ADVHARD Beschaffung von Hardware	-51.570	-179.184	-121.300	-70.000	-70.000	-70.000		-653.727
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								16.404
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-8.867
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-51.570	-179.184	-121.300	-70.000	-70.000	-70.000		-661.264
ADVSOFT Beschaffung von Software	-7.862	-208.112	-181.470	-89.300	-87.000	-87.000		-511.307
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								5.593
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.862	-208.112	-181.470	-89.300	-87.000	-87.000		-516.900

Budget

Büro des Bürgermeisters

Produkte:

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

Produktbeschreibung Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Büro des Bürgermeisters

Verantwortliche Person:

Bürgermeister Axel Linke

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

Teilergebnisplan Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	110	100.000				
10	= Ordentliche Erträge	255	100.000				
11	- Personalaufwendungen	-839.806	-602.921	-618.916	-639.407	-646.941	-650.008
12	- Versorgungsaufwendungen	-244.727	-265.569	-237.957	-255.462	-259.901	-255.169
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.138	-42.100	-50.600	-50.600	-50.600	-50.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.145.670	-910.590	-907.473	-945.469	-957.442	-955.777
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.145.415	-810.590	-907.473	-945.469	-957.442	-955.777
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-1.145.415	-810.590	-907.473	-945.469	-957.442	-955.777
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.145.415	-810.590	-907.473	-945.469	-957.442	-955.777
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.669	-12.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.148.084	-822.590	-910.473	-948.469	-960.442	-958.777

Erläuterungen zu Teilposition 16

20.000 € - Gästebewirtung/ Repräsentation/ Nachrufe
 14.000 € - Unterhaltung/ Pflege Internetauftritt sowie eGovernment
 11.000 € - Aus- und Fortbildung (8.000 €), Dienstreisekosten (3.000 €)
 5.500 € - Verfügungsmittel Bürgermeister
 100 € - Medienaufwand

Teilfinanzplan Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.594	100.000				
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	4.594	100.000				
10	- Personalauszahlungen	-530.746	-502.396	-517.555	-529.111	-537.217	-545.154
11	- Versorgungsauszahlungen	-229.426	-230.317	-280.578	-285.446	-295.107	-301.922
15	- Sonstige Auszahlungen	-62.897	-42.100	-50.600	-50.600	-50.600	-50.600
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-823.069	-774.813	-848.733	-865.157	-882.924	-897.676
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-818.475	-674.813	-848.733	-865.157	-882.924	-897.676
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-818.475	-674.813	-848.733	-865.157	-882.924	-897.676

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

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Büro des Bürgermeisters

Verantwortliche Person:

Ingeborg Pelster

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

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400	400	400	400	400	400
10	= Ordentliche Erträge	400	400	400	400	400	400
11	- Personalaufwendungen	-34.171	-32.844	-35.607	-36.141	-36.683	-37.233
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.310	-5.250	-4.750	-4.750	-4.750	-4.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.481	-38.094	-40.357	-40.891	-41.433	-41.983
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-37.081	-37.694	-39.957	-40.491	-41.033	-41.583
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-37.081	-37.694	-39.957	-40.491	-41.033	-41.583
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-37.081	-37.694	-39.957	-40.491	-41.033	-41.583
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-37.081	-37.694	-39.957	-40.491	-41.033	-41.583

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Zuschuss Berufstest auf der BOM seitens der Warendorf Marketing GmbH

zu Teilposition 16

2.000 € - Honorare für Berufstest auf der BOM, Infoveranstaltungen u.a.

1.500 € - Öffentlichkeitsarbeit (Homepage AK Gleichstellungsbeauftragte Kreis, Internationales Frauenfest, Equal Pay Day, Int. Tag gegen Gewalt)

700 € - Aus- und Fortbildung (500 €), Dienstreisekosten (200 €)

500 € - Medienaufwand

50 € - Repräsentation

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		400	400	400	400	400
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit		400	400	400	400	400
10	- Personalauszahlungen	-34.087	-32.844	-35.607	-36.141	-36.683	-37.233
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.662	-5.250	-4.750	-4.750	-4.750	-4.750
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-36.749	-38.094	-40.357	-40.891	-41.433	-41.983
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-36.749	-37.694	-39.957	-40.491	-41.033	-41.583
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-36.749	-37.694	-39.957	-40.491	-41.033	-41.583

Produktbeschreibung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung Stadt Warendorf		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung
Produkt	150101	Wirtschaftsförderung
Produktinformationen		
Verantwortliche Organisationseinheit Büro des Bürgermeisters		Verantwortliche Person: Torsten Krumme
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Kurzbeschreibung	Bestandspflege, Bestandsentwicklung, Ansiedlungsförderung, Gründerberatung und Gewerbeflächenbörse Beteiligung GfW Pg Fi 571	
Zielgruppe	Gewerbetreibende Einwohner/Innen	

Teilergebnisplan Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.617					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	242					
10	= Ordentliche Erträge	6.859					
11	- Personalaufwendungen	-62.391	-63.934	-65.329	-66.309	-67.304	-68.313
15	- Transferaufwendungen	-2.000					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.472	-15.320	-41.320	-21.320	-21.440	-21.440
17	= Ordentliche Aufwendungen	-72.863	-79.254	-106.649	-87.629	-88.744	-89.753
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-66.004	-79.254	-106.649	-87.629	-88.744	-89.753
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-66.004	-79.254	-106.649	-87.629	-88.744	-89.753
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-66.004	-79.254	-106.649	-87.629	-88.744	-89.753
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.422					
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-69.425	-79.254	-106.649	-87.629	-88.744	-89.753

Erläuterungen zu Teilposition 16

20.000 € - Beratung für Breitbandausbau (einmalig in 2017)

15.000 € - Orga- und Marketingaufwendungen für eigene Veranstaltungen (davon 10 T€ für VITAL.NRW)

5.000 € - Öffentlichkeitsarbeit (u.a. für öffentliches W-LAN)

1.100 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisekosten (je 550 €)

220 € - Geschäftsaufwendungen/ Büromaterial, Medienaufwand

Teilfinanzplan Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.617					
07	+ Sonstige Einzahlungen	242					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	6.859					
10	- Personalauszahlungen	-62.883	-63.934	-65.329	-66.309	-67.304	-68.313
14	- Transferauszahlungen	-2.000					
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.406	-15.320	-41.320	-21.320	-21.440	-21.440
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-73.288	-79.254	-106.649	-87.629	-88.744	-89.753
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-66.429	-79.254	-106.649	-87.629	-88.744	-89.753
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-66.429	-79.254	-106.649	-87.629	-88.744	-89.753

Produktbeschreibung Produkt 150201 Stadtmarketing und Tourismus

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person:
Büro des Bürgermeisters	Torsten Krumme

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

Teilergebnisplan Produkt 150201 Stadtmarketing und Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.835	3.835	3.835	3.835	3.183	2.569
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.218	44.000	45.000	45.000	46.000	46.000
10	= Ordentliche Erträge	60.053	47.835	48.835	48.835	49.183	48.569
11	- Personalaufwendungen	-95.608	-80.190	-69.548	-70.591	-71.650	-72.725
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.311	-7.311	-7.311	-7.311	-6.694	-6.047
15	- Transferaufwendungen	-387.000	-400.000	-413.000	-413.000	-413.000	-413.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.938	-22.850	-7.850	-9.850	-41.850	-7.850
17	= Ordentliche Aufwendungen	-511.857	-510.351	-497.708	-500.752	-533.194	-499.621
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-451.804	-462.516	-448.874	-451.917	-484.011	-451.052
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-451.804	-462.516	-448.874	-451.917	-484.011	-451.052
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-451.804	-462.516	-448.874	-451.917	-484.011	-451.052
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.794	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-496.597	-506.516	-492.874	-495.917	-528.011	-495.052

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

zu Teilposition 06

Erstattung von Personalaufwendungen durch die Warendorf Marketing GmbH

zu Teilposition 14

3.480 € - Abschreibungen auf das Gebäude Emsstraße 4

2.746 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (Ver- und Entsorgungssäule, Stromverteiler Wohnmobile)

924 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (Weihnachtsbeleuchtung)

161 € - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen

zu Teilposition 15

Zuschuss an die Warendorf Marketing GmbH

zu Teilposition 16

7.850 € - Mitgliedsbeiträge, v.a. für Touristische Arbeitsgemeinschaft Kreis Warendorf

Orga- und Marketingaufwendungen in Folgejahren:

2018: 2.000 € - Vorarbeiten Westfälischer Hansetag

2019: 32.000 € - Durchführung Westfälischer Hansetag

Öffentlichkeitsarbeit in Folgejahren:
2019: 2.000 € - Westfälischer Hansetag

Teilfinanzplan Produkt 150201 Stadtmarketing und Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	59.977	44.000	45.000	45.000	46.000	46.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	59.977	44.000	45.000	45.000	46.000	46.000
10	- Personalauszahlungen	-95.386	-80.190	-69.548	-70.591	-71.650	-72.725
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-525					
14	- Transferauszahlungen	-387.000	-400.000	-413.000	-413.000	-413.000	-413.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.476	-22.850	-7.850	-9.850	-41.850	-7.850
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-509.387	-503.040	-490.398	-493.441	-526.500	-493.575
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-449.411	-459.040	-445.398	-448.441	-480.500	-447.575
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-449.411	-459.040	-445.398	-448.441	-480.500	-447.575

Budget

Sachgebiet - Recht und Liegenschaften

Produkte:

- 011101 Rechtsangelegenheiten
- 011301 Grundstücksangelegenheiten

Produktbeschreibung Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten Stadt Warendorf		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Recht
Produkt	011101	Rechtsangelegenheiten
Produktinformationen		
Verantwortliche Organisationseinheit Recht und Liegenschaften		Verantwortliche Person: 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	

Teilergebnisplan Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14					
10	= Ordentliche Erträge	14					
11	- Personalaufwendungen	-138.914	-79.411	-80.508	-82.781	-83.681	-83.833
12	- Versorgungsaufwendungen	-79.082	-50.057	-39.978	-42.442	-43.180	-42.394
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.899	-60.050	-40.430	-25.430	-25.430	-25.430
17	= Ordentliche Aufwendungen	-270.894	-189.518	-160.916	-150.654	-152.291	-151.657
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-270.880	-189.518	-160.916	-150.654	-152.291	-151.657
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-270.880	-189.518	-160.916	-150.654	-152.291	-151.657
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-270.880	-189.518	-160.916	-150.654	-152.291	-151.657
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-270.880	-189.518	-160.916	-150.654	-152.291	-151.657

Erläuterungen

zu Teilposition 16

25.000 € - Prüfung, Beratung, Rechtsschutz
 10.000 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
 3.000 € - Medienaufwand
 1.800 € - Aus- und Fortbildung
 630 € - Dienstreisekosten, Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzplan Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	14					
10	- Personalauszahlungen	-87.936	-60.396	-64.450	-65.321	-66.329	-67.303
11	- Versorgungsauszahlungen	-76.196	-43.412	-47.139	-47.424	-49.029	-50.161
15	- Sonstige Auszahlungen	-48.834	-60.050	-40.430	-25.430	-25.430	-25.430
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-212.965	-163.858	-152.019	-138.175	-140.788	-142.895
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-212.951	-163.858	-152.019	-138.175	-140.788	-142.895
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-212.951	-163.858	-152.019	-138.175	-140.788	-142.895

Produktbeschreibung Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0113	Grundstückmanagement
Produkt	011301	Grundstücksangelegenheiten

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Recht und Liegenschaften

Verantwortliche Person:

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

Teilergebnisplan Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.276	200	200	200	200	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.254	595.700	88.500	88.000	88.000	71.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.500	1.500				
10	= Ordentliche Erträge	179.030	597.400	88.700	88.200	88.200	71.200
11	- Personalaufwendungen	-146.231	-144.013	-127.551	-131.260	-132.945	-133.532
12	- Versorgungsaufwendungen	-67.758	-76.273	-58.996	-62.633	-63.721	-62.561
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.130	-262.500	-161.000	-101.500	-37.000	-37.500
15	- Transferaufwendungen	-2.348	-2.850	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.352	-265.200	-46.350	-44.150	-42.450	-39.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	-265.818	-750.836	-395.897	-341.542	-278.116	-275.343
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-86.788	-153.436	-307.197	-253.342	-189.916	-204.143
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-7.467					
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-7.467					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-94.255	-153.436	-307.197	-253.342	-189.916	-204.143
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-94.255	-153.436	-307.197	-253.342	-189.916	-204.143
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.257	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-106.511	-166.436	-320.197	-266.342	-202.916	-217.143
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	524.331		-128.525	-128.525	-128.525	
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-25.079		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	499.252		-131.025	-131.025	-131.025	-2.500

Erläuterungen
zu Teilposition 04
 Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 05
 52.000 € - Pacht
 30.500 € - Erbbauzinsen
 5.000 € - Jagdpacht
 1.000 € - Jagdpacht aus Angliederungen

zu Teilposition 13
 125.000 € - Kosten der Umlegung (65.000 € - 2018)
 22.500 € - Grundbesitzabgaben
 13.000 € - Marketingaufwendungen / Grundstücksvermarktung

500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

zu Teilposition 15

1.000 € - Umlage Landwirtschaftskammer

1.000 € - Weiterleitung Jagdpacht aus Angliederung s. Pos. 05

zu Teilposition 16

17.000 € - Aufwendungen für Erbbauzinsen (neu Fläche BBH)

13.000 € - Miete, Pacht, Nutzungsentschädigungen

7.000 € - Verlust durch die Umnutzung/Umbewertung von Grundstücken

5.500 € - Geschäftsaufwendungen

2.000 € - Öffentliche Bekanntmachung

1.500 € - Aus- und Fortbildung

350 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.348	200	200	200	200	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.938	85.900	88.500	88.000	88.000	71.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	50.000					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	153.286	86.100	88.700	88.200	88.200	71.200
10	- Personalauszahlungen	-115.967	-115.038	-118.612	-120.249	-122.095	-123.896
11	- Versorgungsauszahlungen	-64.357	-66.149	-69.563	-69.984	-72.353	-74.023
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-23.890	-262.500	-161.000	-101.500	-37.000	-37.500
14	- Transferauszahlungen	-2.348	-2.850	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.607	-195.700	-39.350	-37.150	-35.450	-32.750
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-230.168	-642.237	-390.526	-330.883	-268.897	-270.170
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-76.882	-556.137	-301.826	-242.683	-180.697	-198.970
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	178.473	3.045.600	956.875	705.675	677.975	255.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		509.800				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	178.473	3.555.400	956.875	705.675	677.975	255.000
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-581.124	-823.500	-932.500	-195.000	-100.000	-100.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-581.124	-823.500	-932.500	-195.000	-100.000	-100.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-402.651	2.731.900	24.375	510.675	577.975	155.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-479.532	2.175.763	-277.451	267.992	397.278	-43.970

Investitionen Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
GRUNDSTÜCK Grundstücksangelegenheiten	-533.435	2.730.400	262.200	683.700	723.300	155.000		1.560.271
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	47.689	3.044.100	1.194.700	878.700	823.300	255.000		5.430.005
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen		509.800						509.800
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-581.124	-823.500	-932.500	-195.000	-100.000	-100.000		-4.336.276
35 - Tilgung von Krediten für Investitionen								-19.891

Budget

Sachgebiet - Kultur

Produkte:

010701	Städtepartnerschaften
040101	Theater am Wall
040102	Veranstaltungen
040201	Volkshochschule
040202	Büchereien
040203	Stadtmuseum / Traditionspflege
040204	Musikschule

Produktbeschreibung Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person:
Kultur	Horst Breuer

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

Teilergebnisplan Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	-19.712	-19.578	-22.504	-22.841	-23.184	-23.532
15	- Transferaufwendungen	-2.865	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.720	-7.800	-9.900	-6.900	-6.900	-6.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-43.296	-30.378	-35.404	-32.741	-33.084	-33.432
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-43.296	-30.378	-35.404	-32.741	-33.084	-33.432
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-43.296	-30.378	-35.404	-32.741	-33.084	-33.432
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-43.296	-30.378	-35.404	-32.741	-33.084	-33.432
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-43.296	-30.378	-35.404	-32.741	-33.084	-33.432

Erläuterungen

zu Teilposition 15

Zuschüsse für Fahrten in Partnerstädte

zu Teilposition 16

9.000 € - Gästebewirtung und Repräsentation (Erhöhung aufgrund des 10-jährigen Bestehens der Städtepartnerschaft Warendorf - Petersfield)

400 € - Dienstreisekosten

300 € - Mitgliedsbeiträge (Reduzierung um 900 € ab 2017 durch Wegfall Rat der Gemeinden und Regionen Europas)

200 € - Aus- und Fortbildung

Teilfinanzplan Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-19.965	-19.578	-22.504	-22.841	-23.184	-23.532
14	- Transferauszahlungen	-3.225	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-21.314	-7.800	-9.900	-6.900	-6.900	-6.900
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-44.503	-30.378	-35.404	-32.741	-33.084	-33.432
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-44.503	-30.378	-35.404	-32.741	-33.084	-33.432
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-44.503	-30.378	-35.404	-32.741	-33.084	-33.432

Produktbeschreibung Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Kultur

Verantwortliche Person:

Horst Breuer

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

Teilergebnisplan Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.803	99.803	99.802	92.201	92.201	92.201
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.604	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.702	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	= Ordentliche Erträge	123.109	121.803	121.802	114.201	114.201	114.201
11	- Personalaufwendungen	-180.612	-174.379	-179.917	-182.616	-185.355	-188.136
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-189					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-126.551	-126.550	-126.569	-113.430	-113.430	-113.429
15	- Transferaufwendungen	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.157	-6.370	-6.090	-6.090	-6.090	-6.090
17	= Ordentliche Aufwendungen	-320.009	-314.800	-320.077	-309.636	-312.375	-315.155
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-196.901	-192.997	-198.275	-195.435	-198.174	-200.954
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-196.901	-192.997	-198.275	-195.435	-198.174	-200.954
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-196.901	-192.997	-198.275	-195.435	-198.174	-200.954
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.831					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-73.022	-83.283	-84.700	-86.615	-88.585	-90.618
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-266.091	-276.280	-282.975	-282.050	-286.759	-291.572

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05

Erträge aus der Vermietung von Veranstaltungsräumen

zu Teilposition 06

Erstattung von Personal- und Sachkosten (TaW und Drittnutzer)

zu Teilposition 14

84.507 € - Abschreibungen auf das Gebäude Theater am Wall

41.821 € - Abschreibungen auf techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen im Gebäude Theater am Wall

241 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Spielkostenzuschuss an den Verein TaW e. V.

(vertragliche Vereinbarung über 15 T€, so dass der Verein freiwillig auf die Hälfte verzichtet)

zu Teilposition 16

4.800 € - Miete Kulissenlager (Ersatz Schmiede)

500 € - Aus- und Fortbildung

360 € - Versicherungsbeiträge (Haftpflicht)

280 € - Dienst- und Schutzkleidung

150 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.528	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.565	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	25.093	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
10	- Personalauszahlungen	-183.169	-174.379	-179.917	-182.616	-185.355	-188.136
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-189					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-3.672					
14	- Transferauszahlungen	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.157	-6.370	-6.090	-6.090	-6.090	-6.090
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-199.687	-188.249	-193.507	-196.206	-198.945	-201.726
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-174.594	-166.249	-171.507	-174.206	-176.945	-179.726
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-174.594	-166.249	-171.507	-174.206	-176.945	-179.726

Produktbeschreibung Produkt 040102 Veranstaltungen

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person:
Kultur	Horst Breuer

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

Teilergebnisplan Produkt 040102 Veranstaltungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204	504	504	504	504	504
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.802	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
10	= Ordentliche Erträge	3.806	21.004	21.004	21.004	21.004	21.004
11	- Personalaufwendungen	-34.113	-38.808	-50.956	-51.720	-52.496	-53.283
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-19.800	-19.800	-19.800	-19.800	-19.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.189	-204	-204	-204	-204	-204
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.169	-9.460	-9.140	-6.640	-9.140	-6.640
17	= Ordentliche Aufwendungen	-39.471	-68.272	-80.099	-78.364	-81.640	-79.927
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-35.665	-47.268	-59.096	-57.360	-60.636	-58.923
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-35.665	-47.268	-59.096	-57.360	-60.636	-58.923
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-35.665	-47.268	-59.096	-57.360	-60.636	-58.923
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.161	-3.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-40.826	-50.268	-60.596	-58.860	-62.136	-60.423

Erläuterungen

zu Teilposition 02

300 € - Spenden

204 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05

Mieterrträge für Veranstaltungsräume (z. B. Sophiensaal)

zu Teilposition 06

Erträge aus Sonderveranstaltungen (ergebnisneutral - siehe Zeile 13)

zu Teilposition 13

Aufwendungen für Sonderveranstaltungen (ergebnisneutral - siehe Zeile 06)

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf technische Anlagen

zu Teilposition 16

5.000 € - Organisations- u. Marketingaufwendungen im Rahmen eigener Veranstaltungen ("Warendorfer Sommer" im 2-jährigem Rhythmus)

3.300 € - Mitgliedsbeitrag an das Kultursekretariat Gütersloh

400 € - Aus- und Fortbildung

300 € - Gästebewirtung und Repräsentation
140 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 040102 Veranstaltungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		300	300	300	300	300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.939	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.455	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.394	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
10	- Personalauszahlungen	-34.271	-38.808	-50.956	-51.720	-52.496	-53.283
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-19.800	-19.800	-19.800	-19.800	-19.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-766					
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.169	-9.460	-9.140	-6.640	-9.140	-6.640
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-39.205	-68.068	-79.896	-78.160	-81.436	-79.723
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-34.811	-47.268	-59.096	-57.360	-60.636	-58.923
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-985					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-985					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-985					
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-35.796	-47.268	-59.096	-57.360	-60.636	-58.923

Produktbeschreibung Produkt 040201 Volkshochschule		
Stadt Warendorf		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen
Produkt	040201	Volkshochschule
Produktinformationen		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur		Verantwortliche Person: Horst Breuer
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Räumlichkeiten und finanzielle Beteiligung Mitgliedschaft Pg Fi 271	
Auftragsgrundlage	Erwachsenenbildungsgesetz NRW Daseinsvorsorge zum Erwerb soz. und kult. Kompetenz	
Zielgruppe	Schüler/innen Gesamtbevölkerung	

Teilergebnisplan Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.415	14.416	14.416	14.416	14.416	193
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.747					
10	= Ordentliche Erträge	17.163	14.416	14.416	14.416	14.416	193
11	- Personalaufwendungen	-6.888	-7.013	-3.953	-4.012	-4.072	-4.133
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-34.597	-34.597	-34.597	-34.597	-34.597	-193
15	- Transferaufwendungen	-122.186	-124.500	-136.000	-136.000	-136.000	-136.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-163.670	-166.110	-174.550	-174.609	-174.669	-140.326
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-146.508	-151.695	-160.134	-160.193	-160.253	-140.133
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-146.508	-151.695	-160.134	-160.193	-160.253	-140.133
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-146.508	-151.695	-160.134	-160.193	-160.253	-140.133
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.784	-42.763	-101.905	-102.679	-103.473	-104.295
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-173.292	-194.458	-262.039	-262.872	-263.726	-244.428

Erläuterungen

zu Teilposition 02

50 %-ige ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land für das Gebäude Altes Lehrerseminar durch die Nutzung der Volkshochschule

zu Teilposition 14

34.404 € - 50 %-ige Abschreibung auf das Gebäude Altes Lehrerseminar durch die Nutzung der Volkshochschule
193 € - Abschreibung auf die Küche VHS

zu Teilposition 15

121.500 € - Umlage an den Zweckverband Volkshochschule Warendorf

14.500 € - Delta bezüglich der Bildung sonstiger Rückstellungen zwischen Prognoseberechnung aus den anteiligen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber der VHS gemäß Gutachten zum Stichtag 31.12.2015 und der Beteiligung an den aufzulösenden zahlungswirksamen Versorgungskassenbeiträgen der VHS (29.500 € sog. Sonderumlage)

Teilfinanzplan Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
07	+ Sonstige Einzahlungen	406					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	406					
10	- Personalauszahlungen	-7.038	-7.013	-3.953	-4.012	-4.072	-4.133
14	- Transferauszahlungen	-122.186	-139.500	-151.000	-151.000	-151.000	-151.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-129.224	-146.513	-154.953	-155.012	-155.072	-155.133
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-128.818	-146.513	-154.953	-155.012	-155.072	-155.133
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-128.818	-146.513	-154.953	-155.012	-155.072	-155.133

Produktbeschreibung Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen
Produkt	040202	Büchereien

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Kultur

Verantwortliche Person:

Birgit Lücke

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

Kennzahlen	Ist 2015	Prognose 2016	Plan 2017
------------	----------	---------------	-----------

Anteil der Klassen/ KITA's, die an einem o.g. Angebot teilgenommen haben.	neue Kennzahl	80 %	90 %
---	---------------	------	------

Teilergebnisplan Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.172	55.470	37.470	37.464	27.095	22.148
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.579	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.330	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.422	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	190	150	150	150	150	150
10	= Ordentliche Erträge	156.693	113.620	95.620	95.614	85.245	80.298
11	- Personalaufwendungen	-383.383	-354.182	-381.376	-369.655	-375.199	-380.827
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.332	-12.550	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-106.941	-97.017	-101.513	-100.756	-87.805	-78.402
15	- Transferaufwendungen	-59.192	-49.300	-45.800	-45.800	-45.800	-45.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.504	-33.050	-6.350	-3.050	-3.050	-3.050
17	= Ordentliche Aufwendungen	-562.352	-546.099	-550.539	-534.761	-527.355	-523.580
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-405.659	-432.479	-454.919	-439.147	-442.109	-443.281
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-405.659	-432.479	-454.919	-439.147	-442.109	-443.281
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-405.659	-432.479	-454.919	-439.147	-442.109	-443.281
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.540	-58.069	-52.664	-54.056	-55.486	-56.964
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-464.198	-490.548	-507.583	-493.203	-497.595	-500.245

Erläuterungen

zu Teilposition 02

37.370 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
100 € - Spenden

zu Teilposition 04

Büchereigebühren

zu Teilposition 05

500 € - Erträge aus Verkauf
500 € - Entgelte für Veranstaltungen

zu Teilposition 06

Personalkostenerstattungen für die schulbibliothekarische Servicestelle

zu Teilposition 07

Erträge aus eingeleiteten Mahnverfahren (Rückgabe von Medien)

zu Teilposition 13

8.500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (digitale virtuelle Bibliothek)
7.000 € - Warenverbrauch

zu Teilposition 14

50.000 € - Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (insbesondere Medien)
25.278 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
25.103 € - Abschreibungen auf das Gebäude Stadtbücherei
646 € - Abschreibungen auf techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen
487 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

zu Teilposition 15

44.500 € - Zuschuss an Büchereien (Erstattung Personal- und Sachkosten Flächenbewirtschaftung)
1.300 € - Kooperationsbeitrag an Büchereiverbund

zu Teilposition 16

4.500 € - Aus- und Fortbildung (davon 3.480 € Schulungen neue Bibliothekssoftware)
1.000 € - Orga- u. Marketingaufwendungen
350 € - Medienaufwand
300 € - Dienstreisekosten
200 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzplan Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.733	18.100	100	100	100	100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.579	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.311	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.535	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	224	150	150	150	150	150
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	72.382	76.250	58.250	58.250	58.250	58.250
10	- Personalauszahlungen	-379.907	-354.182	-381.376	-369.655	-375.199	-380.827
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-10.812	-12.550	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500
14	- Transferauszahlungen	-70.441	-49.300	-45.800	-45.800	-45.800	-45.800
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.002	-33.050	-6.350	-3.050	-3.050	-3.050
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-463.161	-449.082	-449.026	-434.005	-439.549	-445.177
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-390.780	-372.832	-390.776	-375.755	-381.299	-386.927
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-61.998	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-61.998	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-61.998	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-452.778	-422.832	-440.776	-425.755	-431.299	-436.927

Investitionen Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
BGABÜCHER BGA Bücherei	-3.365							-32.307
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.365							-32.307

Produktbeschreibung Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Kultur

Verantwortliche Person:

Horst Breuer

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

Teilergebnisplan Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.601	2.601	2.745	2.745	2.745	2.745
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		300	300	300	300	300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50	50	50	50	50
10	= Ordentliche Erträge	3.096	2.951	3.095	3.095	3.095	3.095
11	- Personalaufwendungen	-30.908	-28.427	-40.221	-40.825	-41.437	-42.059
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.472	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.539	-2.122	-2.266	-2.266	-2.266	-2.266
15	- Transferaufwendungen	-12.400	-12.400	-12.400	-11.200	-11.200	-11.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.586	-3.800	-6.650	-3.650	-3.650	-3.650
17	= Ordentliche Aufwendungen	-72.905	-65.849	-80.638	-77.041	-77.653	-78.275
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-69.809	-62.898	-77.543	-73.946	-74.558	-75.180
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-69.809	-62.898	-77.543	-73.946	-74.558	-75.180
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-69.809	-62.898	-77.543	-73.946	-74.558	-75.180
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.060					
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-72.869	-62.898	-77.543	-73.946	-74.558	-75.180

Erläuterungen

zu Teilposition 02

1.545 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 1.200 € - Mittel gemäß Sponsoringvertrag

zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf

zu Teilposition 13

Kosten des Kreiszentralarchivs

zu Teilposition 14

1.622 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen
 500 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 410 € netto
 144 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

10.000 € - Zuschuss Westpreußisches Landesmuseum
 1.200 € - Zuschuss für Archivarbeit Altstadtfreunde (Weiterleitung Mittel gemäß Sponsoringvertrag)
 1.200 € - Zuschuss für Bürgerarchivarbeit Freckenhorst (2017)

zu Teilposition 16

6.000 € - Veranstaltungen im Stadtmuseum (Erhöhung in 2017 aufgrund einer Böckstiegel- Ausstellung)

350 € - Mitgliedsbeiträge

200 € - Medienaufwand

100 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		300	300	300	300	300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	495					
07	+ Sonstige Einzahlungen		50	50	50	50	50
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.695	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
10	- Personalauszahlungen	-30.053	-28.427	-40.221	-40.825	-41.437	-42.059
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-18.472	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100
14	- Transferauszahlungen	-10.600	-12.400	-12.400	-11.200	-11.200	-11.200
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.586	-3.800	-6.650	-3.650	-3.650	-3.650
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-67.711	-63.727	-78.371	-74.775	-75.387	-76.009
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-66.015	-62.177	-76.821	-73.225	-73.837	-74.459
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-917	-500	-500	-500	-500	-500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-917	-500	-500	-500	-500	-500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-917	-500	-500	-500	-500	-500
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-66.932	-62.677	-77.321	-73.725	-74.337	-74.959

Produktbeschreibung Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person:
Kultur	Horst Breuer

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

Teilergebnisplan Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.934					
10	= Ordentliche Erträge	55.934					
11	- Personalaufwendungen	-2.391	-2.366	-2.409	-2.445	-2.481	-2.519
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-55.934					
15	- Transferaufwendungen	-107.044	-108.500	-108.500	-108.500	-108.500	-108.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-165.369	-110.866	-110.909	-110.945	-110.981	-111.019
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-109.435	-110.866	-110.909	-110.945	-110.981	-111.019
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-109.435	-110.866	-110.909	-110.945	-110.981	-111.019
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-109.435	-110.866	-110.909	-110.945	-110.981	-111.019
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.507	-20.081	-62.121	-62.380	-62.654	-62.937
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-112.942	-130.947	-173.030	-173.325	-173.635	-173.956

Erläuterungen

zu Teilposition 15

Umlage an die Musikschule Beckum - Warendorf e. V.

Teilfinanzplan Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-2.360	-2.366	-2.409	-2.445	-2.481	-2.519
14	- Transferauszahlungen	-107.044	-108.500	-108.500	-108.500	-108.500	-108.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-109.404	-110.866	-110.909	-110.945	-110.981	-111.019
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-109.404	-110.866	-110.909	-110.945	-110.981	-111.019
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-109.404	-110.866	-110.909	-110.945	-110.981	-111.019

Budget Dezernat II

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

Budget

Sachgebiet - Finanzen

Produkte:

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

Produktbeschreibung Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person:

Bettina Küch-Wallmeyer

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Erarbeitung, Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans Budgetierung/ Budgetverwaltung, z.B. Erstellen von Budgetberichten Finanzcontrolling/ Beteiligungscontrolling Anordnungs- und Feststellungswesen Erstellung von Dienstanweisungen und Einrichtungsverfügungen Führen von Finanzstatistiken Steuererklärungen für Betriebe gewerblicher Art Darlehns- und Vermögensverwaltung Verwahrgeless Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen etc. Pg Fi 111
Auftragsgrundlage	NKF Gesetz, GO NRW, GemHVO, Haushaltssatzung
Zielgruppe	Organisationseinheiten Politische Gremien, Gesamtverwaltung, Land, Aufsichtsbehörden, Einwohner/innen MitarbeiterInnen Kreis- u. Landesbehörden Institutionen Finanzamt Antragsteller Sicherungsgeber

Teilergebnisplan Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.074					
10	= Ordentliche Erträge	6.146					
11	- Personalaufwendungen	-91.735	-63.856	-85.701	-85.296	-83.378	-61.752
12	- Versorgungsaufwendungen	-29.556	-28.286	-33.993	-30.181	-24.695	-24.246
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-364.116	-153.250	-153.650	-148.450	-148.450	-148.450
17	= Ordentliche Aufwendungen	-485.408	-245.391	-273.344	-263.928	-256.524	-234.449
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-479.262	-245.391	-273.344	-263.928	-256.524	-234.449
19	+ Finanzerträge	389.740	840.000	500.000	500.000	500.000	500.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	389.740	840.000	500.000	500.000	500.000	500.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-89.522	594.609	226.656	236.072	243.476	265.551
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-89.522	594.609	226.656	236.072	243.476	265.551
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-89.522	594.609	226.656	236.072	243.476	265.551

Erläuterungen

zu Teilposition 16

- 24.000 € - Steuerberatung (u.a. Rechtsänderung § 2b UStG), Prüfungsrückstellung GPA
- 77.500 € - Kapitalertragsteuer
- 50.000 € - Forderungsbewertung / Pauschalwertberichtigung
- 1.500 € - Aus- und Fortbildung
- 450 € - Medienaufwand
- 200 € - Dienstreisekosten

zu Teilposition 19

Gewinnanteile / Ausschüttung von Beteiligungen (vgl. Konsolidierungsliste Nr. 24a)

Teilfinanzplan Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72					
07	+ Sonstige Einzahlungen	517					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	389.740	840.000	500.000	500.000	500.000	500.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	390.328	840.000	500.000	500.000	500.000	500.000
10	- Personalauszahlungen	-78.330	-74.394	-96.834	-85.633	-74.173	-75.274
11	- Versorgungsauszahlungen	-29.405	-24.531	-40.082	-33.723	-28.041	-28.688
15	- Sonstige Auszahlungen	-90.242	-153.250	-103.650	-98.450	-98.450	-98.450
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-197.977	-252.175	-240.566	-217.807	-200.664	-202.412
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	192.351	587.825	259.434	282.194	299.336	297.588
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	100					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100					
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-20.265					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.265					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-20.165					
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	172.186	587.825	259.434	282.194	299.336	297.588

Produktbeschreibung Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person:
Finanzen	Bettina Küch-Wallmeyer

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

Teilergebnisplan Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.842					
10	= Ordentliche Erträge	1.842					
11	- Personalaufwendungen	-192.519	-177.492	-170.093	-171.923	-172.739	-162.526
12	- Versorgungsaufwendungen	-45.285	-45.975	-24.644	-22.881	-19.939	-19.576
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-322	-450	-2.550	-550	-550	-550
17	= Ordentliche Aufwendungen	-238.126	-223.917	-197.287	-195.354	-193.229	-182.652
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-236.284	-223.917	-197.287	-195.354	-193.229	-182.652
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-236.284	-223.917	-197.287	-195.354	-193.229	-182.652
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-236.284	-223.917	-197.287	-195.354	-193.229	-182.652
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-236.284	-223.917	-197.287	-195.354	-193.229	-182.652

Erläuterungen

zu Teilposition 16

2.500 € - Aus- und Fortbildung (erhöhter Ansatz auf Grund von Personalwechsel)

50 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.842					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.842					
10	- Personalauszahlungen	-184.030	-171.851	-178.184	-173.813	-169.344	-171.875
11	- Versorgungsauszahlungen	-41.078	-39.872	-29.058	-25.566	-22.640	-23.163
15	- Sonstige Auszahlungen	-322	-450	-2.550	-550	-550	-550
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-225.430	-212.173	-209.792	-199.929	-192.534	-195.588
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-223.587	-212.173	-209.792	-199.929	-192.534	-195.588
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-223.587	-212.173	-209.792	-199.929	-192.534	-195.588

Produktbeschreibung Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person:

Manuel Stöppel

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, GemHVO, Spezialgesetze
Zielgruppe	Intern: Sachgebiete Extern: Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger

Teilergebnisplan Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	312	350	300	300	300	300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.918	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
10	= Ordentliche Erträge	27.230	26.850	26.800	26.800	26.800	26.800
11	- Personalaufwendungen	-139.700	-143.891	-174.804	-177.491	-179.555	-146.432
12	- Versorgungsaufwendungen	-17.046	-19.732	-17.484	-17.687	-17.104	-16.792
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.092	-4.000	-3.980	-3.980	-3.980	-3.980
17	= Ordentliche Aufwendungen	-160.838	-167.624	-196.268	-199.158	-200.639	-167.204
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-133.607	-140.774	-169.468	-172.358	-173.839	-140.404
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-133.607	-140.774	-169.468	-172.358	-173.839	-140.404
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-133.607	-140.774	-169.468	-172.358	-173.839	-140.404
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-133.607	-140.774	-169.468	-172.358	-173.839	-140.404

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für Unbedenklichkeitsbescheinigungen

zu Teilposition 07

25.000 € - Mahngebühren

1.500 € - Rücklastschriftgebühren

zu Teilposition 16

2.500 € - Rücklastschriftgebühren

500 € - Wertberichtigungen

350 € - Aus- und Fortbildung

300 € - Geschäftsaufwendungen

80 € - Medienaufwand

50 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290	350	300	300	300	300
07	+ Sonstige Einzahlungen	23.174	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	23.464	26.850	26.800	26.800	26.800	26.800
10	- Personalauszahlungen	-138.093	-139.549	-170.308	-170.958	-171.643	-142.143
11	- Versorgungsauszahlungen	-18.691	-17.113	-20.616	-19.763	-19.421	-19.869
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.201	-3.350	-3.280	-3.280	-3.280	-3.280
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-159.985	-160.012	-194.204	-194.001	-194.343	-165.292
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-136.521	-133.162	-167.404	-167.201	-167.543	-138.492
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.000				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)		-1.000				
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-136.521	-134.162	-167.404	-167.201	-167.543	-138.492

Investitionen Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
KASSEBGA Geldzählmaschine		-1.000						-1.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.000						-1.000

Produktbeschreibung Produkt 010904 Vollstreckung/ Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Finanzen

Verantwortliche Person:
Matthias Rose

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

Teilergebnisplan Produkt 010904 Vollstreckung/ Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.574	120.000	124.000	125.000	125.000	126.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	137.932	113.550	120.550	120.550	120.550	120.550
10	= Ordentliche Erträge	249.635	233.550	244.550	245.550	245.550	246.550
11	- Personalaufwendungen	-425.320	-448.616	-445.893	-454.447	-460.433	-464.006
12	- Versorgungsaufwendungen	-87.010	-97.764	-75.972	-80.326	-81.388	-79.906
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-129					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.993	-18.845	-20.845	-20.845	-20.845	-20.845
17	= Ordentliche Aufwendungen	-541.452	-565.225	-542.709	-555.618	-562.666	-564.758
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-291.817	-331.675	-298.159	-310.068	-317.116	-318.208
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-291.817	-331.675	-298.159	-310.068	-317.116	-318.208
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-291.817	-331.675	-298.159	-310.068	-317.116	-318.208
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-291.817	-331.675	-298.159	-310.068	-317.116	-318.208

Erläuterungen

zu Teilposition 06

119.000 € - Personal- und Sachkostenerstattung durch die Städte Sassenberg und Telgte sowie die Gemeinden Beelen, Everswinkel und Ostbevern für die Durchführung von Vollstreckungsleistungen
 5.000 € - Erstattung für die Austauschpfändung für die die Vollstreckungsbehörde in Vorleistung gehen muss

zu Teilposition 07

52.000 € - Säumniszuschläge
 42.000 € - Mahn- und Vollstreckungsgebühren
 23.000 € - Gebühren, Kostenersatz, Maßnahmen fremder Kassen
 2.000 € - Wegegeld
 1.000 € - Gebühren Vermögensauskunft
 550 € - Auslagenersatz, Verzugszinsen

zu Teilposition 16

5.300 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen (davon 5.000 € Austauschpfand s. Teilposition 06)
 5.000 € - Aufwand für Wertberichtigung von Forderungen
 5.000 € - Abschreibung auf Forderungen (Niederschlagungen)
 1.500 € - Aus- und Fortbildung
 1.500 € - Dienstreisekosten
 1.200 € - Medienaufwand
 800 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
 400 € - Geschäftsaufwendungen
 145 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzplan Produkt 010904 Vollstreckung/ Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	107.416	120.000	124.000	125.000	125.000	126.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	104.342	112.550	120.550	120.550	120.550	120.550
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen		1.000				
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	211.711	233.550	244.550	245.550	245.550	246.550
10	- Personalauszahlungen	-383.117	-412.660	-415.565	-420.917	-426.574	-432.935
11	- Versorgungsauszahlungen	-90.334	-84.787	-89.579	-89.754	-92.413	-94.547
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.234	-10.845	-10.845	-10.845	-10.845	-10.845
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-477.685	-508.292	-515.989	-521.516	-529.832	-538.327
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-265.974	-274.742	-271.439	-275.966	-284.282	-291.777
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-129					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-129					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-129					
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-266.103	-274.742	-271.439	-275.966	-284.282	-291.777

Produktbeschreibung Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person:

Bettina Küch-Wallmeyer

Kategorie freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern (Gewerbe-, Grund-, Vergnügungs-, Hunde-, Zweitwohnungssteuer) und Gebühren (Abfall-, Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren sowie Abwassergebühren (für den Abwasserbetrieb Warendorf)) sowie Zinsen
Bearbeitung von Anträgen, Widersprüchen, Stundungen, Aussetzungen der Vollziehung, Haftungsbescheiden, Erlassen, Niederschlagungen
im Zusammenhang mit Steuer- und Gebührenforderungen
Entwurf von Steuersatzungen

Veranschlagung der Erträge aus Steuern und Gebühren nicht in diesem Produkt, sondern unter 160101 (Steuern), 110201, 120210 und 120220 (Gebühren)
Pg Fi 111

Auftragsgrundlage

Ratsbeschluss

Zielgruppe

Steuerpflichtiger
Veranstalter/ Aufsteller
Widerspruchsführer
Gewerbesteuerpflichtige Personen/ Betriebe
Haftungsschuldner
Eigentümer
Abgabepflichtiger
Antragsteller

Teilergebnisplan Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17	20	20	20	20	20
10	= Ordentliche Erträge	17	20	20	20	20	20
11	- Personalaufwendungen	-114.175	-101.961	-104.223	-106.268	-107.299	-106.036
12	- Versorgungsaufwendungen	-34.738	-37.194	-28.799	-30.027	-29.992	-29.446
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-100	-100		-100	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-722	-450	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
17	= Ordentliche Aufwendungen	-149.636	-139.705	-134.172	-137.345	-138.441	-136.532
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-149.619	-139.685	-134.152	-137.325	-138.421	-136.512
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-149.619	-139.685	-134.152	-137.325	-138.421	-136.512
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-149.619	-139.685	-134.152	-137.325	-138.421	-136.512
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-149.619	-139.685	-134.152	-137.325	-138.421	-136.512

Erläuterungen

zu Teilposition 05

Verkauf von Eintrittskarten für Tanzveranstaltungen

zu Teilposition 13

Kauf von Eintrittskarten, Hundemarken, etc.

zu Teilposition 16

700 € - Medienaufwand

300 € - Aus- und Fortbildung

100 € - Geschäftsaufwendungen

50 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17	20	20	20	20	20
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	17	20	20	20	20	20
10	- Personalauszahlungen	-87.974	-89.803	-91.831	-91.975	-92.192	-93.561
11	- Versorgungsauszahlungen	-32.933	-32.257	-33.957	-33.551	-34.055	-34.841
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-100	-100		-100	
15	- Sonstige Auszahlungen	-722	-450	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-121.630	-122.610	-126.938	-126.576	-127.397	-129.453
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-121.612	-122.590	-126.918	-126.556	-127.377	-129.433
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-121.612	-122.590	-126.918	-126.556	-127.377	-129.433

Produktbeschreibung Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Gesundheitsdienste
Produkt	070101	Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Finanzen

Verantwortliche Person:
Bettina Küch-Wallmeyer

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

Teilergebnisplan Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
10	= Ordentliche Erträge						
15	- Transferaufwendungen	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000

Teilfinanzplan Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit						
14	- Transferauszahlungen	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-433.534	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000	-435.000

Produktbeschreibung Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person:

Bettina Küch-Wallmeyer

Kurzbeschreibung	Konzessionsabgaben im Bereich der Stromversorgung (ab dem 01.01.2014 von der Warendorfer Energieversorgung GmbH)
Auftragsgrundlage	Konzessionsvertrag Konzessionsabgabenverordnung
Zielgruppe	Allgemeinheit

Teilergebnisplan Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.380.355	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350
10	= Ordentliche Erträge	1.380.355	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.365					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-73.365					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.306.989	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	1.306.989	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.306.989	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	1.306.989	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350

Erläuterungen

zu Teilposition 07

Konzessionsabgabe Strom

Teilfinanzplan Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.380.348	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.380.348	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350
15	- Sonstige Auszahlungen	-103.430					
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-103.430					
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.276.919	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	1.276.919	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350	1.380.350

Produktbeschreibung Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person:

Bettina Küch-Wallmeyer

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

Teilergebnisplan Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	130.872	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
10	= Ordentliche Erträge	130.872	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	130.872	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	130.872	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	130.872	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	130.872	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000

Erläuterungen

zu Teilposition 07

Konzessionsabgabe Gas

Teilfinanzplan Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
07	+ Sonstige Einzahlungen	130.872	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	130.872	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit						
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	130.872	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	130.872	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000

Produktbeschreibung Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Finanzen

Verantwortliche Person:
Bettina Küch-Wallmeyer

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

Teilergebnisplan Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	421.011	391.500	391.500	391.500	391.500	391.500
10	= Ordentliche Erträge	421.011	391.500	391.500	391.500	391.500	391.500
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	421.011	391.500	391.500	391.500	391.500	391.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	421.011	391.500	391.500	391.500	391.500	391.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	421.011	391.500	391.500	391.500	391.500	391.500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	421.011	391.500	391.500	391.500	391.500	391.500

Erläuterungen

zu Teilposition 07

Konzessionsabgabe Wasser, davon:

370.000 € - Stadtwerke Warendorf GmbH

20.000 € - Gelsenwasser

1.500 € - Sonstige

Teilfinanzplan Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
07	+ Sonstige Einzahlungen	420.112	391.500	391.500	391.500	391.500	391.500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	420.112	391.500	391.500	391.500	391.500	391.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit						
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	420.112	391.500	391.500	391.500	391.500	391.500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	420.112	391.500	391.500	391.500	391.500	391.500

Produktbeschreibung Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/ Umlagen

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Finanzen

Verantwortliche Person:
Bettina Küch-Wallmeyer

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, GemHVO, Gemeindefinanzierungsgesetz
Zielgruppe	Gesamtverwaltung

Teilergebnisplan Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/ Umlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.912.483	43.161.200	48.367.300	49.663.300	50.613.300	51.363.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.692.745	6.511.462	6.743.780	6.094.780	5.894.780	5.894.780
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	263.091	210.890	205.550	205.550	205.550	205.550
10	= Ordentliche Erträge	49.868.319	49.883.552	55.316.630	55.963.630	56.713.630	57.463.630
15	- Transferaufwendungen	-26.307.276	-28.163.910	-29.769.192	-29.962.000	-30.594.000	-31.194.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-362.506	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.669.783	-28.283.910	-29.869.192	-30.062.000	-30.694.000	-31.294.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	23.198.536	21.599.642	25.447.438	25.901.630	26.019.630	26.169.630
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	23.198.536	21.599.642	25.447.438	25.901.630	26.019.630	26.169.630
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	23.198.536	21.599.642	25.447.438	25.901.630	26.019.630	26.169.630
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.252	20.678	22.595	22.595	22.595	22.595
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	23.218.789	21.620.320	25.470.033	25.924.225	26.042.225	26.192.225

Erläuterungen

zu Teilposition 01

20.800.000 € - Gewerbesteuer - Hebesatz 427 v.H.

Zum Haushaltjahr 2016 wurde mit einer Gewerbesteuer 2016 in Höhe von 18 Mio. € geplant.

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2017 konnte für das Jahr 2016 bereits ein Gewerbesteuerertrag in Höhe von 21,7 Mio. € verbucht werden. Somit erscheint der erhöhte Ansatz realistisch. Für das Jahr 2018 wurde ebenfalls ein Ansatz in Höhe von 20,8 Mio. € geplant, für die Jahre 2019/2020 jeweils 21 Mio. €.

16.600.000 € - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Zum Haushaltjahr 2016 betrug die Verteilmasse 7.951 Mio. €, auf die Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf (0,0020492) berechnet ergibt dies 16.293.189 €, plus 3,8 % Orientierungsdaten 2017 = 16.912.330 €. Diesem Ansatz wurde aus Vorsichtsgründen nicht gefolgt.

Orientierungsdaten 2018 = + 5,0, 2019 = +4,9, 2020 = + 5,0.

Haushaltsansatz 2018 = 17.400.000 € / 2019 = 18.000.000 € / 2020 = 21.300.000 €

5.790.000 € - Grundsteuer B - Hebesatz 480 v.H.

Erhöhung des Ansatzes von 433 auf 480 Hebesatzpunkte. Steigerung in den Folgejahren um je 50 T€.

Zum Zeitpunkt der Entwurfseinbringung betrug der Ertrag aus der Grundsteuer B rd. 5.225.000 € / 433 * 480 = 5.792.000 €.

2.300.000 € - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

In den Werten ist die Erhöhung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer um 1,5 Mrd. € im Jahr 2017 und um je 2,4 Mrd. € jährlich ab 2018 enthalten. Die Verteilmasse 2017 beträgt somit 1.455 Mio. €, auf die Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf (0,001600612) ergibt dies 2.324.040 €. Der Anteil an der Umsatzsteuer steigt lt. Orientierungsdaten für 2018 um 17,6 %, woraufhin der Ansatz für 2018 mit 2.700.000 € angesetzt wird.

1.654.000 € - Familienausgleich/Kompensationsleistung (2018 - 1.7 T€ / 2019 1.75 T€ / 2020 1.8 T€)

570.000 € - Vergnügungssteuer

400.000 € - Grundsteuer A - Hebesatz 279 v.H.

240.000 € - Hundesteuer (vgl. Konsolidierungsliste Nr. 22: Erhöhung von 84 € je 1. Hund auf 90 €. Zurzeit sind 2.800 Hunde in Warendorf gemeldet.)

12.000 € - Zweitwohnungssteuer

1.200 € - Gewerbesteuerverspätungszuschlag und Vergnügungssteuer pauschal

zu Teilposition 02

4.450.000 € - Schlüsselzuweisungen vom Land

Der Ansatz für die Folgejahre beträgt 2018 - 4 Mio. € / 2019 - 3,8 Mio. € / 2020 - 3,8 Mio €

1.030.080 € - Erträge aus der Auflösung der Investitionspauschale. Dies entspricht den Aufwendungen aus den Festwerten in Höhe von 619.240 € sowie dem Ansatz der geringwertigen Wirtschaftsgüter in Höhe von 410.840 €.

Insgesamt wird eine Investitionspauschale in Höhe von 2.229.083 € erwartet. Die Differenz in Höhe von 1.199.003 € wird investiv veranschlagt. Planjahr 2017 = Grundlage der Finanzplanungsjahre.

Die ertragswirksame Auflösung wird nur planerisch zentral veranschlagt. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt eine verwendungsbezogene Differenzierung

714.700 € - Konsumtiver Ansatz der Schul- und Bildungspauschale, entspricht dem Ansatz der Bauunterhaltung. Insgesamt werden vom Land 1.345.351 € zur Verfügung gestellt. Die Differenz in Höhe von 630.651 € wird investiv veranschlagt.

549.000 € - Abrechnung nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz, nach vorliegender Modellrechnung. Folgejahre je 350.000 €.

zu Teilposition 07

200.000 € - Gewerbesteuernachforderungszinsen § 233 a

5.000 € - Stundungszinsen

50 € - Verzugszinsen

zu Teilposition 15

18.356.219 € - Kreisumlage lt. Eckdatenpapier. Folgejahre: 18.500.000 € / 19.000.000 € / 19.500.000 €

8.050.973 € - Jugendamtsumlage lt. Eckdatenpapier. Folgejahre: 8.100.000 € / 8.200.000 € / 8.300.000 €

3.362.000 € - Gewerbesteuerumlage sowie die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit

Berechnungsgrundlage: Gewerbesteueransatz : Hebesatz * 100 * Punktwert

Gewerbesteuerumlage 1.705.000 € (Bund 14,5 Punkte + Land 20,5 Punkte)

Fonds Deutsche Einheit 1.657.000 € (Land 29 Punkte + Fonds Deutsche Einheit 5 Punkte)

zu Teilposition 16

50.000 € - Zinsen auf Gewerbesteuererstattung

30.000 € - Pauschale Einzelwertberichtigung auf Forderungen

20.000 € - Abschreibung auf Niederschlagungen

zu Teilposition 27

Erträge aus Steuern (Grundsteuer) für eigene, städtische Grundstücke - Veranschlagung des Aufwands bei den Produkten 011203 (Bewirtschaftung), 050401 (Übergangseinrichtungen) und 011301 (Grundstücksangelegenheiten)

Teilfinanzplan Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/ Umlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.806.593	43.161.200	48.367.300	49.663.300	50.613.300	51.363.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.378.511	6.153.944	5.713.700	5.064.700	4.864.700	4.864.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	259.372	210.890	205.550	205.550	205.550	205.550
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	50.444.476	49.526.034	54.286.550	54.933.550	55.683.550	56.433.550
14	- Transferauszahlungen	-26.307.276	-28.163.910	-29.769.192	-29.962.000	-30.594.000	-31.194.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-78.146	-80.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-26.385.422	-28.243.910	-29.819.192	-30.012.000	-30.644.000	-31.244.000
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	24.059.053	21.282.124	24.467.358	24.921.550	25.039.550	25.189.550
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.539.840	2.308.129	2.859.734	2.859.734	2.859.734	2.859.734
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.539.840	2.308.129	2.859.734	2.859.734	2.859.734	2.859.734
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	2.539.840	2.308.129	2.859.734	2.859.734	2.859.734	2.859.734
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	26.598.893	23.590.253	27.327.092	27.781.284	27.899.284	28.049.284

Produktbeschreibung Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Finanzen

Verantwortliche Person:
Bettina Küch-Wallmeyer

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

Kennzahlen	Ist 2015	Prognose 2016	Plan 2017
Zinsbelastung (absolut)	500.677 €	512.000 €	509.100 €
Zinslastquote (= Finanzaufwendungen/ ordentliche Aufwendungen * 100)	0,66 %	0,71 %	0,60 %
Schuldenstand pro Einwohner zum 31.12. (= Kreditverbindlichkeiten (inkl. Abwasserbetrieb) / Einwohnerzahl z. 31.12.15)	856,71 €	1.006,82 €	1.198,60 €

Teilergebnisplan Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
03	+ Sonstige Transfererträge	6.964	6.000	2.524	2.470	2.403	2.363
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.272	37.000	35.000	34.000	33.000	32.000
10	= Ordentliche Erträge	44.235	43.000	37.524	36.470	35.403	34.363
15	- Transferaufwendungen	-20.000					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.000					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	24.235	43.000	37.524	36.470	35.403	34.363
19	+ Finanzerträge	464.327	486.390	506.340	531.340	556.340	581.340
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-492.956	-512.000	-509.100	-500.000	-460.000	-448.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-28.629	-25.610	-2.760	31.340	96.340	133.340
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-4.393	17.390	34.764	67.810	131.743	167.703
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-4.393	17.390	34.764	67.810	131.743	167.703
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-4.393	17.390	34.764	67.810	131.743	167.703
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	450.000					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	450.000					

Erläuterungen

zu Teilposition 03

Schuldendiensthilfen Wohnungsbau- und Arbeitgeberdarlehen

zu Teilposition 07

Bürgschaftsprovision

zu Teilposition 19

Eigenkapitalverzinsung Abwasserbetrieb (jährliche Steigung um 25 T€)

zu Teilposition 20

499.100 € - Zinsaufwand für langfristige Darlehensverpflichtungen (für 2017 Zinsanteil 50 T€ für Neuaufnahme)

10.000 € - Zinsaufwand für die Inanspruchnahme kurzfristiger Kassenkredite

Teilfinanzplan Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.964	6.000	2.524	2.470	2.403	2.363
07	+ Sonstige Einzahlungen	37.272	37.000	35.000	34.000	33.000	32.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	463.648	486.390	506.340	531.340	556.340	581.340
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	507.884	529.390	543.864	567.810	591.743	615.703
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-496.870	-512.000	-509.100	-500.000	-460.000	-448.000
14	- Transferauszahlungen	-20.000					
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-516.870	-512.000	-509.100	-500.000	-460.000	-448.000
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-8.986	17.390	34.764	67.810	131.743	167.703
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	252.518	10.414	5.173	4.631	4.652	4.692
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	252.518	10.414	5.173	4.631	4.652	4.692
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-20.270	-21.100	-21.000			
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-59.040	-60.000	-70.000	-72.000	-74.000	-76.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-79.311	-81.100	-91.000	-72.000	-74.000	-76.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	173.207	-70.686	-85.827	-67.369	-69.348	-71.308
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	164.221	-53.296	-51.063	441	62.395	96.395
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.474.000	4.354.778	3.424.644		2.345.992	2.479.049
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	20.990.000					
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.078.066	-810.000	-1.131.200	-1.257.500	-1.305.700	-1.487.700
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-19.790.000					

Erläuterungen

zu Teilposition 22

Rückflüsse von Ausleihungen

zu Teilposition 24

Tilgungsleistung aus einem Leibrentenvertrag, Auslauf: 2017

zu Teilposition 27

Anteilerwerb am Pensionsfonds der kvw

Budget

Sachgebiet - Sicherheit und Ordnung

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung:
 - Märkte

Produkte:

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

Produktbeschreibung Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Sicherheit und Ordnung

Verantwortliche Person:

Holger Niemeyer

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

Teilergebnisplan Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.033	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.764	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.740	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10	= Ordentliche Erträge	47.537	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
11	- Personalaufwendungen	-161.413	-157.067	-151.526	-153.738	-152.922	-155.466
12	- Versorgungsaufwendungen	-76.672	-77.379	-49.508	-51.776	-52.676	-51.717
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.147	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.545	-5.750	-4.400	-4.400	-4.000	-4.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-251.777	-250.197	-215.434	-219.914	-219.598	-221.183
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-204.241	-241.197	-206.434	-210.914	-210.598	-212.183
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-204.241	-241.197	-206.434	-210.914	-210.598	-212.183
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-204.241	-241.197	-206.434	-210.914	-210.598	-212.183
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.746	-1.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-206.986	-242.697	-208.934	-213.414	-213.098	-214.683

Erläuterungen
zu Teilposition 04
 Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 06
 Kostenerstattungen, z.B. für Bestattungen, Ersatzvornahmen

zu Teilposition 07
 Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwargelder

zu Teilposition 13
 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, z.B. für ordnungsbehördliche Bestattungen, ärztliche Leistungen und Fundtiere

zu Teilposition 16
 1.250 € - Aufwendungen für das Schiedsmannswesen
 1.200 € - Aus- und Fortbildung
 600 € - Medienaufwand
 500 € - Fernmelde-, Postgebühren
 400 € - Mitgliedsbeiträge
 350 € - Dienstreisekosten
 100 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzplan Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.923	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.723	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.112	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	10.758	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
10	- Personalauszahlungen	-148.508	-151.251	-132.928	-133.597	-132.972	-132.501
11	- Versorgungsauszahlungen	-70.234	-67.108	-58.375	-57.853	-59.811	-61.193
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-12.065	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.820	-5.750	-4.400	-4.400	-4.000	-4.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-235.628	-234.109	-205.703	-205.850	-206.784	-207.693
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-224.870	-225.109	-196.703	-196.850	-197.784	-198.693
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-47					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-47					
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-224.917	-225.109	-196.703	-196.850	-197.784	-198.693

Produktbeschreibung Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Sicherheit und Ordnung

Verantwortliche Person:

Holger Niemeyer

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

Teilergebnisplan Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.570	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	456	240	240	240	240	240
10	= Ordentliche Erträge	31.026	35.240	35.240	35.240	35.240	35.240
11	- Personalaufwendungen	-98.469	-93.047	-97.481	-98.807	-98.745	-101.070
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.446	-9.833	-6.168	-6.403	-6.515	-6.396
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-403	-650	-650	-650	-650	-650
17	= Ordentliche Aufwendungen	-110.318	-103.530	-104.299	-105.860	-105.909	-108.116
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-79.293	-68.290	-69.059	-70.620	-70.669	-72.876
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-79.293	-68.290	-69.059	-70.620	-70.669	-72.876
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-79.293	-68.290	-69.059	-70.620	-70.669	-72.876
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-79.293	-68.290	-69.059	-70.620	-70.669	-72.876

Erläuterungen
zu Teilposition 04
 Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 07
 Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

zu Teilposition 16
 Aus- und Fortbildung (250 €), Dienstreisekosten (200 €) und Medienaufwand (200 €)

Teilfinanzplan Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.185	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	299	240	240	240	240	240
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	30.484	35.240	35.240	35.240	35.240	35.240
10	- Personalauszahlungen	-90.963	-94.272	-92.830	-93.984	-93.958	-95.084
11	- Versorgungsauszahlungen	-7.582	-8.528	-7.273	-7.155	-7.397	-7.568
15	- Sonstige Auszahlungen	-183	-650	-650	-650	-650	-650
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-98.728	-103.450	-100.753	-101.789	-102.005	-103.302
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-68.245	-68.210	-65.513	-66.549	-66.765	-68.062
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-68.245	-68.210	-65.513	-66.549	-66.765	-68.062

Produktbeschreibung Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Sicherheit und Ordnung

Verantwortliche Person:

Jörg Rehfeld

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Verkehrsregelung u. -lenkung Verkehrsregelnde Maßnahmen bei Veranstaltungen Verkehrsrechtliche Maßnahmen Überwachung des ruhenden Verkehrs Verkehrsrechtliche Genehmigung Verkehrserziehung u. -aufklärung Parklizenzen und Ausnahmen Förderung ÖPNV Pg Fi 122
Auftragsgrundlage	StVG, StVO, StrBW, interne Beauftragung, OBG, OWiG, StPO, StVZO, StrBG, PBefG
Zielgruppe	Veranstalter und Straßenverkehrsteilnehmer EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Teilergebnisplan Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	429.103	415.000	484.000	484.000	484.000	484.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.234	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.122					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	117.386	110.000	115.000	115.000	115.000	115.000
10	= Ordentliche Erträge	567.846	538.500	612.500	612.500	612.500	612.500
11	- Personalaufwendungen	-230.760	-248.763	-242.874	-247.755	-202.720	-234.800
12	- Versorgungsaufwendungen	-58.227	-69.010	-52.133	-55.274	-56.234	-55.210
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.830	-12.200	-16.000	-12.000	-12.000	-12.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-625	-625	-625	-468		
15	- Transferaufwendungen	-28.446	-29.600	-25.000	-26.000	-27.000	-28.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.147	-3.250	-3.250	-3.250	-3.250	-3.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	-331.036	-363.447	-339.882	-344.746	-301.204	-333.260
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	236.810	175.053	272.618	267.754	311.296	279.240
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	236.810	175.053	272.618	267.754	311.296	279.240
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	236.810	175.053	272.618	267.754	311.296	279.240
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.715	-12.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	203.096	163.053	242.618	237.754	281.296	249.240

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Jährliche Zuweisung des Landes für den Bürgerbus Hoetmar und den Bürgerbus Warendorf Nord (jeweils 5.000 €)
(Weiterleitung in gleicher Höhe - s. Aufwand Teilposition 15)

zu Teilposition 04

425.000 € - Parkgebühren (370 T€) und Gebühren aus Sondernutzungen (55 T€)
(Erhöhung der Parkgebühren um 20 %, vgl. Konsolidierungsvorschlag Nr. 25)
59.000 € - Verwaltungsgebühren für Anwohnerparkausweise und nach der StVO

zu Teilposition 05

Entgelte für die Überlassung von Parkflächen (Hengstparade)

zu Teilposition 07

Verwarn- und Bußgelder, Ordnungswidrigkeitenverfahren

zu Teilposition 13

- 6.000 € - Reparaturen, Ersatzteile für Parkscheinautomaten und Erfassungsgeräte
- 4.000 € - Energiekosten für Parkscheinautomaten
- 4.000 € - Aufrüstung der Parkscheinautomaten für SMS-Parken (einmaliger Ansatz in 2017)
- 2.000 € - v.a. Aufwendungen für die Überlassung von Parkplätzen (Hengstparade)
(s. Ertrag Teilposition 05)

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen

zu Teilposition 15

- 12.000 € - Zuschüsse ÖPNV (N3 - 3.000 €/ N22 - 9.000 €)
- 10.000 € - Weiterleitung Zuweisung Land Bürgerbus Hoetmar und Warendorf Nord (jeweils 5.000 €)
(Ertrag in gleicher Höhe - Teilposition 02)
- 3.000 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Hoetmar

zu Teilposition 16

- 1.500 € - Aus- und Fortbildung
- 1.200 € - Dienst- und Schutzkleidung
 - 300 € - Dienstreisekosten
 - 250 € - Medienaufwand (200 €), Mitgliedsbeiträge (50 €)

Teilfinanzplan Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	423.771	415.000	484.000	484.000	484.000	484.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.849	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.720					
07	+ Sonstige Einzahlungen	117.433	110.000	115.000	115.000	115.000	115.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	562.773	538.500	612.500	612.500	612.500	612.500
10	- Personalauszahlungen	-276.236	-281.330	-286.952	-291.019	-247.146	-211.296
11	- Versorgungsauszahlungen	-62.620	-59.849	-61.470	-61.761	-63.851	-65.326
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-8.155	-12.200	-16.000	-12.000	-12.000	-12.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-670					
14	- Transferauszahlungen	-28.446	-29.600	-25.000	-26.000	-27.000	-28.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.285	-3.250	-3.250	-3.250	-3.250	-3.250
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-378.412	-386.230	-392.672	-394.030	-353.247	-319.872
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	184.360	152.270	219.828	218.470	259.253	292.628
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	184.360	152.270	219.828	218.470	259.253	292.628

Produktbeschreibung Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Sicherheit und Ordnung

Verantwortliche Person:

Karin Kövener

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

Teilergebnisplan Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500					
03	+ Sonstige Transfererträge	1.565	2.200	1.800	1.800	1.800	1.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.234	195.000	210.000	210.000	210.000	210.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.362	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
10	= Ordentliche Erträge	208.661	198.800	213.200	213.200	213.200	213.200
11	- Personalaufwendungen	-224.285	-238.277	-234.010	-238.334	-218.089	-236.466
12	- Versorgungsaufwendungen	-35.540	-38.250	-29.184	-30.982	-31.521	-30.947
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-139.827	-137.200	-142.000	-142.000	-142.000	-142.000
15	- Transferaufwendungen	-9.512	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.439	-6.550	-7.250	-7.250	-7.250	-7.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	-414.603	-430.277	-427.444	-433.567	-413.860	-431.663
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-205.942	-231.477	-214.244	-220.367	-200.660	-218.463
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-205.942	-231.477	-214.244	-220.367	-200.660	-218.463
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-205.942	-231.477	-214.244	-220.367	-200.660	-218.463
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.420	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-208.362	-233.477	-216.244	-222.367	-202.660	-220.463

Erläuterungen

zu Teilposition 03

Transfererträge, z.B. aus Erstattungen für Einbürgerungsverfahren

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 05

Erträge aus dem Verkauf von Abfallsäcken und Fundsachen

zu Teilposition 13

140.000 € - Aufwendungen für Personalausweise und Reisepässe

1.500 € - Wareneinkauf (z.B. Abfallsäcke)

500 € - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (z.B. für tierärztliche Untersuchungen)

zu Teilposition 15

Zuschuss an den Tierschutzverein Ahlen und Umgebung e.V.

zu Teilposition 16

2.650 € - Aus- und Fortbildung (2.500 €) und Dienstreisekosten (150 €)

1.600 € - Medienaufwand

1.600 € - Gästebewirtung/ Repräsentation (Gratulation Geburtstags- und Ehejubiläen)

1.400 € - sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (EC-Cash-Verfahren)

Teilfinanzplan Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.565	2.200	1.800	1.800	1.800	1.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	202.723	195.000	210.000	210.000	210.000	210.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.362	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.236					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	207.385	198.800	213.200	213.200	213.200	213.200
10	- Personalauszahlungen	-242.018	-254.267	-255.110	-258.866	-239.165	-226.699
11	- Versorgungsauszahlungen	-33.497	-33.173	-34.411	-34.619	-35.790	-36.617
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-140.397	-137.200	-142.000	-142.000	-142.000	-142.000
14	- Transferauszahlungen	-9.512	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.370	-6.550	-7.250	-7.250	-7.250	-7.250
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-430.794	-441.190	-453.771	-457.735	-439.205	-427.566
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-223.409	-242.390	-240.571	-244.535	-226.005	-214.366
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-223.409	-242.390	-240.571	-244.535	-226.005	-214.366

Produktbeschreibung Produkt 020501 Personenstandswesen/ Standesamt

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Sicherheit und Ordnung

Verantwortliche Person:

Uve Sulz

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

Teilergebnisplan Produkt 020501 Personenstandswesen/ Standesamt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.320	50.000	52.500	52.500	55.000	55.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.853	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	= Ordentliche Erträge	55.173	55.000	57.500	57.500	60.000	60.000
11	- Personalaufwendungen	-184.627	-142.671	-139.230	-143.696	-145.472	-145.772
12	- Versorgungsaufwendungen	-85.212	-89.933	-78.944	-83.796	-85.252	-83.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.900	-4.250	-4.250	-4.250	-4.250	-4.250
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.021	-6.300	-6.300	-6.300	-6.400	-6.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-277.760	-243.154	-228.724	-238.041	-241.373	-240.121
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-222.587	-188.154	-171.224	-180.541	-181.373	-180.121
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-222.587	-188.154	-171.224	-180.541	-181.373	-180.121
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-222.587	-188.154	-171.224	-180.541	-181.373	-180.121
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-222.587	-188.154	-171.224	-180.541	-181.373	-180.121

Erläuterungen zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf von Familienstammbüchern

zu Teilposition 13

4.000 € - Erwerb von Familienstammbüchern

250 € - Reinigungskosten Trauzimmer Bürgerhaus Freckenhorst

zu Teilposition 16

2.600 € - Aus- und Fortbildung (2.500 €), Dienstreisekosten (100 €)

1.500 € - Medienaufwand

1.200 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial

800 € - Dienstkleidung

200 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzplan Produkt 020501 Personenstandswesen/ Standesamt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.320	50.000	52.500	52.500	55.000	55.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.853	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	55.173	55.000	57.500	57.500	60.000	60.000
10	- Personalauszahlungen	-110.548	-108.508	-127.269	-128.965	-130.955	-132.880
11	- Versorgungsauszahlungen	-79.829	-77.995	-93.084	-93.631	-96.800	-99.035
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-3.750	-4.250	-4.250	-4.250	-4.250	-4.250
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.373	-6.300	-6.300	-6.300	-6.400	-6.400
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-198.500	-197.053	-230.903	-233.146	-238.405	-242.565
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-143.327	-142.053	-173.403	-175.646	-178.405	-182.565
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-143.327	-142.053	-173.403	-175.646	-178.405	-182.565

Produktbeschreibung Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Sicherheit und Ordnung

Verantwortliche Person:

Karin Kövener

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

Teilergebnisplan Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			40.000		20.000	10.000
10	= Ordentliche Erträge			40.000		20.000	10.000
11	- Personalaufwendungen	-25.031	-24.940	-23.631	-24.229	-24.281	-24.561
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.993	-11.817	-8.980	-9.534	-9.699	-9.523
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-100	-600	-300	-300	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.918	-700	-39.500	-800	-20.000	-20.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.942	-37.556	-72.711	-34.863	-54.280	-54.384
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-47.942	-37.556	-32.711	-34.863	-34.280	-44.384
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-47.942	-37.556	-32.711	-34.863	-34.280	-44.384
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-47.942	-37.556	-32.711	-34.863	-34.280	-44.384
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.680					
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-49.622	-37.556	-32.711	-34.863	-34.280	-44.384

Erläuterungen

zu Teilposition 06

Kostenerstattung für Wahlen:

2017 - Landtag und Bundestag

2019 - Europäisches Parlament

2020 - Stadtrat, Bürgermeister, Kreistag, Landrat (anteilige Erstattung)

zu Teilposition 13

400 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial (in Folgejahren je 200 €)

200 € - Reparaturen (in Folgejahren je 100 €)

zu Teilposition 16

Zehrgelder, Postgebühren, Aus- und Fortbildung, Dienstreisekosten sowie Medienaufwand für folgende Wahlen:

2017 - Landtag und Bundestag

2019 - Europäisches Parlament

2020 - Stadtrat, Bürgermeister, Kreistag, Landrat

Teilfinanzplan Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			40.000		20.000	10.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit			40.000		20.000	10.000
10	- Personalauszahlungen	-20.642	-20.759	-20.579	-20.866	-20.947	-21.094
11	- Versorgungsauszahlungen	-10.363	-10.248	-10.589	-10.653	-11.013	-11.267
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-100	-600	-300	-300	-300
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.918	-700	-39.500	-800	-20.000	-20.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-42.924	-31.807	-71.267	-32.618	-52.260	-52.662
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-42.924	-31.807	-31.267	-32.618	-32.260	-42.662
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-42.924	-31.807	-31.267	-32.618	-32.260	-42.662

Produktbeschreibung Produkt 020701 Brandbekämpfung/ Techn. Hilfeleistung/ Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Sicherheit und Ordnung

Verantwortliche Person:

Olaf Schröder

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Brandbekämpfung, Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst Straßensperrung, Beseitigung von Ölsuren u. Verunreinigungen Technische Hilfeleistungen Vorbeugender Brandschutz Brandsicherheitsschauen Brandschutzerziehung u. -aufklärung Aus- und Fortbildung Brandsicherheitswachdienst/Dienstleistungen Beschaffung von beweglichem Vermögen Pg Fi 126
Auftragsgrundlage	BHKG, StVZO, BetrSichV, interne Beauftragung
Zielgruppe	EinwohnerInnen Schadensverursacher, Straßenverkehrsteilnehmer Allgemeinheit Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr Gewerbetreibende
Allgemeine Ziele	Strategische Ziele 1. Gewährleistung der Sicherheit der Menschen in der Stadt Warendorf durch einen ausreichenden Einsatzserfolg 2. Selbstschutz der Bevölkerung durch Aufklärung 3. Eigenschutz der aktiven Feuerwehrfrauen und -männer Operative Ziele 1. 100 % Einsatzserfolg. Dieser ist gemäß Brandschutzbedarfsplan gegeben, wenn im aktuellen Einsatzfall - erforderliche Rettungsaktionen gelungen sind, - der Schaden auf das vorgefundene Ausmaß begrenzt wurde, - eigene Kräfte gesund vom Einsatz zurückgekehrt sind, - der Grundsatz der Verhältnismäßigkeit eingehalten wurde. 2. Im Rahmen der Brandschutzerziehung für Kindergarten- und Schulkinder sollen Kinder und Jugendliche über Gefahren und Verhaltensweisen im Brandfall aufgeklärt werden. 3. Der persönlichen Schutzausrüstung/ -kleidung kommt im Einsatzfall eine besondere Bedeutung für den Eigenschutz der Einsatzkräfte zu. Die Schutzausrüstung ist daher sukzessive an die technische Weiterentwicklung anzupassen. Zunächst soll ein sukzessiver Austausch der derzeit verwendeten Einsatzhelme gegen Helme der aktuellen Generation mit verbessertem Schutz und Tragekomfort erfolgen.

Kennzahlen	Ist 2015	Prognose 2016	Plan 2017
Zu 1.: Einsatzerfolg	vollständig erreicht	vollständig erreicht	vollständig erreicht
Zu 2.: Anzahl der Kindergarten- und Schulkinder, die an Aktionen im Rahmen der Brandschutzerziehung teilnehmen	534	400	400
Zu 3.: Stückzahl Helme aktueller Generation/ Anteil ausgerüsteter Einsatzkräfte	14/ 4,6 %	24/ 7,8 %	204/ 66,2 %

Teilergebnisplan Produkt 020701 Brandbekämpfung/ Techn. Hilfeleistung/ Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	403.750	364.991	378.027	366.152	359.119	354.309
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.113	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.440					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.546	7.050	7.050	7.050	7.050	7.050
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.983					
10	= Ordentliche Erträge	449.832	407.041	425.077	413.202	406.169	401.359
11	- Personalaufwendungen	-334.684	-322.338	-318.297	-322.786	-327.501	-332.082
12	- Versorgungsaufwendungen	-20.895	-18.336	-11.073	-11.436	-11.635	-11.423
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.896	-138.750	-126.640	-124.230	-124.230	-124.820
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-522.722	-540.911	-583.990	-568.707	-556.215	-550.246
15	- Transferaufwendungen	-13.965	-21.500	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-242.539	-219.460	-249.435	-188.435	-188.435	-188.435
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.226.701	-1.261.296	-1.306.435	-1.232.595	-1.225.016	-1.224.007
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-776.869	-854.255	-881.358	-819.393	-818.847	-822.648
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-776.869	-854.255	-881.358	-819.393	-818.847	-822.648
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-776.869	-854.255	-881.358	-819.393	-818.847	-822.648
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-205.841	-156.856	-156.049	-159.145	-161.814	-165.609
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-982.711	-1.011.111	-1.037.407	-978.538	-980.661	-988.257
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	24.382					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	24.382					

Erläuterungen zu Teilposition 02

377.694 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 333 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

zu Teilposition 04

Gebühren, Kostenersatz und Entgelte nach BHKG

zu Teilposition 06

6.500 € - Kostenerstattungen vom Land z.B. für gezahlten Verdienstausschlag, Hochwasser, Sandsäcke etc.
 550 € - Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden sowie von übrigen Bereichen

zu Teilposition 13

35.090 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
32.550 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
22.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
13.000 € - Unterhaltung der Feuerlöschteiche
10.000 € - Entwässerungsgebühren - Pauschale für Löschübungen
10.000 € - Waren, Verbrauchsmaterialien, Vorräte
2.000 € - Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens
1.500 € - Entsorgung
500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

zu Teilposition 14

316.467 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Feuerwehrfahrzeuge
140.823 € - Abschreibungen auf Feuerwehrgebäude
68.748 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV
55.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 410 € netto
2.953 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

zu Teilposition 15

11.000 € - Zuschüsse an die Löschzüge
6.000 € - Stadtschleife (Handyzuschüsse)

zu Teilposition 16

102.000 € - Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung (davon 50 T€ in 2017 für Austausch Helme)
65.000 € - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (u.a. Aufwandsentschädigungen, Zuschüsse für Führerscheine etc.)
15.000 € - Verdienstausfall Feuerwehr
15.000 € - Untersuchungen Feuerwehr (2017 erhöhte Aufwendungen wegen Auffrischung Hepatitisimpfungen)
14.585 € - Versicherungsbeiträge KFZ
10.000 € - Aus- und Fortbildung Feuerwehr
6.000 € - Fernmelde-, Postgebühren, GEZ
5.500 € - Aus- und Fortbildung Verwaltung (2017 erhöhte Aufwendungen für neuen Mitarbeiter)
4.500 € - Medienaufwand
3.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
3.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation, Nachrufe
3.000 € - Mitgliedsbeiträge
2.000 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
750 € - Dienstreisekosten
100 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten

Teilfinanzplan Produkt 020701 Brandbekämpfung/ Techn. Hilfeleistung/ Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.305	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.350					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.715	7.050	7.050	7.050	7.050	7.050
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.683					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	63.054	42.050	47.050	47.050	47.050	47.050
10	- Personalauszahlungen	-323.826	-323.462	-311.620	-315.776	-320.521	-325.323
11	- Versorgungsauszahlungen	-15.021	-15.902	-13.056	-12.778	-13.211	-13.516
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-101.184	-138.750	-126.640	-124.230	-124.230	-124.820
14	- Transferauszahlungen	-13.965	-21.500	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-249.856	-219.460	-249.435	-188.435	-188.435	-188.435
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-703.852	-719.074	-717.751	-658.220	-663.397	-669.094
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-640.798	-677.024	-670.701	-611.170	-616.347	-622.044
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	119.849	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	24.674					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	144.523	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-14.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-551.066	-390.800	-851.000	-554.500	-554.500	-104.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-551.066	-404.800	-877.000	-580.500	-580.500	-130.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-406.544	-284.800	-757.000	-460.500	-460.500	-10.500
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.047.342	-961.824	-1.427.701	-1.071.670	-1.076.847	-632.544

Investitionen Produkt 020701 Brandbekämpfung/ Techn. Hilfeleistung/ Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
FEUERBETRV Betriebsvorrichtungen Feuerwehr		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-1.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-1.000
FEUERBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattg Feuerwehr	-7.534	-10.000	-10.000					-52.849
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								1.289
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.534	-10.000	-10.000					-54.138
FEUERHARD Feuerwehr Hardware allgemein		-13.800	-2.000	-500	-500	-500		-15.643
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-13.800	-2.000	-500	-500	-500		-15.643
FEUERMASCH Maschinen Feuerwehr	-29.996	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-46.770
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-29.996	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-46.770
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
FEUER DL Drehleiter								-402.691
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen								-402.691
FEUER DL2 Drehleiter	-238.390	-78.000						-316.390
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-238.390	-78.000						-316.390
FEUERDIGIT Digitalfunk	-17.405							-291.301
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	150							750
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.555							-292.051
FEUERELW ELW-Warendorf-Nord			-145.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-145.000					
FEUERFAH16 MTW für Freckenhorst	-52.094							-52.094
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-52.094							-52.094
FEUERFAH18 HLF-Freckenhorst		-10.000	-300.000					-10.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		120.000						120.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-130.000	-300.000					-130.000
FEUERFAH21 ELW Einen			-25.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			120.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-145.000					
FEUERFAH22 ELW Milte			-145.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-145.000					
FEUERFAH23 Kommandowagen				-50.000				

Investitionen Produkt 020701 Brandbekämpfung/ Techn. Hilfeleistung/ Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-50.000				
FEUERFAH24 Schlauchwagen SW 2000				-280.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				120.000				
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-400.000				
FEUERFAH25 HLF für Vohren					-330.000			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					120.000			
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen					-450.000			
FEUERLÖSCH Anlage Feuerlöschteich		-13.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000		-60.243
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-13.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000		-60.243
FEUERMTWMI MTW-Milte	-52.094							-52.094
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-52.094							-52.094
FEUERMTWWA MTW-Warendorf-Nord	-52.094							-52.094
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-52.094							-52.094
FEUERTECHN Feuerwehr technische Anlage Digitalfunk	-1.140	-55.000						-96.902
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-19.117
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.140	-55.000						-77.784
FEUERWARN Mobiles Warnsystem	-33.101							-35.159
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-33.101							-35.159
FWDIGIGERÄ Gerätehäuser Digitalfunk	-25.854							-25.854
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-25.854							-25.854
WERKZEUG1 Ausrüstung, Ersatzbeschaffung, Kleinwerkzeug	-5.162	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000		-348.910
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.162	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000		-348.910

Produktbeschreibung Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person:
Sicherheit und Ordnung	Olaf Schröder

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

Teilergebnisplan Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	389.023	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
10	= Ordentliche Erträge	389.023	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
11	- Personalaufwendungen	-4.090	-2.802	-2.388	-2.391	-2.420	-2.425
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.282	-2.270	-1.354	-1.394	-1.418	-1.392
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-389.023	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
15	- Transferaufwendungen	-1.043	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-396.438	-456.173	-454.842	-454.885	-454.938	-454.918
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-7.415	-6.173	-4.842	-4.885	-4.938	-4.918
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-7.415	-6.173	-4.842	-4.885	-4.938	-4.918
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-7.415	-6.173	-4.842	-4.885	-4.938	-4.918
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.716	-2.000	-2.569	-2.838	-3.119	-3.412
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-12.131	-8.173	-7.411	-7.723	-8.057	-8.330

Erläuterungen zu Teilposition 06

Kostenerstattung durch das DRK für die Leitstelle des Kreises Warendorf (gleichlautender Aufwand - Teilposition 13)

zu Teilposition 13

Kosten für die Leitstelle des Kreises Warendorf (gleichlautender Ertrag - Teilposition 06)

zu Teilposition 15

Versicherungsbeiträge Notarzt (Unfallversicherung)

Teilfinanzplan Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	389.023	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	389.023	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
10	- Personalauszahlungen	-3.245	-3.043	-2.183	-2.146	-2.179	-2.211
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.194	-1.969	-1.597	-1.558	-1.610	-1.648
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-389.023	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
14	- Transferauszahlungen	-1.043	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-395.505	-456.112	-454.880	-454.803	-454.889	-454.958
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-6.482	-6.112	-4.880	-4.803	-4.889	-4.958
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-6.482	-6.112	-4.880	-4.803	-4.889	-4.958

Produktbeschreibung Produkt 150202 Märkte/ Veranstaltungen Stadt Warendorf		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen
Produkt	150202	Märkte/Veranstaltungen
Produktinformationen		
Verantwortliche Organisationseinheit Sicherheit und Ordnung		Verantwortliche Person: Holger Niemeyer
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Kurzbeschreibung	Märkte Sonderveranstaltungen Weihnachtsmarkt Pg Fi 573	
Zielgruppe	Einwohner/innen Touristen	

Teilergebnisplan Produkt 150202 Märkte/ Veranstaltungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	877	877	877	877	875	744
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.310	112.900	122.600	122.600	122.600	122.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.218	26.621	26.600	26.600	26.600	26.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2					
10	= Ordentliche Erträge	125.408	140.398	150.077	150.077	150.075	149.944
11	- Personalaufwendungen	-58.118	-49.246	-49.284	-49.968	-50.707	-51.415
12	- Versorgungsaufwendungen	-13.098	-3.783	-2.257	-2.323	-2.364	-2.321
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.064	-50.824	-56.490	-56.490	-56.490	-56.490
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.602	-1.897	-8.469	-3.309	-3.307	-3.175
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.665	-13.330	-18.590	-13.590	-13.590	-13.590
17	= Ordentliche Aufwendungen	-129.546	-119.080	-135.090	-125.680	-126.458	-126.991
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-4.138	21.318	14.987	24.397	23.618	22.952
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-4.138	21.318	14.987	24.397	23.618	22.952
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-4.138	21.318	14.987	24.397	23.618	22.952
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.212	-32.700	-33.200	-33.200	-33.200	-33.200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-41.350	-11.382	-18.213	-8.803	-9.582	-10.248

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04

Standgelder Wochenmarkt und Kirmes

zu Teilposition 05

22.000 € - Eintrittsgelder Fettmarkt

4.600 € - Parkentgelte

zu Teilposition 13

45.800 € - Sonstiger Verwaltungs- und Betriebsaufwand (u.a. Aufwandsentschädigungen Viehhändler, Entsorgung, Sicherheits- und Bereitschaftsdienst, Sondernutzungsgebühren)

6.860 € - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

3.410 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

420 € - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

zu Teilposition 14

- 6.740 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 410 € netto (in Folgejahren jeweils 1.580 €)
- 894 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV
- 533 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen und Betriebsvorrichtungen
- 301 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen

zu Teilposition 16

- 12.000 € - Orga- und Marketingaufwendungen (2017 einmalig + 5.000 € wg. Jubiläum 360 Jahre Fettmarkt)
- 3.700 € - Miete, Pacht
- 1.850 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
 - 700 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisekosten (jeweils 350 €)
 - 340 € - Versicherungsbeiträge KFZ (280 €), KFZ-Steuer (60 €)

Teilfinanzplan Produkt 150202 Märkte/ Veranstaltungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.037	112.900	122.600	122.600	122.600	122.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.580	26.621	26.600	26.600	26.600	26.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	140.620	139.521	149.200	149.200	149.200	149.200
10	- Personalauszahlungen	-61.308	-49.648	-48.942	-49.560	-50.305	-51.058
11	- Versorgungsauszahlungen	-11.702	-3.281	-2.661	-2.596	-2.684	-2.746
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-42.398	-50.824	-56.490	-56.490	-56.490	-56.490
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-16.198					
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.895	-13.330	-18.590	-13.590	-13.590	-13.590
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-148.502	-117.083	-126.684	-122.236	-123.069	-123.884
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.882	22.438	22.516	26.964	26.131	25.316
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-168	-6.740	-1.580	-1.580	-1.580
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-168	-6.740	-1.580	-1.580	-1.580
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)		-168	-6.740	-1.580	-1.580	-1.580
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-7.882	22.270	15.776	25.384	24.551	23.736

Budget

Sachgebiet - Schule, Jugend, Sport

Produkte:

030101	Grundschulen
030102	Hauptschulen
030103	Realschule
030104	Gymnasien
030105	Förderschule
030106	Gesamtschule
030201	Integrations- und Fördermaßnahmen / Förder- u. Betreuungsangebote
030202	Schülerbeförderung
030203	Zentrale Schulangelegenheiten
060101	Tageseinrichtungen für Kinder
060102	Jugendarbeit
080101	Sportanlagen
080102	Zentrale Sportangelegenheiten

Produktbeschreibung Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030101	Grundschulen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person:
Schule, Jugend und Sport	Udo Gohl

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

Teilergebnisplan Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.190.203	797.481	767.435	749.660	736.321	599.914
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.687	167.600	166.940	166.940	166.940	166.940
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	975	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.285	1.285	1.285	1.285	1.285	1.285
10	= Ordentliche Erträge	1.374.366	967.367	936.661	918.885	905.546	769.140
11	- Personalaufwendungen	-767.805	-760.319	-742.379	-753.579	-764.873	-776.296
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.525	-2.702	-2.110	-2.240	-2.279	-2.237
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-146.773	-176.635	-173.835	-173.835	-173.835	-173.835
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-607.447	-603.193	-531.551	-504.614	-485.665	-308.348
15	- Transferaufwendungen	-585.091	-653.583	-638.757	-638.762	-638.762	-638.762
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-266.189	-313.790	-316.690	-246.890	-246.890	-246.890
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.375.830	-2.510.222	-2.405.322	-2.319.920	-2.312.304	-2.146.368
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.001.464	-1.542.856	-1.468.661	-1.401.035	-1.406.758	-1.377.228
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-1.001.464	-1.542.856	-1.468.661	-1.401.035	-1.406.758	-1.377.228
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.001.464	-1.542.856	-1.468.661	-1.401.035	-1.406.758	-1.377.228
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-965.779	-1.059.604	-1.019.226	-937.109	-905.817	-924.955
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.967.242	-2.602.460	-2.487.887	-2.338.144	-2.312.575	-2.302.183
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1.547					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-1.547					

Erläuterungen

zu Teilposition 02

390.440 € - Zuweisungen vom Land für die offenen Ganztagschulen

373.580 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

5.435 € - Zuweisungen vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer

470 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 04

Elternbeiträge für die offenen Ganztagschulen

zu Teilposition 05

Entgelte für die Nutzung schulischer Einrichtungen

zu Teilposition 13

- 86.900 € - Lehr- und Lernmittel
- 36.500 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
- 22.600 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Schulbereich (z. B. Schulschwimmen)
- 13.350 € - Reparaturen, Ersatzteile Schulbereich
- 6.900 € - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
- 5.435 € - Aus- und Fortbildung Lehrer
- 1.350 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich
- 800 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial

zu Teilposition 14

- 508.796 € - Abschreibungen auf Schulen
- 19.535 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen
- 5.800 € - Sofortabschreibungen GWGs bis 410 € netto
- 480 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

zu Teilposition 15

- 634.987 € - Personal- und Sachkosten für die offenen Gantagsschulen
- 3.770 € - Mittel für die Teilnahme der Grundschulen Bodelschwingh (3.000 €) und Dechant-Wessing (770 €) am Projekt "JeKits" (Jedem Kind ein Instrument) an die durchführende Musikschule Beckum-Warendorf e. V.

zu Teilposition 16

- 127.040 € - Ersatzbeschaffungen für Festwerte Schulbereich
- 83.800 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherung)
- 60.400 € - Ersatzbeschaffungen für Festwerte Hardware
- 11.600 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
- 10.300 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
- 9.850 € - Fernmelde- und Postgebühren
- 8.100 € - Medienaufwand
- 5.600 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich

Teilfinanzplan Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409.028	394.542	395.875	395.810	395.810	395.810
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.257	167.600	166.940	166.940	166.940	166.940
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	975	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	216					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	591.475	563.142	563.815	563.750	563.750	563.750
10	- Personalauszahlungen	-786.404	-760.399	-742.060	-753.185	-764.485	-775.951
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.374	-2.343	-2.488	-2.503	-2.588	-2.647
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-156.223	-176.635	-173.835	-173.835	-173.835	-173.835
14	- Transferauszahlungen	-641.762	-653.583	-638.757	-638.762	-638.762	-638.762
15	- Sonstige Auszahlungen	-111.914	-122.650	-129.250	-123.850	-123.850	-123.850
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.698.678	-1.715.610	-1.686.390	-1.692.135	-1.703.520	-1.715.046
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.107.203	-1.152.468	-1.122.575	-1.128.385	-1.139.770	-1.151.296
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-146.380	-196.940	-193.240	-128.840	-128.840	-128.840
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-146.380	-196.940	-193.240	-128.840	-128.840	-128.840
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-146.380	-196.940	-193.240	-128.840	-128.840	-128.840
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.253.583	-1.349.408	-1.315.815	-1.257.225	-1.268.610	-1.280.136

Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVACHTERM ADV-Ausstattung	-3.124	-2.000	-8.800	-4.000	-4.000	-4.000		-21.748
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.124	-2.000	-8.800	-4.000	-4.000	-4.000		-21.748
ADVBODEL ADV-Ausstattung	-3.574		-10.800	-4.000	-4.000	-4.000		-18.029
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.574		-10.800	-4.000	-4.000	-4.000		-18.029
ADVDECHANT ADV-Ausstattung	-605	-12.500	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000		-29.255
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-605	-12.500	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000		-29.255
ADVEINEN ADV-Ausstattung	-3.131	-18.200	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000		-35.530
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.131	-18.200	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000		-35.530
ADVEVERWOR ADV-Ausstattung	-24.420	-11.000	-2.000	-4.000	-4.000	-4.000		-40.154
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-24.420	-11.000	-2.000	-4.000	-4.000	-4.000		-40.154
ADVJOSEF ADV-Ausstattung	-5.254	-4.000	-13.800	-4.000	-4.000	-4.000		-32.435
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.254	-4.000	-13.800	-4.000	-4.000	-4.000		-32.435
ADVLAUREN1 ADV-Ausstattung		-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-11.898
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-11.898
ADVLAURENT ADV-Ausstattung	-16.915	-4.900	-12.000	-4.000	-4.000	-4.000		-31.326
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.915	-4.900	-12.000	-4.000	-4.000	-4.000		-31.326
AVDOVERBE ADV-Ausstattung	-3.726	-4.000	-10.000	-4.000	-4.000	-4.000		-30.601
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.726	-4.000	-10.000	-4.000	-4.000	-4.000		-30.601
SCHULE10 Ersatzbesch. Festw. Bodelschwing	-11.493	-12.650	-12.650	-12.650	-12.650	-12.650		-48.607
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.493	-12.650	-12.650	-12.650	-12.650	-12.650		-48.607
SCHULE3 Ersatzbesch. Festw. Josefsschule	-8.709	-14.000	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500		-78.720
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.709	-14.000	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500		-78.720
SCHULE4 Ersatzbesch. Festw. Laurentiusschule	-13.877	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100		-87.201
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.877	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100		-87.201
SCHULE5 Ersatzbesch. Festw. Overbergschule	-21.039	-22.600	-21.600	-14.600	-14.600	-14.600		-107.793
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-21.039	-22.600	-21.600	-14.600	-14.600	-14.600		-107.793
SCHULE6 Ersatzbesch. Festw. Everwordsschule	-12.119	-45.600	-45.600	-15.600	-15.600	-15.600		-106.757
15 - Sonstige Auszahlungen	-30							-30
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.089	-45.600	-45.600	-15.600	-15.600	-15.600		-106.727
SCHULE7 Ersatzbesch. Festw. Dechant-Wessing-Schule	-3.845	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100		-38.305
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.845	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100		-38.305

Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
SCHULE8 Ersatzbesch. Festw. W. Achtermannschule	-6.160	-5.700	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700		-30.004
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								1.429
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-1.429
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.160	-5.700	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700		-30.004
SCHULE9 Ersatzbesch. Festw. Schule Einen	-2.682	-12.790	-6.790	-6.790	-6.790	-6.790		-56.393
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.682	-12.790	-6.790	-6.790	-6.790	-6.790		-56.393

Produktbeschreibung Produkt 030102 Hauptschulen

Stadt Warendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030102	Hauptschulen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend und Sport

Verantwortliche Person:

Udo Gohl

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

Teilergebnisplan Produkt 030102 Hauptschulen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.916	36.617	14.965			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	320					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	263					
10	= Ordentliche Erträge	51.500	36.617	14.965			
11	- Personalaufwendungen	-120.856	-120.118	-122.640			
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.525	-2.702	-2.110			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.235	-15.050	-9.550			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-60.418	-55.388	-21.592			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.294	-12.100	-8.100			
17	= Ordentliche Aufwendungen	-197.328	-205.358	-163.992			
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-145.828	-168.741	-149.027			
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-145.828	-168.741	-149.027			
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-145.828	-168.741	-149.027			
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-61.261	-67.481	-25.860			
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-207.089	-236.222	-174.887			

Erläuterungen

zu Teilposition 02

14.678 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

287 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

zu Teilposition 13

3.600 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich

2.200 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Schulbereich

2.000 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

1.000 € - Lehr- und Lernmittel

500 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich

150 € - Klassen- und Studienfahrten, Betriebspraktika

100 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial

zu Teilposition 14

20.302 € - Abschreibungen auf Schulen

1.090 € - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen

200 € - Sofortabschreibungen von GWGs bis 410 € netto

zu Teilposition 16

4.000 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherung)

1.500 € - Ersatzbeschaffungen Festwerte Schulbereich

1.000 € - Ersatzbeschaffungen Festwerte Hardware

1.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial

300 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich

200 € - Medienaufwand

100 € - Fernmelde- und Postgebühren

Teilfinanzplan Produkt 030102 Hauptschulen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.100				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	696					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	263					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	959	1.100				
10	- Personalauszahlungen	-131.752	-119.091	-122.321			
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.374	-2.343	-2.488			
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.632	-15.050	-9.550			
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.294	-8.600	-5.600			
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-148.051	-145.085	-139.959			
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-147.092	-143.985	-139.959			
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-150	-4.000	-2.700			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-150	-4.000	-2.700			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-150	-4.000	-2.700			
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-147.242	-147.985	-142.659			

Investitionen Produkt 030102 Hauptschulen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVBRÜCKEN ADV-Ausstattung		-2.000	-1.000					-53.659
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-2.000	-1.000					-53.659
SCHULEH1 Ersatzbesch. Festw. Hinter den drei Brücken		-1.500	-1.500					-106.211
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.500	-1.500					-106.211

Produktbeschreibung Produkt 030103 Realschule Stadt Warendorf		
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030103	Realschule
Produktinformationen		
Verantwortliche Organisationseinheit Schule, Jugend und Sport		Verantwortliche Person: Udo Gohl
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Kurzbeschreibung	Betrieb der Realschule Vertragsrechte Lernmittelfreiheit Beschaffung von Lehr-und Lernmitteln Pg Fi 215	
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW	
Zielgruppe	Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern	

Teilergebnisplan Produkt 030103 Realschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.428	62.952	37.815			
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	615	1.000	500			
10	= Ordentliche Erträge	139.043	63.952	38.315			
11	- Personalaufwendungen	-111.859	-104.413	-99.193			
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.525	-2.702	-2.110			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.074	-30.500	-15.950			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-155.300	-97.055	-53.981			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.408	-78.600	-19.750			
17	= Ordentliche Aufwendungen	-349.166	-313.270	-190.984			
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-210.123	-249.318	-152.669			
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-210.123	-249.318	-152.669			
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-210.123	-249.318	-152.669			
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-149.748	-118.966	-61.650			
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-359.872	-368.284	-214.319			

Erläuterungen

zu Teilposition 02

- 36.695 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
- 720 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- 400 € - Zuweisung vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer

zu Teilposition 06

Erstattungen von Gemeinden

zu Teilposition 13

- 5.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Schulbereich
- 4.000 € - Lehr- und Lernmittel
- 3.050 € - Reparaturen, Ersatzteile Schulbereich
- 2.000 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
- 1.000 € - Klassen- und Studienfahrten, Betriebspraktika
- 500 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich
- 400 € - Aus- und Fortbildung der Lehrer

zu Teilposition 14

- 50.756 € - Abschreibungen auf Schulen
- 2.725 € - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen
- 500 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 410 € netto

zu Teilposition 16

- 7.000 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherung)

4.500 € - Ersatzbeschaffungen von Festwerten Schulbereich
3.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
2.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
1.500 € - Medienaufwand
1.000 € - Ersatzbeschaffungen von Festwerten Hardware
750 € - Fernmelde- und Postgebühren

Teilfinanzplan Produkt 030103 Realschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287	800	400			
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	615	1.000	500			
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	902	1.800	900			
10	- Personalauszahlungen	-108.586	-103.387	-98.874			
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.374	-2.343	-2.488			
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-29.930	-30.500	-15.950			
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.337	-28.000	-14.250			
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-167.226	-164.230	-131.562			
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-166.324	-162.430	-130.662			
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.399	-51.600	-6.000			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.399	-51.600	-6.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-19.399	-51.600	-6.000			
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-185.723	-214.030	-136.662			

Investitionen Produkt 030103 Realschule

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVREALSCH ADV- Ausstattung	-3.145	-39.100	-1.000					-166.420
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.145	-39.100	-1.000					-166.420
SCHULE1 Ersatzbesch. Festw. Realschule	-15.052	-11.500	-4.500					-233.055
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.052	-11.500	-4.500					-233.055

Produktbeschreibung Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030104	Gymnasien

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend und Sport

Verantwortliche Person:

Udo Gohl

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

Teilergebnisplan Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.097.089	553.565	552.776	649.432	612.620	503.631
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.380	2.750	2.750	3.750	3.750	3.750
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				117	117	117
10	= Ordentliche Erträge	1.098.469	556.315	555.526	653.299	616.487	507.497
11	- Personalaufwendungen	-554.640	-564.001	-519.248	-630.901	-640.305	-647.106
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.050	-5.404	-4.220	-6.721	-6.836	-6.712
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-239.579	-252.210	-251.350	-251.350	-251.350	-251.350
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-833.612	-732.463	-749.603	-847.869	-810.617	-619.743
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-555.758	-439.400	-411.550	-365.550	-365.550	-365.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.188.639	-1.993.477	-1.935.971	-2.102.391	-2.074.658	-1.890.461
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.090.170	-1.437.163	-1.380.445	-1.449.092	-1.458.172	-1.382.963
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-1.090.170	-1.437.163	-1.380.445	-1.449.092	-1.458.172	-1.382.963
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.090.170	-1.437.163	-1.380.445	-1.449.092	-1.458.172	-1.382.963
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-925.620	-1.039.773	-1.550.661	-1.140.404	-1.116.260	-1.143.718
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-2.015.789	-2.476.936	-2.931.106	-2.589.496	-2.574.432	-2.526.681

Erläuterungen

zu Teilposition 02

543.776 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen
 9.000 € - Zuweisung vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer

zu Teilposition 05

Entgelte für die Nutzung schulischer Einrichtungen

zu Teilposition 13

140.000 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
 55.000 € - Lehr- und Lernmittel
 18.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Schulbereich (u. a. Schulschwimmen)
 12.500 € - Unterhaltung von beweglichen Vermögen
 10.300 € - Reparaturen, Ersatzteile Schulbereich (u. a. aus Sicherheitsprüfungen)
 9.000 € - Aus- und Fortbildung der Lehrer
 4.200 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich
 1.550 € - Klassen- und Studienfahrten, Betriebspraktika
 800 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial

zu Teilposition 14

701.281 € - Abschreibungen Schulen
 42.425 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen
 4.200 € - Sofortabschreibungen GWGs bis 410 € netto
 1.697 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

zu Teilposition 16

- 146.600 € - Ersatzbeschaffungen von Festwerten Schulbereich
- 145.800 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherung)
- 47.800 € - Ersatzbeschaffungen von Festwerten Hardware
- 38.200 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
- 12.500 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
- 11.500 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- 4.750 € - Fernmelde- und Postgebühren
- 4.300 € - Medienaufwand
- 100 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzplan Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.789	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.620	2.750	2.750	3.750	3.750	3.750
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	8.420	11.750	11.750	12.750	12.750	12.750
10	- Personalauszahlungen	-598.252	-571.246	-516.609	-641.506	-651.134	-644.072
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.748	-4.687	-4.976	-7.509	-7.763	-7.942
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-234.095	-252.210	-251.350	-251.350	-251.350	-251.350
15	- Sonstige Auszahlungen	-179.665	-194.300	-217.150	-193.950	-193.950	-193.950
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.016.759	-1.022.443	-990.085	-1.094.315	-1.104.197	-1.097.314
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.008.339	-1.010.693	-978.335	-1.081.565	-1.091.447	-1.084.564
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-304.214	-249.300	-198.600	-175.800	-175.800	-175.800
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-304.214	-249.300	-198.600	-175.800	-175.800	-175.800
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-304.214	-249.300	-198.600	-175.800	-175.800	-175.800
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.312.554	-1.259.993	-1.176.935	-1.257.365	-1.267.247	-1.260.364

Investitionen Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVAWG ADV-Ausstattung	-55.618	-35.000	-9.600	-10.000	-10.000	-10.000		-183.737
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-55.618	-35.000	-9.600	-10.000	-10.000	-10.000		-183.737
ADVLAU ADV-Ausstattung	-32.935	-17.500	-19.600	-5.000	-5.000	-5.000		-240.119
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-32.935	-17.500	-19.600	-5.000	-5.000	-5.000		-240.119
ADVMARIEN ADV-Ausstattung	-31.098	-40.500	-18.600	-10.000	-10.000	-10.000		-206.312
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.098	-40.500	-18.600	-10.000	-10.000	-10.000		-206.312
SCHULEG1 Ersatzbesch. Festw. Mariengymnasium	-64.770	-55.500	-55.500	-55.500	-55.500	-55.500		-336.305
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-64.770	-55.500	-55.500	-55.500	-55.500	-55.500		-336.305
SCHULEG2 Ersatzbesch. Festw. Laurentianum	-37.213	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500		-278.094
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-37.213	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500		-278.094
SCHULEG3 Ersatzbesch. Festw. AWG	-78.471	-48.100	-42.600	-42.600	-42.600	-42.600		-290.240
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-78.471	-48.100	-42.600	-42.600	-42.600	-42.600		-290.240

Produktbeschreibung Produkt 030105 Förderschule

Stadt Warendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030105	Förderschule

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend und Sport

Verantwortliche Person:

Udo Gohl

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

Teilergebnisplan Produkt 030105 Förderschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.150	140.730	99.699			
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.550					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	800	1.000	1.000			
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.742	20.000	70.000			
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	117	117	117			
10	= Ordentliche Erträge	267.359	161.847	170.816			
11	- Personalaufwendungen	-85.728	-108.372	-102.170			
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.525	-2.702	-2.110			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.792	-13.355	-2.905			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-127.999	-128.106	-99.524			
15	- Transferaufwendungen	-38.082	-19.892				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.323	-11.200	-8.500			
17	= Ordentliche Aufwendungen	-275.448	-283.627	-215.209			
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-8.089	-121.780	-44.393			
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-8.089	-121.780	-44.393			
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-8.089	-121.780	-44.393			
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-123.828	-160.483	-160.163			
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-131.918	-282.263	-204.556			

Erläuterungen

zu Teilposition 02

93.159 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
 5.636 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 855 € - Zuweisungen vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer
 50 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 05

Entgelte für die Nutzung schulischer Räume

zu Teilposition 06

Kostenerstattungen der Gemeinden Ostbevern, Eveswinkel, Beelen und der Stadt Sassenberg

zu Teilposition 13

1.400 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich
 855 € - Aus- und Fortbildung der Lehrer
 500 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
 150 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich

zu Teilposition 16

4.000 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherung)

2.700 € - Ersatzbeschaffungen Festwerte Schulbereich

1.000 € - Ersatzbeschaffungen Festwerte IT-Bereich

500 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich

300 € - Fernmelde- und Postgebühren, Rundfunkbeiträge

Teilfinanzplan Produkt 030105 Förderschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.340	13.504	855			
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.728					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	800	1.000	1.000			
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	90.401	20.000	70.000			
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	120.269	34.504	71.855			
10	- Personalauszahlungen	-102.683	-120.928	-115.433			
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.374	-2.343	-2.488			
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-11.697	-13.355	-2.905			
14	- Transferauszahlungen	-41.397	-19.892				
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.289	-6.600	-4.800			
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-164.440	-163.118	-125.626			
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-44.172	-128.614	-53.771			
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.279	-4.800	-3.700			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.279	-4.800	-3.700			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.279	-4.800	-3.700			
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-47.451	-133.414	-57.471			

Investitionen Produkt 030105 Förderschule

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVFRANZIS ADV-Ausstattung	-1.188	-2.000	-1.000					-30.114
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.188	-2.000	-1.000					-30.114
SCHULE2 Ersatzbesch. Festw. Förderschule	-2.091	-2.600	-2.700					-43.839
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.091	-2.600	-2.700					-43.839

Produktbeschreibung Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030106	Gesamtschule

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person:
Schule, Jugend und Sport	Udo Gohl

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

Teilergebnisplan Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	401.896	242.647	261.002	301.771	298.258	292.134
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.482	166.700	146.500	146.500	146.500	146.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.732					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	66					
10	= Ordentliche Erträge	547.176	409.347	407.502	448.271	444.758	438.634
11	- Personalaufwendungen	-156.052	-157.356	-207.831	-436.301	-442.820	-449.308
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.525	-2.702	-2.110	-6.720	-6.837	-6.711
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-261.948	-246.045	-263.830	-277.830	-291.830	-395.830
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-277.342	-338.805	-358.297	-416.912	-413.399	-408.103
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-302.839	-158.400	-201.500	-138.800	-148.800	-148.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.000.705	-903.308	-1.033.568	-1.276.563	-1.303.686	-1.408.352
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-453.529	-493.961	-626.066	-828.292	-858.928	-969.718
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-453.529	-493.961	-626.066	-828.292	-858.928	-969.718
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-453.529	-493.961	-626.066	-828.292	-858.928	-969.718
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-305.694	-333.055	-328.125	-394.511	-403.629	-413.329
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-759.223	-827.016	-954.191	-1.222.803	-1.262.557	-1.383.047
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1.044					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-1.044					

Erläuterungen

zu Teilposition 02

255.901 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

3.230 € - Zuweisungen vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer

1.871 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

zu Teilposition 05

121.000 € - Erträge aus dem Verkauf von Mittagessen

25.000 € - Zuschüsse zum Mittagessen nach Bildungs- und Teilhabegesetz vom Jocenter im Kreis Warendorf

500 € - Entgelt für die Nutzung schulischer Räume

zu Teilposition 13

150.000 € - Verpflegungskosten für Mittagessen

59.000 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

33.000 € - Lehr- und Lernmittel

- 10.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Schulbereich (u. a. Schulschwimmen)
- 6.500 € - Reparaturen, Ersatzteile im Schulbereich (aus Sicherheitsprüfungen)
- 3.230 € - Aus- und Fortbildung der Lehrer
- 1.400 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich
- 500 € - Klassen- und Studienfahrten, Betriebspraktika
- 200 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial

zu Teilposition 14

- 338.478 € - Abschreibungen auf Schulen
- 17.819 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen
- 2.000 € - Sofortabschreibungen GWGs bis 410 € netto

zu Teilposition 16

- 72.500 € - Ersatzbeschaffungen Festwerte Schulbereich
- 51.200 € - Ersatzbeschaffungen Festwerte IT-Bereich
- 50.000 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherung)
- 19.500 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
- 4.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
- 2.000 € - Fernmelde- und Postgebühren, Rundfunkbeiträge
- 1.300 € - Medienaufwand
- 1.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich

Teilfinanzplan Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.645	2.445	3.230	3.230	3.230	3.230
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.112	166.700	146.500	146.500	146.500	146.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.732					
07	+ Sonstige Einzahlungen	66					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	139.555	169.145	149.730	149.730	149.730	149.730
10	- Personalauszahlungen	-155.437	-156.329	-207.511	-435.119	-441.653	-448.273
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.374	-2.343	-2.488	-7.509	-7.764	-7.941
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-272.508	-246.045	-263.830	-277.830	-291.830	-395.830
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.652	-57.800	-77.800	-74.300	-84.300	-83.900
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-479.971	-462.518	-551.629	-794.758	-825.547	-935.944
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-340.416	-293.373	-401.899	-645.028	-675.817	-786.214
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	3.551					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.551					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-254.854	-102.600	-125.700	-66.500	-66.500	-66.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-254.854	-102.600	-125.700	-66.500	-66.500	-66.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-251.303	-102.600	-125.700	-66.500	-66.500	-66.500
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-591.719	-395.973	-527.599	-711.528	-742.317	-852.714

Investitionen Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVGESAMT ADV-Ausstattung	-76.434	-30.300	-51.200	-17.000	-17.000	-17.000		-117.455
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-76.434	-30.300	-51.200	-17.000	-17.000	-17.000		-117.455
SCHULE12 Ersatzbesch. Festw. Gesamtschule	-145.243	-70.300	-72.500	-47.500	-47.500	-47.500		-405.353
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-145.243	-70.300	-72.500	-47.500	-47.500	-47.500		-405.353
SCHULE14 Ersatzbesch. Festw. Gesamtschule Von-Kettelerstr.	-5.813							-5.813
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.813							-5.813

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

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend und Sport

Verantwortliche Person:

Udo Gohl

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Integrationsmaßnahmen für behinderte Menschen Schulprojekte, Schülerwettbewerbe, Schüleraustausch Betreuungsmaßnahmen Organisation Fortbildung Schulmensa Pg Fi 242
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Zielgruppe	Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern Lehrer, Personal Schulträger

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.205	194.500	220.825	172.000	172.000	172.000
10	= Ordentliche Erträge	263.205	194.500	220.825	172.000	172.000	172.000
11	- Personalaufwendungen	-122.761	-122.204	-122.710	-124.743	-126.584	-128.332
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.575	-8.106	-6.330	-6.720	-6.837	-6.712
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-604					
15	- Transferaufwendungen	-124.880	-134.500	-148.825	-100.000	-100.000	-100.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.215	-60.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-366.036	-324.810	-349.865	-303.464	-305.421	-307.044
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-102.831	-130.310	-129.040	-131.464	-133.421	-135.044
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-102.831	-130.310	-129.040	-131.464	-133.421	-135.044
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-102.831	-130.310	-129.040	-131.464	-133.421	-135.044
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-102.831	-130.310	-129.040	-131.464	-133.421	-135.044

Erläuterungen

zu Teilposition 02

115.000 € - Projekt Geld oder Stelle
 48.825 € - Schulsozialarbeit (in 2017)
 33.000 € - Pauschalen 8 - 1 Betreuung (für Schulen mit offenem Ganztag)
 24.000 € - 8 - 1 Betreuung (für Bodelschwinghschule)

zu Teilposition 15

48.825 € - an Betreuungsträger für Schulsozialarbeit (in 2017)
 47.000 € - an Fördervereine, VHS für den dortigen Personalaufwand zur Durchführung pädagogischer Übermittagsbetreuung und AG-Angebote an weiterführenden Schulen
 33.000 € - Pauschalen Betreuungsträger und Fördervereine für dortigen Personalaufwand zur Durchführung 8 - 1 Betreuung (für Schulen mit offenem Ganztag)
 20.000 € - 8 - 1 Betreuungsangebote in der Bodelschwinghschule
 (Zuwendungen für diese Maßnahmen - siehe Teilposition 02)

zu Teilposition 16

53.000 € - Aufwendungen ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - anteilig - aus Projektgeldern Geld oder Stelle
 19.000 € - Honorare - anteilig - aus o. g. Projektgeldern (Direktzahlungen)

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.205	194.500	220.825	172.000	172.000	172.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	263.205	194.500	220.825	172.000	172.000	172.000
10	- Personalauszahlungen	-117.612	-119.124	-121.751	-123.562	-125.420	-127.298
11	- Versorgungsauszahlungen	-7.121	-7.030	-7.464	-7.509	-7.763	-7.942
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-604					
14	- Transferauszahlungen	-141.736	-134.500	-148.825	-100.000	-100.000	-100.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-106.344	-60.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-373.417	-320.655	-350.040	-303.071	-305.183	-307.240
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-110.212	-126.155	-129.215	-131.071	-133.183	-135.240
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-110.212	-126.155	-129.215	-131.071	-133.183	-135.240

Produktbeschreibung Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Schule, Jugend und Sport

Verantwortliche Person:
Udo Gohl

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

Teilergebnisplan Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.691	41.714	40.844	39.628	39.628	39.628
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.453	1.000				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.276	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
10	= Ordentliche Erträge	58.420	56.714	54.844	53.628	53.628	53.628
11	- Personalaufwendungen	-152.957	-152.496	-152.204	-154.615	-156.914	-159.167
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.050	-5.404	-4.220	-4.480	-4.558	-4.475
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.553.675	-1.677.000	-1.710.500	-1.710.500	-1.710.500	-1.710.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.227	-9.234	-11.196	-9.981	-9.981	-9.981
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.356	-2.750	-2.750	-2.750	-2.750	-2.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.723.265	-1.846.883	-1.880.870	-1.882.326	-1.884.703	-1.886.923
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.664.845	-1.790.169	-1.826.026	-1.828.698	-1.831.075	-1.833.295
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-1.664.845	-1.790.169	-1.826.026	-1.828.698	-1.831.075	-1.833.295
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.664.845	-1.790.169	-1.826.026	-1.828.698	-1.831.075	-1.833.295
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.664.845	-1.790.169	-1.826.026	-1.828.698	-1.831.075	-1.833.295
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	6.699					
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	6.698					

Erläuterungen

zu Teilposition 02

32.500 € - Zuweisung vom Land "Konnexitätsausgleich" alle Jahre

7.128 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

1.215 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

zu Teilposition 06

Erstattungen von Gemeinden (Sassenberg) sowie bischöfliche Realschule

zu Teilposition 13

1.691.500 € - Aufwand Schülerbeförderungskosten

davon:

316.500 € - Grundschulen

80.000 € - Haupt- und Realschule

955.000 € - Gymnasien

40.000 € - Förderschule

300.000 € - Gesamtschule

14.000 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
5.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf städtische Fahrzeuge (Schulbullis)

zu Teilposition 16

2.700 € - Versicherungsbeiträge für städtische Fahrzeuge
50 € - Medienaufwand

Teilfinanzplan Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.477	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.453	1.000				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.886	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	48.816	47.500	46.500	46.500	46.500	46.500
10	- Personalauszahlungen	-149.550	-150.443	-151.564	-153.828	-156.138	-158.478
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.748	-4.687	-4.976	-5.006	-5.175	-5.295
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.536.966	-1.677.000	-1.710.500	-1.710.500	-1.710.500	-1.710.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.397	-2.750	-2.750	-2.750	-2.750	-2.800
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.693.661	-1.834.879	-1.869.790	-1.872.084	-1.874.563	-1.877.073
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.644.845	-1.787.379	-1.823.290	-1.825.584	-1.828.063	-1.830.573
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	6.700					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.700					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-28.350		-25.000			-25.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.350		-25.000			-25.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-21.650		-25.000			-25.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.666.495	-1.787.379	-1.848.290	-1.825.584	-1.828.063	-1.855.573

Investitionen Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
SCHULEFAHR Anschaffung eines Schulbullis	-28.350		-25.000			-25.000		-116.277
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-28.350		-25.000			-25.000		-116.277

Produktbeschreibung Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person:
Schule, Jugend und Sport	Udo Gohl

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

Teilergebnisplan Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.207	124.280	108.183	107.894	105.743	101.443
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.485	25.000	4.269			
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	427					
10	= Ordentliche Erträge	143.136	149.280	112.452	107.894	105.743	101.443
11	- Personalaufwendungen	-174.183	-176.177	-153.139	-183.201	-185.813	-188.224
12	- Versorgungsaufwendungen	-15.150	-16.212	-12.660	-13.440	-13.674	-13.425
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.533	-26.000	-22.000	-3.000	-3.000	-3.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-114.503	-97.895	-68.138	-67.717	-64.440	-59.913
15	- Transferaufwendungen	-2.440	-25.000	-4.269			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.972	-253.500	-274.900	-157.500	-153.000	-153.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-372.780	-594.783	-535.106	-424.859	-419.927	-417.562
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-229.644	-445.504	-422.654	-316.965	-314.184	-316.120
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-229.644	-445.504	-422.654	-316.965	-314.184	-316.120
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-229.644	-445.504	-422.654	-316.965	-314.184	-316.120
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-86.631	-112.640	-110.932	-189.235	-117.741	-121.351
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-316.275	-558.144	-533.586	-506.200	-431.925	-437.471

Erläuterungen

zu Teilposition 02

70.000 € - Zuweisung vom Land Belastungsausgleich Inklusion

38.183 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 06

Kostenerstattung für das Projekt "Energiesparen an Schulen" - siehe auch Produkt 011203 (SG 65)

zu Teilposition 13

19.000 € - Wartung Server Virtualisierung (SAN / Storage)

2.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich

1.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

zu Teilposition 14

48.256 € - Abschreibungen auf das Gebäude Von-Ketteler-Str. 32 mit 50 %

10.289 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen

8.224 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

1.370 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Aufwand zugunsten städtischer Schulen aus dem Projekt "Energiesparen an Schulen"
- Gleichlautender Ertrag bei Teilposition 06 -

zu Teilposition 16

131.400 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten im IT-Bereich
102.000 € - Ersatzbeschaffungen Festwerte Hardware
20.000 € - Gutachten
4.000 € - Fernmelde- und Postgebühren
4.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten im Schulbereich
3.500 € - Honorare für Bildungskonferenzen
2.000 € - Aus- und Fortbildung
2.000 € - Geschäftsaufwendungen
1.500 € - Medienaufwand
1.500 € - Dienst- und Schutzkleidung
1.000 € - Gästebewirtung / Repräsentation für Bildungskonferenzen
1.000 € - Gästebewirtung / Repräsentation
1.000 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.388	82.000	70.000	70.000	70.000	70.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		25.000	4.269			
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	79.404	107.000	74.269	70.000	70.000	70.000
10	- Personalauszahlungen	-164.694	-170.018	-146.221	-175.839	-178.485	-181.156
11	- Versorgungsauszahlungen	-14.242	-14.060	-14.927	-15.018	-15.526	-15.885
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-5.488	-26.000	-22.000	-3.000	-3.000	-3.000
14	- Transferauszahlungen	-14.788	-25.000	-4.269			
15	- Sonstige Auszahlungen	-76.925	-144.500	-172.900	-107.500	-103.000	-103.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-276.138	-379.578	-360.317	-301.357	-300.011	-303.041
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-196.734	-272.578	-286.048	-231.357	-230.011	-233.041
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-46.039	-170.000	-110.000	-58.000	-58.000	-58.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-46.039	-170.000	-110.000	-58.000	-58.000	-58.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-46.039	-170.000	-110.000	-58.000	-58.000	-58.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-242.773	-442.578	-396.048	-289.357	-288.011	-291.041

Investitionen Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- Ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
SCHULE13 Ersatzbesch. Festw. Zentr. Schulangel.	-1.933							-1.933
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.933							-1.933
SOFTW.ZENT Zentrale Schulangelegenheiten Software		-35.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000		-121.460
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-35.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000		-121.460
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
ADVFESTW Zentrale ADV Festwerte		-109.000	-102.000	-50.000	-50.000	-50.000		-302.992
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-109.000	-102.000	-50.000	-50.000	-50.000		-302.992
SCHULBIB Schulbibliothek	-15.094	-8.000						-40.613
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		12.000						12.000
12 - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-166							-166
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.929	-20.000						-52.448

Produktbeschreibung Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend und Sport

Verantwortliche Person:

Ansgar Westmark

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

Teilergebnisplan Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	835.055	871.099	894.764	918.622	943.328	968.187
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.386	22.200	28.200	28.200	28.200	28.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1					
10	= Ordentliche Erträge	866.442	893.299	922.964	946.822	971.528	996.387
11	- Personalaufwendungen	-909.475	-929.466	-961.406	-975.864	-1.051.527	-1.067.279
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.010	-1.081	-844	-896	-912	-895
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.995	-48.550	-54.550	-54.550	-54.550	-54.550
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-55.526	-56.923	-59.605	-59.089	-58.764	-57.758
15	- Transferaufwendungen	-460.871	-490.300	-559.009	-520.159	-535.764	-551.837
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.576	-10.910	-10.600	-10.850	-10.850	-10.850
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.482.453	-1.537.230	-1.646.014	-1.621.408	-1.712.366	-1.743.169
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-616.010	-643.930	-723.050	-674.586	-740.839	-746.782
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-616.010	-643.930	-723.050	-674.586	-740.839	-746.782
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-616.010	-643.930	-723.050	-674.586	-740.839	-746.782
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-93.599	-109.774	-102.200	-104.093	-106.045	-108.052
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-709.609	-753.704	-825.250	-778.679	-846.884	-854.834
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-219					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-219					

Erläuterungen

zu Teilposition 02

- 808.859 € - Betriebskostenzuschüsse für die Kindergärten "Löwenzahn" und "Zwergenland"
- 42.000 € - Integrationszuschüsse für die Kindergärten "Löwenzahn" und "Zwergenland"
- 30.799 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
- 13.000 € - Zuweisung vom Land für das Familienzentrum Milte - Einen - Müssingen
- 106 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 05

- 26.000 € - Erträge aus dem Verkauf von Mittagessen in den Kindertageseinrichtungen
- 2.000 € - Zuschüsse zum Mittagessen in Kindertageseinrichtungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket vom Jobcenter im Kreis Warendorf
- 200 € - Entgelt Nutzungsentschädigungen (Räumlichkeiten KiGa Löwenzahn)

zu Teilposition 13

- 28.000 € - Verpflegungskosten für Mittagessen in Kindertageseinrichtungen (Gleichlautender Ertrag bei Teilposition 05)
- 13.000 € - Sachaufwand Kooperationsverbund Familienzentrum Milte - Einen - Müssingen

(Gleichlautender Ertrag bei Teilposition 02)

- 7.000 € - Lehr- und Lernmittel
- 5.400 € - Waren, Verbrauch, Verzehrgüter, Betriebsmaterial
- 750 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
- 400 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

zu Teilposition 14

- 38.620 € - Abschreibungen auf Kindergartengebäude
- 8.648 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen
- 7.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs unter 410 € netto
- 5.337 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Zuschussgewährung in 2017:

- 280.675 € - Zentralrendantur der katholischen Kirchengemeinden im Kreisdekanat Warendorf
- 66.950 € - AWO Bezirksverband Hamm-Warendorf (KITA Reichenbacher Straße)
- 59.750 € - Mutter und Kind Hilfe e. V. (KiGa Wichtelhöhle)
- 45.234 € - Caritasverband im Kreisdekanat Warendorf e. V.
- 24.200 € - KITA Kunterbunt
- 14.400 € - Spielstube Warendorf e. V.
- 7.100 € - KITA Kunterbunt Springfrösche
- 6.700 € - Naturkindergarten Warendorf e. V.

zusätzlich in 2017:

- 40.000 € - Übernahme Trägeranteil für Ausbau KiGa Hoetmar
- 14.000 € - Übernahme Trägeranteil für Ausbau KiGa Milte

zu Teilposition 16

- 4.800 € - Honorare
- 2.650 € - Aus- und Fortbildung
- 1.700 € - Geschäftsaufwendungen
- 1.150 € - Medienaufwand
- 300 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	815.498	840.300	863.859	888.125	913.118	938.863
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.736	22.200	28.200	28.200	28.200	28.200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	41					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	846.275	862.500	892.059	916.325	941.318	967.063
10	- Personalauszahlungen	-881.794	-929.055	-961.278	-975.706	-1.051.371	-1.067.141
11	- Versorgungsauszahlungen	-949	-937	-995	-1.001	-1.035	-1.059
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-53.277	-48.550	-54.550	-54.550	-54.550	-54.550
14	- Transferauszahlungen	-458.822	-490.300	-559.009	-520.159	-535.764	-551.837
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.792	-10.910	-10.600	-10.850	-10.850	-10.850
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.404.635	-1.479.753	-1.586.432	-1.562.266	-1.653.570	-1.685.437
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-558.360	-617.253	-694.373	-645.941	-712.252	-718.374
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-2.398					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.984	-12.500	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.382	-12.500	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-15.382	-12.500	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-573.741	-629.753	-705.373	-656.941	-723.252	-729.374

Investitionen Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
KIGALÖWEN2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kiga Löwenzahn	-4.717	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		-16.115
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								20.700
24 - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-1.574							-5.036
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.143	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		-31.778
KIGAZWERG Küche KiGa Zwergenland	-769							-8.769
24 - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-769							-8.769
KIGAZWERG1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Kiga Zwergenland	-3.893	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500		-35.803
24 - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-7.992
26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.893	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500		-27.811

Produktbeschreibung Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Schule, Jugend und Sport

Verantwortliche Person:
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	KJHG und Ausführungsgesetze
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche und deren Erziehungsberechtigte

Teilergebnisplan Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.388	44.925	44.654	44.157	43.702	43.534
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.027	15.100	38.400	17.400	17.400	17.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	270	270	270	270	270	270
10	= Ordentliche Erträge	64.686	60.295	83.324	61.828	61.372	61.204
11	- Personalaufwendungen	-246.427	-258.691	-272.288	-276.419	-280.557	-284.725
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.879	-2.162	-1.688	-1.792	-1.823	-1.790
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.893	-22.300	-49.300	-28.300	-28.300	-28.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-43.138	-43.432	-43.161	-42.515	-41.932	-41.655
15	- Transferaufwendungen	-54.675	-66.200	-63.700	-63.700	-63.700	-63.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.924	-15.950	-16.050	-16.050	-16.050	-16.050
17	= Ordentliche Aufwendungen	-379.936	-408.735	-446.187	-428.775	-432.362	-436.220
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-315.250	-348.439	-362.863	-366.948	-370.990	-375.016
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-315.250	-348.439	-362.863	-366.948	-370.990	-375.016
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-315.250	-348.439	-362.863	-366.948	-370.990	-375.016
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.375	-52.844	-53.160	-53.827	-54.515	-55.223
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-373.625	-401.283	-416.023	-420.775	-425.505	-430.239
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-6					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-6					

Erläuterungen

zu Teilposition 02

27.099 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 16.555 € - Zuweisung vom Land für das HoT
 1.000 € - Spenden für das Projekt Notinsel

zu Teilposition 05

21.000 € - Erträge aus den Elternbeiträgen für die Ferienbetreuung (3 Wochen) für 2017
 (städtischer Eigenanteil 5.400 € vgl. Teilposition 13)
 8.500 € - Erträge aus Warenverkauf HoT
 8.000 € - Veranstaltungsentgelte HoT
 900 € - Nutzungsentgelte für die Anmietung von Räumlichkeiten im HoT

zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13

26.400 € - Ferienbetreuungsangebot (3 Wochen) in 2017
14.000 € - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen für das HoT
6.000 € - Waren, Verbrauch, Verzehrgüter, Betriebsmaterial
1.000 € - Aufwendungen für das Projekt Notinsel
900 € - Lehr- und Lernmittel
500 € - Reparaturen, Ersatzteile
500 € - Unterhaltungsaufwendungen

zu Teilposition 14

32.341 € - Abschreibungen auf das Gebäude HoT
4.920 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen
3.600 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 410 € netto
2.300 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV

zu Teilposition 15

Zuschussgewährung in 2017 an:
36.000 € - Kinder- und Jugendwerk Telgte e. V.
10.000 € - Kinder- und Jugendberufshilfe
7.000 € - Betriebskosten @attic
5.000 € - Projektförderung, davon 1.000 € "Kunterbunte Ferienspiele"
4.000 € - Zuschuss Jugendforum
1.200 € - Zuschuss für offene Arbeit im Pfarrheim (Kath. Kirchengemeinden St. Bonifatius u. St. Lambertus Freckenhorst)
500 € - Zuschuss offene Einrichtungen (Mittwochstreff Freckenhorst e. V.)

zu Teilposition 16

12.000 € - Honorare
1.100 € - Medienaufwand
800 € - Dienstreisekosten
600 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
450 € - Aus- und Fortbildung
300 € - Fernmelde-, Postgebühren, Rundfunkbeiträge
300 € - Versicherungsbeiträge
300 € - sonst. Geschäftsaufwendungen (Gema-Gebühren)
200 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzplan Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.710	17.555	17.555	17.555	17.555	17.555
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.991	15.100	38.400	17.400	17.400	17.400
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	35.701	32.655	55.955	34.955	34.955	34.955
10	- Personalauszahlungen	-254.629	-257.869	-272.032	-276.104	-280.246	-284.449
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.899	-1.875	-1.990	-2.002	-2.070	-2.118
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-23.936	-22.300	-49.300	-28.300	-28.300	-28.300
14	- Transferauszahlungen	-51.162	-66.200	-63.700	-63.700	-63.700	-63.700
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.970	-15.950	-16.050	-16.050	-16.050	-16.050
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-335.596	-364.194	-403.072	-386.156	-390.366	-394.617
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-299.896	-331.539	-347.117	-351.201	-355.411	-359.662
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-6.531					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.287	-31.600	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.818	-31.600	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-10.818	-31.600	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-310.714	-363.139	-353.217	-357.301	-361.511	-365.762

Investitionen Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
JUGEND1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-7.331	-4.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		-36.400
19 + Einzahlg a.d. Veräußerung v. Sachanlagen								585
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-6.531							-6.531
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-800	-4.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		-30.454
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
HALFPIPE Neue Halfpipe Skaterplatz		-24.000						-24.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-24.000						-24.000

Produktbeschreibung Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	080101	Sportanlagen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend und Sport

Verantwortliche Person:

Andre Grenz

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

Teilergebnisplan Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.074	58.157	71.797	71.707	70.873	69.184
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.013	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
10	= Ordentliche Erträge	72.087	70.157	83.797	83.707	82.873	81.184
11	- Personalaufwendungen	-87.709	-86.249	-84.472	-85.764	-87.047	-88.332
12	- Versorgungsaufwendungen	-987	-1.081	-844	-896	-912	-895
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.615	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-126.355	-124.144	-147.542	-147.453	-143.271	-138.849
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-2.030	-500	-500	-500	-500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-220.665	-219.403	-239.258	-240.513	-237.629	-234.476
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-148.578	-149.246	-155.461	-156.806	-154.756	-153.292
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-148.578	-149.246	-155.461	-156.806	-154.756	-153.292
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-148.578	-149.246	-155.461	-156.806	-154.756	-153.292
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-303.269	-361.824	-328.812	-280.065	-281.239	-283.336
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-451.847	-511.070	-484.273	-436.871	-435.995	-436.628
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-1					

Erläuterungen

zu Teilposition 02

70.371 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

1.426 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 05

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

zu Teilposition 13

5.500 € - Betriebsaufwendungen für städtische Sportanlagen

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

zu Teilposition 14

72.998 € - Abschreibungen auf Sportanlagen (Gebäude)

71.434 € - Abschreibungen auf techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen (Aufbauten Sportanlagen)

1.610 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

1.500 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 410 € netto

zu Teilposition 16

310 € - Aus- und Fortbildung

190 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.275	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	11.275	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
10	- Personalauszahlungen	-86.561	-85.838	-84.344	-85.607	-86.892	-88.195
11	- Versorgungsauszahlungen	-949	-937	-995	-1.001	-1.035	-1.059
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-6.018	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
15	- Sonstige Auszahlungen		-2.030	-500	-500	-500	-500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-93.528	-94.706	-91.739	-93.008	-94.327	-95.654
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-82.253	-82.706	-79.739	-81.008	-82.327	-83.654
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.848	72.013	71.167	71.167	71.167	71.167
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79.848	72.013	71.167	71.167	71.167	71.167
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.727	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.727	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	76.121	67.513	66.667	66.667	66.667	66.667
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-6.132	-15.193	-13.072	-14.341	-15.660	-16.987

Erläuterungen zu Teilposition 18

Zuweisung Land - Sportpauschale 101.167 € lt. AKR GFG 2017

Produkt 080101

davon Einzahlung:

Teilposition 18 - 71.167 € - Anteil für Investitionen

davon Auszahlung:

Teilposition 26 - 1.167 € - Anteil Betriebs- und Geschäftsausstattung

(nachrichtlich) - 70.000 € - Verwendung entsprechend Beschluss Sportentwicklungsplan

Produkt 080102

davon Ertrag:

Teilposition 02 - 30.000 € - Anteil für Sportvereinsinvestitionen

davon Aufwand:

Teilposition 15 - 30.000 € - Anteil für Sportvereinsinvestitionen

Investitionen Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
SPORTBGA Betriebs- und Geschäftsausstattung Sport	-2.046	-987	-1.833	-1.833	-1.833	-1.833		-20.067
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		2.013	1.167	1.167	1.167	1.167		2.013
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.046	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-22.080
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
SPORTANLAG Sportpauschale		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000		70.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000		70.000

Produktbeschreibung Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	080102	Zentrale Sportangelegenheiten

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend und Sport

Verantwortliche Person:

Andre Grenz

Kategorie freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung Beratung und Unterstützung des organisierten Sports
Zuschussgebung
Sportentwicklungs-und Sportstättenleitplanung
Planung und Durchführung eigener Sportveranstaltungen
Förderung von Veranstaltungen Dritter
Pg Fi 421

Zielgruppe Vereine, Organisationen
SportlerInnen/EinwohnerInnen

Teilergebnisplan Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.209	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.680	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.500				
10	= Ordentliche Erträge	38.889	52.500	40.000	40.000	40.000	40.000
11	- Personalaufwendungen	-60.021	-59.053	-59.664	-60.584	-61.489	-62.391
12	- Versorgungsaufwendungen	-437	-1.081	-844	-896	-912	-895
15	- Transferaufwendungen	-30.159	-52.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.637	-63.730	-37.230	-38.730	-37.230	-38.730
17	= Ordentliche Aufwendungen	-123.254	-175.864	-129.738	-132.210	-131.631	-134.016
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-84.365	-123.364	-89.738	-92.210	-91.631	-94.016
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-84.365	-123.364	-89.738	-92.210	-91.631	-94.016
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-84.365	-123.364	-89.738	-92.210	-91.631	-94.016
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-501					
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-84.866	-123.364	-89.738	-92.210	-91.631	-94.016

Erläuterungen zu Teilposition 02

Zuweisung Land - Sportpauschale insgesamt 101.167 € lt. AKR GFG 2017:

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

davon:

30.000 € - Anteil für Sportvereinsinvestitionen

zu Teilposition 05

Entgelte für die Benutzung der Schwimmhallen der Bundeswehrsportschule durch Drittnutzer

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

(Aufwand in identischer Höhe bei Teilposition 16)

zu Teilposition 15

30.000 € - Zuschüsse an Sportvereine aus der Sportpauschale (Ertrag in gleicher Höhe - Zeile 02)

2.000 € - Förderung von Sportveranstaltungen

zu Teilposition 16

25.000 € - Entgelte für die Nutzung der Schwimmhallen der Bundeswehr durch Wassersportvereine (15.000 €) und Dritte (10.000 €)

10.000 € - Entgelte an die Stadtwerke für die Nutzung der Bäder durch Sportvereine

800 € - Sportler- und sonstige Ehrungen (vgl. Haushaltskonsolidierungsliste Nr. 33: Sportlerehrung erfolgt nur noch alle 2 Jahre)

600 € - Mitgliedsbeiträge

420 € - Gästebewirtung und Repräsentation (250 €), Orga- und Marketingaufwendungen für eigene Veranstaltungen (100 €), Medienaufwand (70 €)
410 € - Aus- und Fortbildung (310 €) und Dienstreisekosten (100 €)

Teilfinanzplan Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.996	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.720	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		12.500				
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	31.716	52.500	40.000	40.000	40.000	40.000
10	- Personalauszahlungen	-58.948	-58.643	-59.536	-60.427	-61.334	-62.253
11	- Versorgungsauszahlungen	-949	-937	-995	-1.001	-1.035	-1.059
14	- Transferauszahlungen	-22.946	-52.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-37.094	-63.730	-37.230	-38.730	-37.230	-38.730
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-119.937	-175.310	-129.761	-132.158	-131.599	-134.042
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-88.221	-122.810	-89.761	-92.158	-91.599	-94.042
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-5.641					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.641					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.641					
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-93.862	-122.810	-89.761	-92.158	-91.599	-94.042

Budget

Sachgebiet - Soziales und Wohnen

Produkte:

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

Produktbeschreibung Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Soziales und Wohnen

Verantwortliche Person:
Karin Thüsing

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

Teilergebnisplan Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	-213.756	-216.369	-225.555	-229.765	-233.081	-235.930
12	- Versorgungsaufwendungen	-61.323	-62.860	-27.147	-28.820	-29.321	-28.787
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.490	-5.000	-5.150	-5.150	-5.150	-5.150
17	= Ordentliche Aufwendungen	-279.568	-284.230	-257.852	-263.735	-267.551	-269.867
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-279.568	-284.230	-257.852	-263.735	-267.551	-269.867
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-279.568	-284.230	-257.852	-263.735	-267.551	-269.867
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-279.568	-284.230	-257.852	-263.735	-267.551	-269.867
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-279.568	-284.230	-257.852	-263.735	-267.551	-269.867

Erläuterungen

zu Teilposition 16

3.000 € - Medienaufwand

1.000 € - Aus- und Fortbildung

700 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten

250 € - Mitgliedsbeiträge

200 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-187.900	-192.490	-221.443	-224.699	-228.088	-231.496
11	- Versorgungsauszahlungen	-57.779	-54.516	-32.009	-32.202	-33.292	-34.061
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.490	-5.000	-5.150	-5.150	-5.150	-5.150
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-250.168	-252.006	-258.601	-262.051	-266.531	-270.707
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-250.168	-252.006	-258.601	-262.051	-266.531	-270.707
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-250.168	-252.006	-258.601	-262.051	-266.531	-270.707

Produktbeschreibung Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Soziales und Wohnen

Verantwortliche Person:
Karin Thüsing

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

Kennzahlen	Ist 2015	Prognose 2016	Plan 2017
Leistungsbezieher nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Anzahl Personen) z. 31.12.	307	485	630
davon: in laufenden Asylverfahren	254	410	535
Aufwandsdeckungsgrad (= Erträge/ Aufwendungen * 100)	110,45 %	222 %	97,34 %

Teilergebnisplan Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.002.685	5.200.000	5.000.000	4.000.000	3.000.000	3.000.000
03	+ Sonstige Transfererträge	28.822	20.000	50.000	50.000	30.000	30.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		500				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111	500	500	500	500	500
10	= Ordentliche Erträge	2.031.617	5.221.000	5.050.500	4.050.500	3.030.500	3.030.500
11	- Personalaufwendungen	-100.656	-147.247	-159.428	-161.819	-164.247	-166.710
12	- Versorgungsaufwendungen	-110					
15	- Transferaufwendungen	-1.735.068	-4.536.000	-4.126.000	-3.876.000	-3.176.000	-3.176.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.555	-2.400	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.839.389	-4.685.647	-4.288.478	-4.040.869	-3.343.297	-3.345.760
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	192.229	535.353	762.022	9.631	-312.797	-315.260
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	192.229	535.353	762.022	9.631	-312.797	-315.260
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	192.229	535.353	762.022	9.631	-312.797	-315.260
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			-900.000	-900.000	-600.000	-500.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	192.229	535.353	-137.978	-890.369	-912.797	-815.260

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Pauschalierte Landeszuweisung aus Bundes- und Eigenmitteln nach FlüAG

zu Teilposition 03

Erstattungsansprüche gegenüber dem Jobcenter aufgrund von Anerkennungen

zu Teilposition 06

Kostenerstattungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 15

4.126.000 € - davon für:

1.750.000 € - Grundleistungen, Geldleistungen nach § 3 AsylbLG

1.000.000 € - Leistungen in besonderen Fällen an Anspruchsberechtigte nach § 2 AsylbLG

650.000 € - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt nach § 3 AsylbLG

400.000 € - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt nach § 2 AsylbLG

200.000 € - Grundleistungen, Sachleistungen nach § 3 AsylbLG

80.000 € - Hilfe in besonderen Lebenslagen nach § 6 AsylbLG

40.000 € - Einmalige Beihilfen

6.000 € - Aufwandsentschädigungen für Arbeitsgelegenheiten nach § 2 und § 3 AsylbLG

zu Teilposition 16

1.000 € - Aus- und Fortbildung

1.000 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten

850 € - Medienaufwand

200 € - Dienstreisekosten

zu Teilposition 28

Kosten der Unterkunft (Benutzungsgebühren für Übergangseinrichtungen) für Personen, denen diese Leistung als Sachleistung gewährt wird (entsprechender Ertrag unter Produkt 050401 - Übergangseinrichtungen).

Teilfinanzplan Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.002.685	5.200.000	5.000.000	4.000.000	3.000.000	3.000.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	25.324	20.000	50.000	50.000	30.000	30.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		500				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	111	500	500	500	500	500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.028.119	5.221.000	5.050.500	4.050.500	3.030.500	3.030.500
10	- Personalauszahlungen	-98.875	-147.247	-159.428	-161.819	-164.247	-166.710
11	- Versorgungsauszahlungen	-28					
14	- Transferauszahlungen	-1.874.956	-4.536.000	-4.126.000	-3.876.000	-3.176.000	-3.176.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.523	-2.400	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.977.382	-4.685.647	-4.288.478	-4.040.869	-3.343.297	-3.345.760
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	50.737	535.353	762.022	9.631	-312.797	-315.260
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	50.737	535.353	762.022	9.631	-312.797	-315.260

Produktbeschreibung Produkt 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Soziales und Wohnen

Verantwortliche Person:

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

Teilergebnisplan Produkt 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	-1.530	-1.371	-1.463	-1.485	-1.507	-1.530
12	- Versorgungsaufwendungen	381					
15	- Transferaufwendungen	-11.526	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.675	-11.871	-11.963	-11.985	-12.007	-12.030
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-12.675	-11.871	-11.963	-11.985	-12.007	-12.030
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-12.675	-11.871	-11.963	-11.985	-12.007	-12.030
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-12.675	-11.871	-11.963	-11.985	-12.007	-12.030
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-12.675	-11.871	-11.963	-11.985	-12.007	-12.030

Erläuterungen

zu Teilposition 15

3.500 € - Drobomobil

3.000 € - Frauenhaus

2.000 € - Warenkorb/Kleiderladen

2.000 € - Aufwand für Familienpass (Ausgleich gewährter Ermäßigungen)

Teilfinanzplan Produkt 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-1.398	-1.371	-1.463	-1.485	-1.507	-1.530
11	- Versorgungsauszahlungen	-8					
14	- Transferauszahlungen	-8.958	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-10.364	-11.871	-11.963	-11.985	-12.007	-12.030
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-10.364	-11.871	-11.963	-11.985	-12.007	-12.030
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-10.364	-11.871	-11.963	-11.985	-12.007	-12.030

Produktbeschreibung Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Soziales und Wohnen

Verantwortliche Person:
Iris Blume

Kategorie freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung Städtische Projekte in folgenden Bereichen:
Intergation von Menschen mit Migrationshintergrund (Pg Fi 351)
Seniorenprojekt (Pg Fi 315)

Zielgruppe Menschen mit Migrationshintergrund
Senioren

Allgemeine Ziele u.a.
Angebot von Sprachkursen für Asylbewerber: Vermittlung von Sprachkompetenz
Frauenschwimmen: zusätzl. Förderung der Gesundheit von Frauen mit Migrationshintergrund
Vermittlung von Kompetenzen an Ehrenamtliche zur Unterstützung der Migranten/ Migrantinnen

Kennzahlen	Ist 2015	Prognose 2016	Plan 2017
Teilnehmer am Sprachkurs für Asylbewerber mit Zertifikat (bis 2015)	40		
Teilnehmer an ehrenamtlichen Sprachkursen (ab 2016)		52	100
Teilnehmerinnen am Frauenschwimmen	18	15	15
Anzahl der Ehrenamtlichen inkl. Lotsen	42	55	60
Anzahl der Arbeitskreistreffen/ Informationsveranstaltungen	8	8	6

Teilergebnisplan Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.650	1.000	19.200	3.750		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	774	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
10	= Ordentliche Erträge	7.424	2.350	20.550	5.100	1.350	1.350
11	- Personalaufwendungen	-93.195	-154.210	-216.022	-233.571	-195.047	-184.134
12	- Versorgungsaufwendungen	-15.369	-20.472	-30.291	-32.158	-32.717	-32.121
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.107	-60.200	-35.400	-35.400	-35.400	-35.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-369					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.519	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-116.559	-236.982	-283.813	-303.230	-265.264	-253.755
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-109.135	-234.632	-263.263	-298.130	-263.914	-252.405
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-109.135	-234.632	-263.263	-298.130	-263.914	-252.405
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-109.135	-234.632	-263.263	-298.130	-263.914	-252.405
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-109.135	-234.632	-263.263	-298.130	-263.914	-252.405

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Landeszuweisung nach dem Teilhabe- und Integrationsgesetz

zu Teilposition 06

Eintrittsgelder Integrationsprojekt Frauenschwimmen

zu Teilposition 13

29.400 € - Integrationsprojekte/soziale Betreuung von Flüchtlingen

3.000 € - Seniorenarbeit

3.000 € - Ehrenamtsarbeit

zu Teilposition 16

1.300 € - Benutzungsgebühr Hallenbad Frauenschwimmen

400 € - Aus- und Fortbildung

150 € - Dienstreisekosten

150 € - Gästebewirtung/Repräsentation

100 € - Medienaufwand

Teilfinanzplan Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.650	1.000	19.200	3.750		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	744	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	7.394	2.350	20.550	5.100	1.350	1.350
10	- Personalauszahlungen	-74.333	-146.433	-206.433	-222.919	-184.477	-174.187
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.867	-17.755	-35.717	-35.933	-37.149	-38.007
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-5.188	-60.200	-35.400	-35.400	-35.400	-35.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.422	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-94.810	-226.488	-279.650	-296.351	-259.126	-249.694
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-87.416	-224.138	-259.100	-291.251	-257.776	-248.344
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-249					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-249					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-249					
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-87.665	-224.138	-259.100	-291.251	-257.776	-248.344

Produktbeschreibung Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/ Rentenberatung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Soziales und Wohnen	Verantwortliche Person: Iris Blume
--	--

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

Teilergebnisplan Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/ Rentenberatung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	-62.328	-63.342	-64.820	-65.792	-66.779	-67.781
12	- Versorgungsaufwendungen	44					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-572	-900	-900	-900	-900	-900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-62.855	-64.242	-65.720	-66.692	-67.679	-68.681
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-62.855	-64.242	-65.720	-66.692	-67.679	-68.681
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-62.855	-64.242	-65.720	-66.692	-67.679	-68.681
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-62.855	-64.242	-65.720	-66.692	-67.679	-68.681
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-62.855	-64.242	-65.720	-66.692	-67.679	-68.681

Erläuterungen

zu Teilposition 16

850 € - Dienstreisekosten

50 € - Aus- und Fortbildung

Teilfinanzplan Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/ Rentenberatung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-63.204	-63.342	-64.820	-65.792	-66.779	-67.781
11	- Versorgungsauszahlungen	-1					
15	- Sonstige Auszahlungen	-572	-900	-900	-900	-900	-900
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-63.776	-64.242	-65.720	-66.692	-67.679	-68.681
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-63.776	-64.242	-65.720	-66.692	-67.679	-68.681
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-63.776	-64.242	-65.720	-66.692	-67.679	-68.681

Produktbeschreibung Produkt 050401 Übergangseinrichtungen

Stadt Warendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produkt	050401	Übergangseinrichtungen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Soziales und Wohnen

Verantwortliche Person:
Maria Kunstleve

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Erhaltung und Pflege von Wohnraum Unterbringung von Obdachlosen in Unterkünften Aufnahme u. Unterbringung v. Spätaussiedlern in Übergangsheimen Aufnahme u. Unterbringung v. Asylbewerbern in Übergangsheimen Pg Fi 315
Zielgruppe	Gesamtbevölkerung

Teilergebnisplan Produkt 050401 Übergangseinrichtungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.166	44.542	54.955	54.953	53.264	49.562
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450.039	971.000	454.000	544.000	644.500	592.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.035	8.100	20.600	20.600	20.600	20.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.811.021	5.600.000				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.592	40.000				
10	= Ordentliche Erträge	2.408.853	6.663.642	529.555	619.553	718.364	662.162
11	- Personalaufwendungen	-199.993	-336.250	-431.127	-461.536	-468.324	-474.972
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.480	-16.139	-12.619	-13.397	-13.630	-13.382
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.251.947	-6.383.560	-989.600	-962.500	-487.850	-436.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-147.397	-226.485	-230.680	-106.328	-103.397	-98.069
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-249.667	-817.820	-692.950	-661.950	-510.950	-378.950
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.867.484	-7.780.253	-2.356.976	-2.205.711	-1.584.150	-1.401.373
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-458.631	-1.116.612	-1.827.422	-1.586.158	-865.787	-739.211
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-458.631	-1.116.612	-1.827.422	-1.586.158	-865.787	-739.211
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-458.631	-1.116.612	-1.827.422	-1.586.158	-865.787	-739.211
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			900.000	900.000	600.000	500.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-293.329	-36.390	-142.100	-142.100	-141.100	-140.600
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-751.960	-1.153.002	-1.069.522	-828.258	-406.887	-379.811

Erläuterungen

zu Teilposition 02

49.412 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (davon 16 T€ pauschal)

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

zu Teilposition 04

Benutzungsgebühren für Obdachlosenunterkünfte und Übergangseinrichtungen

zu Teilposition 05

Mieteträge

zu Teilposition 13

380.000 € - Aufwendungen für DRK, Sicherheitsdienste, etc. für Übergangseinrichtung Zwischen den Emsbrücken (2017 und 2018)

295.300 € - Energiekosten

105.300 € - Grundbesitzabgaben

83.350 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
68.800 € - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
25.100 € - Gebäudeversicherung
17.050 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
14.700 € - Wartung der technischen Anlagen

zu Teilposition 14

133.800 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 410 € netto (2018 14.500 €, 2019 13.500 €, 2020 12.550 €)
71.854 € - Abschreibungen auf als Obdachlosenunterkünfte und Übergangseinrichtungen genutzte Gebäude (davon 20 T€ pauschal)
13.191 € - Abschreibungen auf techn. Anlagen
272 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

685.700 € - Mieten und Nebenkosten für angemietete und noch anzumietende Objekte
2.600 € - Fernmelde-, Postgebühren, GEZ
3.500 € - Aus- und Fortbildung
1.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
150 € - Dienstreisekosten

zu Teilposition 27

Benutzungsgebühren für Übergangseinrichtungen für Personen, denen die Unterkunftskosten als Sachleistung gewährt werden (entsprechender Aufwand unter Produkt 050102 - Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz).

Teilfinanzplan Produkt 050401 Übergangseinrichtungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	432.676	971.000	454.000	544.000	644.500	592.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.221	8.100	20.600	20.600	20.600	20.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.425.700	5.600.000				
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.579	40.000				
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.868.175	6.619.100	474.600	564.600	665.100	612.600
10	- Personalauszahlungen	-180.460	-330.119	-424.215	-454.181	-461.003	-467.912
11	- Versorgungsauszahlungen	-16.811	-13.996	-14.880	-14.970	-15.476	-15.834
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.998.886	-6.383.560	-989.600	-962.500	-487.850	-436.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-223.488	-817.820	-692.950	-661.950	-510.950	-378.950
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.419.644	-7.545.496	-2.121.645	-2.093.601	-1.475.279	-1.298.695
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-551.470	-926.396	-1.647.045	-1.529.001	-810.179	-686.095
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-2.488	-200.000	-112.000			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-114.033	-145.700	-133.800	-14.500	-13.500	-12.550
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-13.530					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-130.050	-345.700	-245.800	-14.500	-13.500	-12.550
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-130.050	-345.700	-245.800	-14.500	-13.500	-12.550
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-681.520	-1.272.096	-1.892.845	-1.543.501	-823.679	-698.645

Investitionen Produkt 050401 Übergangseinrichtungen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
WOHNBETR Betriebsvorrichtungen Wohnen		-130.000	-20.000					-130.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-130.000	-20.000					-130.000
WOHNBETR1 Betriebsvorrichtungen Neuwarendorf 87		-25.000						-25.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-25.000						-25.000
WOHNBETR10 Betriebsvorrichtungen Hesselstr. 1 Neubau			-16.000					
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden			-16.000					
WOHNBETR11 Betriebsvorrichtungen Zur Hauptschule			-30.000					
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden			-30.000					
WOHNBETR2 Betriebsvorrichtungen Dr.-Rau- Allee 79		-5.000						-5.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-5.000						-5.000
WOHNBETR3 Betriebsvorrichtungen Hesselstr. 1		-5.000	-6.000					-5.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-5.000	-6.000					-5.000
WOHNBETR4 Betriebsvorrichtungen Birkenweg 2		-10.000						-10.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-10.000						-10.000
WOHNBETR5 Betriebsvorrichtungen Zw. den Emsbrücken		-25.000						-25.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-25.000						-25.000
WOHNBETR8 Betriebsvorrichtungen Clara- Schmidt-Str. Haus 1			-20.000					
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden			-20.000					
WOHNBETR9 Betriebsvorrichtungen Clara- Schmidt-Str. Haus 2			-20.000					
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden			-20.000					
WOHNBGA15 Betriebs- und Geschäftsausstattung Wohnen	-2.473							-2.473
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.473							-2.473
WOHNBGA16 Betriebs- und Geschäftsausstattung Wohnen	-1.000							-1.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-1.000							-1.000
WOHNBGA Betriebs- und Geschäftsausstattung Wohnen	-16.480							-16.480

Investitionen Produkt 050401 Übergangseinrichtungen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-1.488							-1.488
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.992							-14.992

Produktbeschreibung Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Soziales und Wohnen

Verantwortliche Person:

Maria Kunstleve

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Wohnungsbauförderung Gewährung von Darlehn zum Neubau von Mieteinfamilienhäusern f. Großfamilien Wohnberechtigungsscheine Vermittlung von gefördertem Wohnraum Erstellen des Mietspiegels Beratung in Mietfragen Bestandsüberwachung im sozialen Wohnungsbau Mietpreisüberwachung im sozialen Wohnungsbau Gewährung von Wohngeld in Form von Miet- und Lastenzuschüssen Bescheinigung zur Zinsbegrenzung Festsetzung von Ausgleichszahlungen, Geldleistungen Pg Fi 522
Auftragsgrundlage	Wohnraumförderungsbestimmungen , Wohnungsbindungsgesetz, Wohnbaugesetz
Zielgruppe	Bauwillige EinwohnerInnen EinwohnerInnen Kinderreiche Familien Bauherren Wohnungssuchende, Wohngeldempfänger

Teilergebnisplan Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.429	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.475	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		300	300	300	300	300
10	= Ordentliche Erträge	4.904	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
11	- Personalaufwendungen	-233.666	-234.178	-233.091	-236.683	-240.218	-243.747
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.102	-4.035	-3.155	-3.349	-3.408	-3.345
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.000					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.135	-1.980	-1.980	-1.980	-1.980	-1.980
17	= Ordentliche Aufwendungen	-269.903	-240.192	-238.226	-242.013	-245.606	-249.072
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-264.998	-235.392	-233.426	-237.213	-240.806	-244.272
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-264.998	-235.392	-233.426	-237.213	-240.806	-244.272
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-264.998	-235.392	-233.426	-237.213	-240.806	-244.272
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-264.998	-235.392	-233.426	-237.213	-240.806	-244.272

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 06

Kostenerstattungen vom Land

zu Teilposition 07

Erträge aus ggfl. verhängten Bußgeldern

zu Teilposition 16

1.500 € - Aus- und Fortbildung

300 € - Medienaufwand

100 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten

50 € - Dienstreisekosten

30 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzplan Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.429	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.475	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige Einzahlungen		300	300	300	300	300
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	4.904	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
10	- Personalauszahlungen	-233.124	-232.645	-232.613	-236.095	-239.638	-243.231
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.136	-3.499	-3.720	-3.742	-3.869	-3.958
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.435	-1.980	-1.980	-1.980	-1.980	-1.980
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-248.695	-238.124	-238.313	-241.817	-245.487	-249.170
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-243.791	-233.324	-233.513	-237.017	-240.687	-244.370
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-243.791	-233.324	-233.513	-237.017	-240.687	-244.370

Budget Dezernat III

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

Budget

Sachgebiet - Bauverwaltung

Produkt:

010610 Bauverwaltung/ Zentrale Vergabestelle

Produktbeschreibung Produkt 010610 Bauverwaltung/ Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauverwaltung

Verantwortliche Person:

Heiner Schultes

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

Teilergebnisplan Produkt 010610 Bauverwaltung/ Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10	= Ordentliche Erträge		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11	- Personalaufwendungen	-52.676	-209.640	-198.519	-207.866	-210.480	-211.138
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.491	-90.669	-103.034	-111.270	-113.204	-111.143
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-640	-2.700	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-56.807	-303.009	-305.653	-323.236	-327.783	-326.381
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-56.807	-299.009	-301.653	-319.236	-323.783	-322.381
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-56.807	-299.009	-301.653	-319.236	-323.783	-322.381
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-56.807	-299.009	-301.653	-319.236	-323.783	-322.381
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-56.807	-299.009	-301.653	-319.236	-323.783	-322.381

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Negativzeugnissen

zu Teilposition 16

3.000 € - Aus- und Fortbildung

700 € - Medienaufwand

400 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 010610 Bauverwaltung/ Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10	- Personalauszahlungen	-41.221	-175.197	-182.909	-188.305	-191.204	-194.019
11	- Versorgungsauszahlungen		-78.633	-121.489	-124.330	-128.538	-131.507
15	- Sonstige Auszahlungen	-640	-2.700	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-41.861	-256.531	-308.497	-316.736	-323.842	-329.626
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-41.861	-252.531	-304.497	-312.736	-319.842	-325.626
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen		-523.100	-470.000	-700.000	-105.000	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-523.100	-470.000	-700.000	-105.000	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)		-523.100	-470.000	-700.000	-105.000	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-41.861	-775.631	-774.497	-1.012.736	-424.842	-325.626

Investitionen Produkt 010610 Bauverwaltung/ Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
BAUVERW1 Erschließung Westlich Friedhof Warendorf		-523.100			-105.000			-523.100
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-523.100			-105.000			-523.100
BAUVERW2 Erschließung Kardinal-von-Galen Str.			-470.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-470.000					
BAUVERW3 Erschließung In de Brinke				-700.000			-700.000	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-700.000			-700.000	

Verpflichtungserm. Produkt 010610 Bauverwaltung/ Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste			
Produkt	010610	Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle			
Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	
Erschließung "In de Brinke"	VE00066 Erschließung "In de Brinke"	-700.000			

Budget

Sachgebiet - Bauordnung und Stadtplanung

Produkte:

090101	Bauleit- und Stadtplanung
100101	Bauordnungsverfahren
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege

Produktbeschreibung Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauordnung und Stadtplanung

Verantwortliche Person:

Jens Rehwinkel

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

Teilergebnisplan Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.684	117.600	129.600	144.000	93.600	80.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.412	155.000	60.000	105.000	105.000	25.000
10	= Ordentliche Erträge	61.187	272.800	189.800	249.200	198.800	105.200
11	- Personalaufwendungen	-365.771	-391.238	-438.313	-451.055	-457.728	-464.135
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.584	-10.761	-16.144	-20.449	-20.804	-20.426
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-88.454	-510.000	-406.000	-211.000	-105.000	-105.000
15	- Transferaufwendungen	-47.667	-60.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.853	-6.600	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-518.328	-978.599	-926.857	-748.904	-649.933	-655.961
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-457.141	-705.799	-737.057	-499.704	-451.133	-550.761
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-457.141	-705.799	-737.057	-499.704	-451.133	-550.761
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-457.141	-705.799	-737.057	-499.704	-451.133	-550.761
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-457.141	-705.799	-737.057	-499.704	-451.133	-550.761

Erläuterungen

zu Teilposition 02

84.000 € - ISEK Quartiersmanagement
 30.000 € - ISEK Fassadenprogramm
 15.600 € - ISEK Quartierskonzepte

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 06

Kostenerstattung durch Planungskostenübernahme

zu Teilposition 13

100.000 € - div. Bebauungspläne / Vorhabenpläne
 80.000 € - ISEK Quartiersmanagement
 80.000 € - ISEK Gestaltungsplanung Fußgängerzone
 80.000 € - Rahmenplanung Brinkhaus evtl. Wettbewerb
 60.000 € - Baugebiet "In de Brinke"
 6.000 € - Gestaltungsbeirat

zu Teilposition 15

50.000 € - ISEK Fassadenprogramm

zu Teilposition 16

10.000 € - Orga, Marketingaufwendungen (eigene Veranstaltungen) - Baustellenmarketing

3.500 € - Aus- und Fortbildung

2.000 € - Mitgliedsbeiträge Verbände

800 € - Medienaufwand

100 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.684	117.600	129.600	144.000	93.600	80.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.412	155.000	60.000	105.000	105.000	25.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	61.187	272.800	189.800	249.200	198.800	105.200
10	- Personalauszahlungen	-375.814	-387.150	-435.867	-447.460	-454.186	-460.989
11	- Versorgungsauszahlungen	-5.022	-9.333	-19.036	-22.849	-23.623	-24.168
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-59.676	-510.000	-406.000	-211.000	-105.000	-105.000
14	- Transferauszahlungen		-60.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.904	-6.600	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-446.417	-973.083	-927.302	-747.709	-649.208	-656.557
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-385.229	-700.283	-737.502	-498.509	-450.408	-551.357
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-385.229	-700.283	-737.502	-498.509	-450.408	-551.357

Produktbeschreibung Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauordnung und Stadtplanung

Verantwortliche Person:

Elke Anfang

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Genehmigungsverfahren Bauordnungsrechtliche Verfahren Bescheinigungen Baulastenbuch Bauberatung Teilungsgenehmigungen Abgeschlossenheitsbescheinigungen Stellplatzablösung planungs- und bauordnungsrechtliche Stellungnahmen, Konzessionen Prüfung von bautechnischen Nachweisen Bußgeldverfahren Ordnungsverfügungen Ausgleichsmaßnahmen Pg Fi 521
Auftragsgrundlage	BauGB, BauO NRW
Zielgruppe	BauherrInnen Eigentümer, Nutzer Berechtigte Organisationseinheiten, Fachbehörden Architekten

Teilergebnisplan Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	307.631	260.000	300.000	300.000	300.000	300.000
10	= Ordentliche Erträge	307.631	260.000	300.000	300.000	300.000	300.000
11	- Personalaufwendungen	-439.592	-438.230	-513.780	-521.486	-529.309	-537.248
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.407					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.187	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-200	-799	-799	-799	-799	-799
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.409	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-452.794	-448.029	-523.579	-531.285	-539.108	-547.047
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-145.163	-188.029	-223.579	-231.285	-239.108	-247.047
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-145.163	-188.029	-223.579	-231.285	-239.108	-247.047
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-145.163	-188.029	-223.579	-231.285	-239.108	-247.047
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-145.163	-188.029	-223.579	-231.285	-239.108	-247.047

Erläuterungen zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 13

Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Fahrzeuge

zu Teilposition 16

3.000 € - Aus- und Fortbildung

2.800 € - Medienaufwand/ Fachliteratur

850 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten

400 € - Dienstreisekosten/ Dienst- u. Schutzkleidung

Teilfinanzplan Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	311.567	260.000	300.000	300.000	300.000	300.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	311.567	260.000	300.000	300.000	300.000	300.000
10	- Personalauszahlungen	-430.679	-438.230	-513.780	-521.486	-529.309	-537.248
11	- Versorgungsauszahlungen	1.222					
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	7.570	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.230	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-431.117	-447.230	-522.780	-530.486	-538.309	-546.248
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-119.550	-187.230	-222.780	-230.486	-238.309	-246.248
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.360					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.360					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	19.360					
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-100.190	-187.230	-222.780	-230.486	-238.309	-246.248

Produktbeschreibung Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege

Stadt Warendorf

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt	100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauordnung und Stadtplanung

Verantwortliche Person:

Doris Krause

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Eintragungsverfahren Erlaubnisverfahren Erteilung von Steuerbescheinigungen Pg Fi 523
Auftragsgrundlage	DSchutzG NRW BauGB, BauO NRW
Zielgruppe	EigentümerInnen von Baudenkmälern, Allgemeinheit

Teilergebnisplan Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.202	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.598	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200		200	200	200
10	= Ordentliche Erträge	19.000	11.200	11.000	11.200	11.200	11.200
11	- Personalaufwendungen	-78.970	-79.505	-79.772	-80.969	-82.184	-83.416
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.559					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.483	-2.700	-7.000	-5.700	-5.700	-5.700
15	- Transferaufwendungen	-2.404	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-890	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-104.307	-89.805	-94.372	-94.269	-95.484	-96.716
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-85.307	-78.605	-83.372	-83.069	-84.284	-85.516
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-85.307	-78.605	-83.372	-83.069	-84.284	-85.516
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-85.307	-78.605	-83.372	-83.069	-84.284	-85.516
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.540	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-86.848	-79.805	-84.572	-84.269	-85.484	-86.716

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Denkmalförderung des Landes. Aufwand s. TP 15

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Steuerbescheinigungen gem. § 40 DSchG

zu Teilposition 13

5.000 € - Unterhaltung von Denkmälern

2.000 € - Inanspruchnahme von Dienstleistungen zum Schutz von Kleindenkmälern

zu Teilposition 15

Stadtpauschale zur Denkmalförderung gemäß Richtlinie der Stadt Warendorf zur Förderung kleiner Denkmalpflegemaßnahmen mit Pauschalzuweisung

zu Teilposition 16

1.000 € - Aus- und Fortbildung

300 € - Medienaufwand

300 € - Dienst- und Schutzkleidung, Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.187	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	211	200		200	200	200
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	11.398	11.200	11.000	11.200	11.200	11.200
10	- Personalauszahlungen	-157.370	-87.508	-79.772	-80.969	-82.184	-83.416
11	- Versorgungsauszahlungen	-18.121					
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	1.490	-2.700	-7.000	-5.700	-5.700	-5.700
14	- Transferauszahlungen	-2.404	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.112	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-177.517	-97.808	-94.372	-94.269	-95.484	-96.716
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-166.119	-86.608	-83.372	-83.069	-84.284	-85.516
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-166.119	-86.608	-83.372	-83.069	-84.284	-85.516

Budget

Sachgebiet - Gebäudewirtschaft und Tiefbau

Produkte:

011201	Instandhaltung/ Bauunterhaltung/ Wartung
011202	Neu- und Umbaumaßnahmen
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Produktbeschreibung Produkt 011201 Instandhaltung/ Bauunterhaltung/ Wartung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Gebäudewirtschaft und Tiefbau

Verantwortliche Person:

Christoph Schmitz

Kategorie freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

- Bauunterhaltung städtischer Wohngebäude
- Bauunterhaltung sonstiger städtischer Gebäude
- Bauunterhaltung städtischer Sportanlagen
- Bauunterhaltung Schulen
- Bauunterhaltung Haustechnik
- Restaurierungsmaßnahmen
- Statische Berechnungen
- Schall- und Wärmeschutznachweise
- Sicherheits- und Gesundheitsschutzkoordination auf Baustellen
- Bauleitungsaufgaben
- Pg Fi 111

Auftragsgrundlage poltische Beschlüsse

Zielgruppe Organisationseinheiten
Sachgebiet 40/Schulnutzer

Teilergebnisplan Produkt 011201 Instandhaltung/ Bauunterhaltung/ Wartung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			1.020.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.582	8.000				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.664					
10	= Ordentliche Erträge	50.246	8.000	1.020.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
11	- Personalaufwendungen	-190.268	-189.966	-194.309	-197.501	-200.333	-202.987
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.755	-14.942	-11.554	-12.267	-12.480	-12.253
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.632.676	-1.445.400	-2.464.400	-1.999.400	-1.794.400	-1.794.400
15	- Transferaufwendungen			-42.500			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.651	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.839.350	-1.652.907	-2.715.364	-2.211.767	-2.009.812	-2.012.240
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.789.105	-1.644.907	-1.695.364	-1.211.767	-1.009.812	-1.012.240
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-1.789.105	-1.644.907	-1.695.364	-1.211.767	-1.009.812	-1.012.240
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.789.105	-1.644.907	-1.695.364	-1.211.767	-1.009.812	-1.012.240
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	986.473	984.550	1.341.550	691.550	566.550	566.550
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-140.750	-40.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-943.381	-700.357	-413.814	-580.217	-503.262	-505.690

Erläuterungen

zu Teilposition 02

645.000 € - Projekt "Gute Schule 2020" s. Teilposition 13

355.000 € - Projekt "Gute Schule 2020" freie Mittel

Folgejahr 2018-2020 je 1. Mio. € (ohne konkrete Plangrundlage)

20.000 € - BMU Förderung Beleuchtung Josefschule

zu Teilposition 13

Bauunterhaltung 2017:

792.900 € - davon 387.700 € für Schulen

- davon 80.000 € Aufwendungen durch den Entfall des Heizungscontracting

Zusätzliche Bauunterhaltung 2017:

400.000 € - Interkommunaler Baubetriebshof

350.000 € - MGW Dachsanierung Sonderklassentrakt - Gegenfinanzierung Projekt "Gute Schule 2020"

120.000 € - MGW Sanierung der Pausen WC Anlage - Gegenfinanzierung Projekt "Gute Schule 2020"

75.000 € - MGW Dachentwässerung Sporthalle - Gegenfinanzierung Projekt "Gute Schule 2020"

100.000 € - AWG Planungskosten - Gegenfinanzierung Projekt "Gute Schule 2020"

50.000 € - Josefschule Beleuchtung s.a. TP 02

50.000 € - Stadtstadion Teilsanierung Tribüne
30.000 € - WLAN Gesamtschule Kapellenstr.
30.000 € - WLAN Laurentiuschule Dr.-Leve Str.
30.000 € - WLAN Overbergschule
20.000 € - WLAN Bodelschwingschule
20.000 € - Verlagerung Netzwerkschrank Bodelschwingschule
20.000 € - Umbau Büros Freckenhorster Str.
20.000 € - Aufzugsanierung Freckenhorster Str.

355.000 € - Bauunterhaltung in Schulen aus dem Projekt "Gute Schule 2020"

Zum Zeitpunkt der Haushaltseinbringung liegt diesem Ansatz so wie dem Ansatz der Folgejahr (1.

Schätzung: je 1 Mio.)

noch keine abschließende Planung zu Grunde. Aus Transparenzgründen werden die Ansätze jedoch aufgenommen und gezeigt.

Zusätzliche Bauunterhaltung 2018:

75.000 € - Lüftungserneuerung in der Fechtalle
50.000 € - Sanierung Verwaltung Eingang am Münsterwall
50.000 € - Grundschule Hoetmar Schulhofsanierung
30.000 € - Aufzugsanierung Lange-Kessel-Str.

Zusätzliche Rückstellungsmaßnahmen (Auflösung in gleicher Höhe):

2017 - 150.000 €

2018 - 236.000 €

2020 - 835.000 €

zu Teilposition 15

42.500 € - Zuschuss Haus Gedigk - Milte

zu Teilposition 16

1.000 € - Dienstreisekosten

750 € - Aus- und Fortbildung

500 € - Geschäftsaufwendungen, Medienaufwand

350 € - Arbeitsschutzmaßnahmen

Teilfinanzplan Produkt 011201 Instandhaltung/ Bauunterhaltung/ Wartung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			1.020.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.116					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.893	8.000				
07	+ Sonstige Einzahlungen	28.324					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	40.333	8.000	1.020.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
10	- Personalauszahlungen	-193.950	-198.537	-187.559	-190.344	-193.208	-196.100
11	- Versorgungsauszahlungen	-12.225	-12.958	-13.624	-13.706	-14.170	-14.498
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.166.689	-1.520.400	-2.614.400	-2.235.400	-1.794.400	-2.629.400
14	- Transferauszahlungen			-42.500			
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.333	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.374.197	-1.734.495	-2.860.683	-2.442.051	-2.004.378	-2.842.597
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.333.865	-1.726.495	-1.840.683	-1.442.051	-1.004.378	-1.842.597
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.333.865	-1.726.495	-1.840.683	-1.442.051	-1.004.378	-1.842.597

Produktbeschreibung Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Gebäudewirtschaft und Tiefbau

Verantwortliche Person:

Christoph Schmitz

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

Teilergebnisplan Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.632					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	111.106	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
10	= Ordentliche Erträge	116.739	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11	- Personalaufwendungen	-150.538	-207.782	-205.102	-208.656	-211.624	-214.289
12	- Versorgungsaufwendungen	-22.122	-23.480	-18.157	-19.276	-19.611	-19.254
17	= Ordentliche Aufwendungen	-172.660	-231.262	-223.259	-227.932	-231.235	-233.543
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-55.922	-191.262	-183.259	-187.932	-191.235	-193.543
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-55.922	-191.262	-183.259	-187.932	-191.235	-193.543
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-55.922	-191.262	-183.259	-187.932	-191.235	-193.543
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-55.922	-191.262	-183.259	-187.932	-191.235	-193.543

Teilfinanzplan Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.632					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	5.632					
10	- Personalauszahlungen	-149.912	-213.111	-197.351	-200.267	-203.284	-206.324
11	- Versorgungsauszahlungen	-21.708	-20.363	-21.409	-21.539	-22.268	-22.782
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-171.620	-233.473	-218.760	-221.806	-225.552	-229.106
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-165.987	-233.473	-218.760	-221.806	-225.552	-229.106
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.508	255.757	399.757	405.757		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.508	255.757	399.757	405.757		
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-4.704					
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.319.782	-5.401.500	-2.502.500	-597.500	-2.667.500	-2.667.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.324.486	-5.401.500	-2.502.500	-597.500	-2.667.500	-2.667.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.321.978	-5.145.743	-2.102.743	-191.743	-2.667.500	-2.667.500
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.487.965	-5.379.216	-2.321.503	-413.549	-2.893.052	-2.896.606

Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
GEBÄUDE116 Errichtung einer Garage für Spielgeräte Laurentius		-5.000						-5.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-5.000						-5.000
GEBÄUDE117 Errichtung einer Garage für Spielgeräte Freckenhor		-5.000						-5.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-5.000						-5.000
GEBÄUDE122 Küche GS Hoetmar	-4.704							-4.704
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-4.704							-4.704
GEBÄUDE123 Küche Von Galen Realschule	-1.650							-1.650
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.650							-1.650
GEBÄUDE124 Küche Gesamtschule	-1.650							-1.650
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.650							-1.650
GEBÄUDE42 Spielgeräte an Schulen (Diverse)		-5.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500		-15.896
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-5.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500		-15.896
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
GEBÄUDE102 Neuwarendorf 87, Asyl (Alter Münsterweg)	-225.860							-225.860
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-225.860							-225.860
GEBÄUDE103 Feuerwehrgerätehaus WAF Nord					-50.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen					-50.000			
GEBÄUDE104 AWG EDV Inhouseverkabelung	-61.166							-61.166
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-61.166							-61.166
GEBÄUDE110 Barrierefreiheit Rathaus				-75.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				75.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-150.000				
GEBÄUDE112 Neubau Asylbewerberunterkünfte Clara-Schmidt-Str.		-1.600.000	-600.000					-1.600.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-1.600.000	-600.000					-1.600.000
GEBÄUDE113 Abscheideanlage FW Freckenhorst	-29.544							-29.544
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-29.544							-29.544
GEBÄUDE114 Duschcontainer Übergangsheim Kleine Str. 8	-64.874							-64.874
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-64.874							-64.874
GEBÄUDE115 GS Einen Garage für Spielgeräte		-15.000						-15.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-15.000						-15.000
GEBÄUDE118 Schallschutz KiGa Londoner Str.		-16.500						-16.500
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-16.500						-16.500
GEBÄUDE119 Asylbewerberunterkunft Hesselstraße		-600.000	-400.000					-600.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-600.000	-400.000					-600.000

Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
GEBÄUDE120 Asylbewerberunterkünfte Zur Hauptschule		-1.600.000	-600.000					-1.600.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-1.600.000	-600.000					-1.600.000
GEBÄUDE121 Werkstatthalle BBH		-65.000						-65.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-65.000						-65.000
GEBÄUDE125 Gesamtschule Biologie		-40.000						-40.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-40.000						-40.000
GEBÄUDE126 Holzhäuser als Asylbewerberunterkunft		-750.000						-750.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-750.000						-750.000
GEBÄUDE127 Asylbewerberunterkunft Wolbecker Str.		-560.000						-560.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-560.000						-560.000
GEBÄUDE128 Umsetzung interkommunaler Baubetriebshof			-400.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-400.000					
GEBÄUDE130 Naturwissenschaftliche Räume Gesamtschule (RS)						-100.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-100.000		
GEBÄUDE133 KiGa Einen Erweiterung			-106.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			144.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-250.000					
GEBÄUDE136 Heizungsanlage Rathaus				-80.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-80.000				
GEBÄUDE137 Heizungsanlage Mietgebäude Klosterstraße 11			-35.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-35.000					
GEBÄUDE140 Neubau Rettungswache Am Holzbach			-100.000	-100.000	-2.500.000	-2.500.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-100.000	-100.000	-2.500.000	-2.500.000		
GEBÄUDE141 Umbau Sanierung Feuerwehr Am Holzbach						-50.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-50.000		
GEBÄUDE27 Neubau Fahrradständer Overbergschule		-30.000						-30.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-30.000						-30.000
GEBÄUDE29 Neubau Fahrradständer W. Achtermann Milte		-15.000						-15.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-15.000						-15.000
GEBÄUDE46 Feuerwehrgerätehaus Hoetmar	-818.557							-1.229.171
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								6.288
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-818.557							-1.235.459
GEBÄUDE60 Lüftungsanlage im Sonderklassentrakt MGW	-7.646							-7.646
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.646							-7.646
GEBÄUDE72 Erneuerung von Spielgeräten Bodelschwinghschule	-15.484							-15.484

Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-15.484							-15.484
GEBÄUDE78 Mariengymnasium naturwissenschaftliche Räume	-75.048		-100.000		-100.000			-75.048
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-75.048		-100.000		-100.000			-75.048
GEBÄUDE79 Gesamtschule naturwissenschaftl. Räume		-80.000		-100.000				-80.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-80.000		-100.000				-80.000
GEBÄUDE82 Erneuerung Klima Serverräume	-18.091							-72.568
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-18.091							-72.568
GEBÄUDE86 Gesamtsch. Kapellenstr. Umbau/Mensa usw.	-3.328							-18.328
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.328							-18.328
GEBÄUDE88 Spielplatz KIGA Löwenzahn	-11.872							-25.525
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-11.872							-25.525
GEBÄUDE89 Freckenh. Neubau Kunstrassenplatz	-469.081							-469.081
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-469.081							-469.081
GEBÄUDE91 Bücherei Erweiterung Klima Backup-Server		-15.000						-28.060
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-15.000						-28.060
GEBÄUDE92 Barrierefreiheit Lange Kessel Str.				-75.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				75.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-150.000				
GEBÄUDE93 Gesamtsch. Kapellenstr./Aufstockung/Erweiterung	-5.381							-570.047
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.381							-570.047
GEBÄUDE94 Gesamtschule Neub. Küche, Biologie u. WC Anlage	-510.549							-510.549
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-510.549							-510.549
GEBÄUDEBV Betriebsvorrichtungen			-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		
LANDESFÖRD Kommunalinvestitionsförderungspr ogramm		255.757	255.757	255.757				255.757
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		255.757	255.757	255.757				255.757

Produktbeschreibung Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Gebäudewirtschaft und Tiefbau

Verantwortliche Person:

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

Teilergebnisplan Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.355	153.929	131.571	122.294	121.422	89.929
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.005	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	241.807	216.461	193.173	193.955	194.798	195.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.603	8.990	55.940	55.940	55.940	55.940
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	664					
10	= Ordentliche Erträge	463.433	383.681	384.984	376.489	376.460	345.769
11	- Personalaufwendungen	-252.196	-256.575	-247.787	-251.975	-255.594	-258.925
12	- Versorgungsaufwendungen	-21.273	-23.076	-17.918	-19.022	-19.353	-19.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.377.973	-2.614.792	-2.637.018	-2.715.832	-2.782.889	-2.868.413
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-289.420	-287.980	-272.658	-271.672	-271.017	-200.309
15	- Transferaufwendungen	-97.401	-101.900	-89.250	-89.772	-90.195	-91.518
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-124.930	-143.042	-204.435	-153.103	-99.550	-99.630
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.163.193	-3.427.365	-3.469.067	-3.501.377	-3.518.597	-3.537.794
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.699.759	-3.043.684	-3.084.083	-3.124.888	-3.142.137	-3.192.025
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-2.699.759	-3.043.684	-3.084.083	-3.124.888	-3.142.137	-3.192.025
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.699.759	-3.043.684	-3.084.083	-3.124.888	-3.142.137	-3.192.025
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.183.923	2.364.822	2.525.304	2.542.064	2.561.072	2.635.101
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.101	-22.288	-12.795	-12.795	-12.795	-12.795
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-523.938	-701.150	-571.574	-595.619	-593.860	-569.719
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	14.652					
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-70.798					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-56.146					

Erläuterungen

zu Teilposition 02

- 112.534 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
- 11.207 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen
- 4.300 € - Zuschuss vom Land NRW - Energy Award
- 4.269 € - Fördergelder vom Bund für das Projekt "Energiesparen an Schulen"
- 473 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

zu Teilposition 04

Benutzungsgebühren, z.B. für öffentliche WC-Anlagen

zu Teilposition 05

Mieten:

- 126.136 € - Städtische Wohnungen und Garagen
- 34.766 € - Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf
- 24.050 € - Warendorf Marketing
- 8.221 € - Dienstwohnungen

zu Teilposition 06

- 50.000 € - Kostenerstattung Kreis WAF gemeinsamer BBH (pauschal, Entgelt ist noch zu berechnen)
- 3.300 € - Erstattung an die Stadt für das Lehrschwimmbad durch die Stadtwerke Warendorf GmbH (nur Heizung)
- 2.490 € - Erstattung von Drittnutzern
- 150 € - Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden

zu Teilposition 13

- 1.328.178 € - Energiekosten (Strom, Gas, Öl etc.) Reduzierung durch Contracting
 - davon: 4.269 € für das Projekt "Energiesparen an Schulen" s. Projekt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten
- 758.480 € - Aufwand für Fremdreinigung
- 239.756 € - Grundbesitzabgaben
- 171.315 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (inkl. Wasser)
- 83.275 € - Gebäudeversicherung
- 37.922 € - Hausratversicherung
- 14.592 € - Sonstiger Bewirtschaftungsaufwand
- 2.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
- 800 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
- 700 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge

zu Teilposition 14

- 199.163 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
- 55.795 € - Abschreibungen auf Wohnbauten
- 14.818 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen
- 7.400 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 410 € netto
- 3.374 € - Abschreibungen auf Schulen
- 611 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattungen

zu Teilposition 15

- 79.250 € - Bewirtschaftungskosten Vereinsheime / Umkleidegebäude
- 10.000 € - Zuschuss zur Bewirtschaftung Radstation, vgl. Nr. 51 Haushaltskonsolidierungsliste

zu Teilposition 16

- 65.627 € - Miete AWG Kreishandwerkerschaft (38.282 € - 2018)
- 51.600 € - Miete BBH
- 21.420 € - Miete AWG Pavillion (12.495 € - 2018)
- 18.000 € - Miete Feuerwehr Nord
- 15.000 € - Beleuchtungskonzept Gymnasium Laurentianum
- 14.268 € - Miete Altstadtfreunde
- 5.020 € - Miete Bürgerbüro Freckenhorst
- 7.000 € - Miete technische Anlagen
- 3.000 € - Medienaufwand
- 2.700 € - Dienst- und Schutzkleidung
- 600 € - Kfz Steuer und Versicherung
- 200 € - Sonstiges

Teilfinanzplan Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.585	15.063	8.569			
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.005	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	205.670	216.461	193.173	193.955	194.798	195.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	53.991	8.990	55.940	55.940	55.940	55.940
07	+ Sonstige Einzahlungen	664					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	277.915	244.814	261.982	254.195	255.038	255.840
10	- Personalauszahlungen	-267.521	-259.207	-240.073	-243.631	-247.298	-250.998
11	- Versorgungsauszahlungen	-20.903	-20.013	-21.127	-21.255	-21.974	-22.482
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.254.306	-2.614.792	-2.637.018	-2.715.832	-2.782.889	-2.868.413
14	- Transferauszahlungen	-92.540	-101.900	-89.250	-89.772	-90.195	-91.518
15	- Sonstige Auszahlungen	-128.402	-143.042	-204.435	-153.103	-99.550	-99.630
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.763.671	-3.138.954	-3.191.903	-3.223.593	-3.241.906	-3.333.041
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.485.756	-2.894.140	-2.929.921	-2.969.398	-2.986.868	-3.077.201
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	511					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	511					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.669	-14.000	-14.800	-15.244	-15.700	-16.172
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-5.500					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.169	-14.000	-14.800	-15.244	-15.700	-16.172
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-11.658	-14.000	-14.800	-15.244	-15.700	-16.172
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.497.414	-2.908.140	-2.944.721	-2.984.642	-3.002.568	-3.093.373

Investitionen Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
GEBÄUDEBGA BGA Gebäudewirtschaft	-2.028							-3.875
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.028							-3.875
GEBÄUDETEC Anschaffung Maschinen und Anlage		-7.000	-7.400	-7.622	-7.850	-8.086		-32.182
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-7.000	-7.400	-7.622	-7.850	-8.086		-32.182

Produktbeschreibung Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Gebäudewirtschaft und Tiefbau

Verantwortliche Person:

Niels Heermann

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Planung von Straßen, Wirtschaftswegen, Radwegen und Brücken Neubau von Straßen, Wirtschaftswegen, Radwegen und Brücken Straßenentwässerung Zusammenarbeit mit anderen Behörden Begleitung der Arbeiten der Ver- und Entsorgungsunternehmen Submission Bearbeitung/Beantragung von Zuweisungen Begleitung von Ausbaumaßnahmen durch Erschließungsträger Erhebung Erschließungsbeiträge nach BauGB, Straßenbaubeiträge nach KAG und Kostenerstattungsbeträge nach §§ 135a-135c Neubau von Bushaltestellen Straßenkataster Bauliche Unterhaltung von Straßen, Wegen und Brücken Bauliche Unterhaltung von Bushaltestellen Öffentlicher Personennahverkehr Förderung ÖPNV Neubau/Unterhaltung Straßenbeleuchtung Neubau/Unterhaltung Ampelanlagen verkehrsleitende/hinweisende Beschilderung Markierungen Pg Fi 541
Auftragsgrundlage	Straßen- und Wegegesetz VOB, VOL, VOF Baugesetzbuch Verkehrssicherungspflicht Ingenieurverträge
Zielgruppe	Allgemeinheit Beteiligte Behörden Ver- und Entsorger Organisationseinheiten Straßenverkehrsteilnehmer EinwohnerInnen Bauherren, Ingenieurbüros

Teilergebnisplan Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.385.955	1.447.239	1.296.863	1.286.225	1.268.526	1.243.390
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.011.388	986.544	988.675	987.226	987.254	962.625
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.412					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	101.105	65.176	68.292	68.292	68.292	68.292
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	108.795	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
10	= Ordentliche Erträge	2.618.655	2.538.959	2.393.830	2.381.742	2.364.072	2.314.306
11	- Personalaufwendungen	-430.807	-483.771	-508.119	-518.037	-525.256	-531.644
12	- Versorgungsaufwendungen	-77.809	-79.907	-50.644	-52.341	-53.251	-52.281
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.866.313	-1.853.700	-1.937.300	-1.857.300	-1.857.300	-1.857.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.278.431	-3.204.624	-3.212.806	-3.195.069	-3.169.392	-3.099.028
15	- Transferaufwendungen	-31.510	-130.000	-135.000	-110.000	-110.000	-110.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-604.864	-6.100	-86.100	-56.100	-56.100	-56.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.289.733	-5.758.102	-5.929.969	-5.788.847	-5.771.299	-5.706.353
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.671.078	-3.219.144	-3.536.139	-3.407.104	-3.407.227	-3.392.047
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-3.671.078	-3.219.144	-3.536.139	-3.407.104	-3.407.227	-3.392.047
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.671.078	-3.219.144	-3.536.139	-3.407.104	-3.407.227	-3.392.047
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-586.730	-530.000	-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-4.257.808	-3.749.144	-4.086.139	-3.957.104	-3.957.227	-3.942.047

Erläuterungen

zu Teilposition 02

- 1.263.763 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (davon 16 T€ Sopo pauschal)
 28.031 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen
 5.070 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 04

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen

zu Teilposition 07

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (z.B. Schenkungen)

zu Teilposition 13

Unterhaltung der Gemeindestraßen:

- 750.000 € - Straßenentwässerung
 420.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand inkl. Sinkkästen

50.000 € - Deckenüberzug Wolbecker Str. / Südstr. Kreuzungsbereich
50.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Planleistungen (inkl. Breitband)
45.000 € - Sanierung von Straßenbaumstandorten
10.000 € - Unterhaltung von Gewässer, Gräben, Brücken

Rückstellungen (Auflösung in identischer Höhe):
2017 - 175.000 €
2020 - 230.000 €

Unterhaltung ÖPNV:

10.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand

Unterhaltung von Wirtschaftswegen:

100.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
45.000 € - Unterhaltung von Gewässern, Gräben, Brücken
Erstellung eines Wirtschaftswegekonzepts 35.000 € in 2018

Rückstellungen (Auflösung in identischer Höhe):
2017 - 120.000 €
2018 - 50.000 €

Unterhaltung der Radwege:

30.000 € - Unterhaltung der Radwege
10.000 € - Unterhaltung von Gewässern, Gräben, Brücken

Unterhaltung von Verkehrsanlagen:

70.000 € - Unterhaltungsaufwand
10.000 € - Energiekosten

Unterhaltung der Straßenbeleuchtung:

150.000 € - Unterhaltung Straßenbeleuchtung lt. Straßenbeleuchtungsvertrag mit den Stadtwerken Warendorf
150.000 € - Energiekosten

Unterhaltung KFZ:

2.300 € - Unterhaltung Fahrzeug

zu Teilposition 14

3.212.306 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (davon 20 T€ pauschale Abschreibung)
501 € - Abschreibungen auf EDV-Verkabelung

zu Teilposition 15

80.000 € - Straßenbeleuchtung - Zuschuss an private Unternehmen - Neu- und Ersatzbeschaffung
30.000 € - OEK Ortsentwicklungskonzept
25.000 € - Zuschuss Fahrbahnteiler Hoetmar

zu Teilposition 16

80.000 € - Prüfung von Brückenbauwerken (Folgejahre je 50 T€)
2.500 € - Aus- und Fortbildung
2.000 € - Medienaufwand
600 € - Versicherung und Steuer Fahrzeug
500 € - Dienstreisekosten
500 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzplan Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.580	151.480				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.062					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.229					
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.008					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	88.879	151.480				
10	- Personalauszahlungen	-402.102	-467.663	-479.446	-487.836	-495.188	-502.591
11	- Versorgungsauszahlungen	-72.322	-69.300	-59.715	-58.485	-60.464	-61.860
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.915.509	-2.025.200	-2.232.300	-1.907.300	-1.857.300	-2.087.300
14	- Transferauszahlungen	-23.423	-130.000	-135.000	-110.000	-110.000	-110.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.911	-6.100	-86.100	-56.100	-56.100	-56.100
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.418.267	-2.698.264	-2.992.561	-2.619.720	-2.579.052	-2.817.851
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.329.388	-2.546.784	-2.992.561	-2.619.720	-2.579.052	-2.817.851
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	71.839	267.913	705.000	400.000	1.202.000	1.000.000
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	327.413	332.000		518.000	471.000	250.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		81.000	81.000	95.000		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	399.252	680.913	786.000	1.013.000	1.673.000	1.250.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-577.913	-1.971.000	-1.635.000	-1.615.000	-3.186.800	-3.106.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-577.913	-1.971.000	-1.635.000	-1.615.000	-3.186.800	-3.106.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-178.661	-1.290.087	-849.000	-602.000	-1.513.800	-1.856.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.508.050	-3.836.871	-3.841.561	-3.221.720	-4.092.852	-4.673.851

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
STADTMARK2 Stadtmarketing		-10.000						-10.000
Stromanbindung Wohnmobile								
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-10.000						-10.000
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
FAHRWASCH			-25.000					
Fahrzeugwaschplatz 2. BA								
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-25.000					
ISEKEMSSTR ISEK Emstraße		-35.000	-40.000	-200.000			-500.000	-35.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				300.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-35.000	-40.000	-500.000			-500.000	-35.000
ISEKFRECKE ISEK Freckenhorster Str. Fußgängerzone						-50.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-50.000		
ISEKKRICKM ISEK Krickmarkt (Laurentiusstr. bis in den Ort)			-25.000		-64.800			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					112.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-25.000		-176.800			
ISEKMARKT ISEK Markt Marktstr. im Ort	30.075	100.000	375.000	100.000				50.403
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	71.839	100.000	375.000	100.000				171.839
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-41.763							-121.436
ISEKMÜNSTE ISEK Münsterstr.- Im Ort bis Lange-Kesselstr.			-30.000		-185.000			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					290.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-30.000		-475.000			
ÖPNV2 SPNV Haltepunkt Müssingen (P+R, Brücke, Ers. Wege)	-13.012	41.613			-445.000			-16.111
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		146.613			800.000			146.613
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-13.012	-105.000			-1.245.000			-162.724
ÖPNV4 SPNV Schließung/Sicherung Bahnübergang "Allendorf"	-1.043							-105.703
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen								185.400
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								146.500
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.043							-437.603
RADWEG1 Brückenbau "Höhe Herrlichkeit"			-175.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-175.000					
RADWEG2 Radweg Ahlener Straße II. BA		21.300						-78.169
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		21.300						107.300
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-185.469
TIEFBA Neubau v. Straßen, Wegen, Bürgersteigen	-6.750	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-180.252
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.750	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-180.252

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
TIEFBAU100 Fahrradständerüberdachungen			-20.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			90.000					
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen			-110.000					
TIEFBAU101 Sanierung Wolbecker Str.						-10.000		
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen						-10.000		
TIEFBAU102 Piepergraben Umlegung						-25.000		
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen						-25.000		
TIEFBAU103 Waterstroate Fahrradstraße					-50.000			
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen					-50.000			
TIEFBAU13 Nördliche Stadtstraße 3. BA (ohne Grunderwerb)	-8.409				-1.200.000	-1.300.000		-175.864
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						1.000.000		
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-8.409				-1.200.000	-2.300.000		-175.864
TIEFBAU2 Am Holzbach, Gewerbegebiet Splieterstraße	67.767	150.000						-73.745
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								5.819
21 + Einzahlung a. Beiträgen u.ä. Entgelten	67.767	150.000						224.215
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen								-303.779
TIEFBAU20 Walgernweg	-49.076	182.000						-238.133
21 + Einzahlung a. Beiträgen u.ä. Entgelten		182.000						182.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-49.076							-420.133
TIEFBAU32 Splieterstraße v. B 64 bis Reichenbacher		-975.000	-86.000	350.000				-992.000
21 + Einzahlung a. Beiträgen u.ä. Entgelten				350.000				
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen		64.000	64.000					64.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-1.039.000	-150.000					-1.056.000
TIEFBAU39 Brückenstr. - Eversw. bis Gänsestraße						-50.000		
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen						-50.000		
TIEFBAU40 Dechaneistraße - Paulusplatz	2.146							-91.208
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	2.146							-91.208
TIEFBAU48 Nepomukstraße	138.518							22.820
21 + Einzahlung a. Beiträgen u.ä. Entgelten	125.362							125.362
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	13.157							-102.542
TIEFBAU53 Regenwassersinkkästen	-1.920	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000		-86.224
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-1.920	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000		-86.224
TIEFBAU55 Rüenschluppe (Verbreiterung)	-52.130							-52.130
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-52.130							-52.130
TIEFBAU56 Westernfelder Straße (Indrustriestr - Brüggenbach)	69.792							-45.952
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								3.500
21 + Einzahlung a. Beiträgen u.ä. Entgelten	69.792							69.792
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen								-119.244

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
TIEFBAU65 Weberstraße	64.493							-82.319
21 + Einzahlung a. Beiträgen u.ä. Entgelten	64.493							64.493
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen								-146.812
TIEFBAU67 Bergstr (Splieterstr bis Schembach)		-20.000		-177.000	123.000			-20.000
21 + Einzahlung a. Beiträgen u.ä. Entgelten					123.000			
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen				39.000				
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-20.000		-216.000				-20.000
TIEFBAU69 Katharinenstraße (Splieterstr bis Abwz. G-RW)		-150.000	17.000	93.000				-150.000
21 + Einzahlung a. Beiträgen u.ä. Entgelten				93.000				
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen		17.000	17.000					17.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-167.000						-167.000
TIEFBAU7 Franzsika-Cratz-Straße (End Teil 1 u. Bau Teil 2)						-73.000		10.189
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								93.535
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen						-73.000		-83.346
TIEFBAU70 Weidbrake			-25.000	-303.000	208.000			
21 + Einzahlung a. Beiträgen u.ä. Entgelten					208.000			
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen				56.000				
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen			-25.000	-359.000				
TIEFBAU73 Merveldtstraße(Warend. Str. - Feidiekstraße)						-50.000		
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen						-50.000		
TIEFBAU78 Klimaschutzsiedlung Zur Hauptschule	-49.662	-450.000				-350.000		-502.248
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-49.662	-450.000				-350.000		-502.248
TIEFBAU82 Baulandentwicklung In den Brinke			-250.000					
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen			-250.000					
TIEFBAU88 Lichtwellenleiter Anbindung AWG	-58.494							-58.494
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-58.494							-58.494
TIEFBAU91 Erschließungskosten Baugebiet Friedhof WAF	-40.539							-40.539
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-40.539							-40.539
TIEFBAU92 Groneweg Gewerbegebiet		-25.000	-165.000		140.000			-25.000
21 + Einzahlung a. Beiträgen u.ä. Entgelten					140.000			
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-25.000	-165.000					-25.000
TIEFBAU95 Baulandentw. Kardinal-Von-Galen-Str.		-30.000						-30.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-30.000						-30.000
TIEFBAU96 Parkplatzausbau AWG		-50.000						-50.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-50.000						-50.000
TIEFBAU97 Berliner Straße			-180.000	75.000				
21 + Einzahlung a. Beiträgen u.ä. Entgelten				75.000				
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen			-180.000					

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
TIEFBAU98 Hermannstraße			-50.000	-500.000		250.000	-500.000	
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten						250.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000	-500.000			-500.000	
TIEFBAU99 Gehweg Lange Wieske			-70.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-70.000					
TIEFBAUGEf Gewerbegebiet Freckenhorst (Endausb. Gießereistr)	-159.133							-159.133
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-159.133							-159.133
TIEFBAUGEw Gewerbegeb. Freckenhorst an d. Feldbecke						-158.000		-52.002
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-158.000		-52.002
TIEFBREITB Breitbandausbau und -förderung			-60.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			240.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-300.000					
TIEFBUS Neubau Buswartehäuschen	-11.906	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000		-56.380
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-11.906	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000		-56.380
TIEFKABGES Datenleitung Markt bis Gesamtschule Kapellenstr.	-98.064							-98.064
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-98.064							-98.064
TIEFWILHEL Parkplatz Wilhelmstraße	-1.313							-1.313
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.313							-1.313

Verpflichtungserm. Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020
ISEK Emsstraße	VE00067 ISEK Emsstraße	-500.000		
Hermannstraße	VE00068 Hermannstraße	-500.000		

Budget

Baubetriebshof

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung:
 - Bestattungswesen

Produkte:

011401	Handwerkliche Dienste
011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung
130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Produktbeschreibung Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0114	Baubetriebshof
Produkt	011401	Handwerkliche Dienste

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Baubetriebshof

Verantwortliche Person:

Hubert Schulze-Althoff

Kategorie freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

Wartung, Montage, Reparatur und Prüfung an Gegenständen aus Holz/Kunststoff
 Sonderanfertigungen
 Innenausbau (Böden, Decken, Vertäfelungen, Trockenbau, Fenster, Türen)
 Instandhaltung/Bauunterhaltung (Dächer, Mauern, Fassaden, Feuchtigkeitsschäden)
 Baumaßnahmen (Gebäude, Buswartehäuschen, Zäune, Tore, Spielgeräte, Gerüstbau, Bühnenbau)
 Aufstellung von touristischen Beschilderungen
 Transportservice
 Rufbereitschaft städtische Bäder/Theater/Notdienst
 Dekorationsservice
 Aus- und Fortbildung
 Beschaffungswesen
 Instandhaltung Fuhrpark
 Pg Fi 111

Auftragsgrundlage

Verwaltungsinterne Beauftragung / Beauftragung Externer, interne Maßnahme,
 Unfallverhütungsvorschriften

Zielgruppe

Organisationseinheiten, Vereine, Verbände
 Nutzer der Einrichtungen/Liegenschaften
 Nutzer und Betreiber der Bäder
 Veranstalter und Besucher
 Auftraggeber

Teilergebnisplan Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.348	30.306	29.734	28.349	27.271	26.963
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	741	100	100	100	100	100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	9.044	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	= Ordentliche Erträge	56.133	46.906	45.834	44.449	43.371	43.063
11	- Personalaufwendungen	-781.332	-835.520	-898.184	-911.657	-925.331	-939.211
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.553	-57.250	-59.650	-59.650	-59.650	-59.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-79.870	-72.602	-79.273	-77.154	-75.284	-74.977
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.202	-13.560	-13.860	-13.860	-13.860	-13.860
17	= Ordentliche Aufwendungen	-932.958	-978.933	-1.050.967	-1.062.321	-1.074.125	-1.087.698
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-876.825	-932.027	-1.005.133	-1.017.872	-1.030.755	-1.044.635
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-876.825	-932.027	-1.005.133	-1.017.872	-1.030.755	-1.044.635
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-876.825	-932.027	-1.005.133	-1.017.872	-1.030.755	-1.044.635
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	699.396	654.950	613.900	613.900	612.900	612.400
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-177.429	-277.077	-391.233	-403.972	-417.855	-432.235
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	14.802					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	14.802					

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05

Verkaufserlöse (aus Umlaufvermögen)

zu Teilposition 13

18.550 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge
 16.000 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterialien
 15.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
 10.100 € - Reparaturen, Ersatzteile für Fahrzeuge und Maschinen

zu Teilposition 14

42.656 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
 20.306 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen Betriebsvorrichtungen
 15.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 410 € netto

1.311 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

5.500 € - Dienst- und Schutzkleidung

4.530 € - Versicherungsbeiträge

2.530 € - KFZ-Steuern

500 € - Arbeitsschutzmaßnahmen

500 € - Aus- und Fortbildung

300 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.606					
07	+ Sonstige Einzahlungen	141	100	100	100	100	100
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.748	1.600	1.100	1.100	1.100	1.100
10	- Personalauszahlungen	-782.727	-835.520	-898.184	-911.657	-925.331	-939.211
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-57.297	-57.250	-59.650	-59.650	-59.650	-59.650
15	- Sonstige Auszahlungen	-14.669	-13.560	-13.860	-13.860	-13.860	-13.860
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-854.693	-906.330	-971.694	-985.167	-998.841	-1.012.721
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-851.945	-904.730	-970.594	-984.067	-997.741	-1.011.621
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	14.804					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.804					
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-2.800					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-34.827	-71.000	-88.000	-51.000	-21.000	-46.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.627	-71.000	-88.000	-51.000	-21.000	-46.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-22.823	-71.000	-88.000	-51.000	-21.000	-46.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-874.768	-975.730	-1.058.594	-1.035.067	-1.018.741	-1.057.621

Investitionen Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
HANDW BGA Handw. Dienste Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-6.381	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-27.221
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								665
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.381	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		-27.886
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
HANDW FUHR Ersatzbeschaffung Fuhrpark	-13.075	-45.000	-30.000	-30.000		-25.000		-187.226
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.075	-45.000	-30.000	-30.000		-25.000		-187.226
HANDWMASCH Handwerkliche Dienste Maschinen	-2.504	-15.000	-40.000	-3.000	-3.000	-3.000		-56.562
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.504	-15.000	-40.000	-3.000	-3.000	-3.000		-56.562
SOZIALRAUM Sozialräume BBH Einrichtung	-5.851							-5.851
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-2.800							-2.800
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.051							-3.051

Produktbeschreibung Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0114	Baubetriebshof
Produkt	011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Baubetriebshof

Verantwortliche Person:
Hubert Schulze-Althoff

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Entgeltpflichtige freiwillige Dienstleistungen des Baubetriebshofes u.a. Anpflanzung in Baugebieten für Erschließungsträger Pg Fi 111
Auftragsgrundlage	Entgeltregelung für freiwillige Leistungen des Baubetriebshofes
Zielgruppe	Bürger/innen, Einwohner/innen, Vereine, Verbände

Teilergebnisplan Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	529	529	529	529	529	529
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.007	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.942	44.600	35.250	35.300	35.350	35.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.082					
10	= Ordentliche Erträge	40.561	57.929	48.579	48.629	48.679	48.729
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-143	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.239	-822	-822	-822	-822	-822
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-774	-300	-800	-800	-800	-800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.156	-2.322	-2.822	-2.822	-2.822	-2.822
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	36.405	55.607	45.757	45.807	45.857	45.907
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	36.405	55.607	45.757	45.807	45.857	45.907
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	36.405	55.607	45.757	45.807	45.857	45.907
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.151	-55.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	254	607	757	807	857	907

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05

10.000 € - Steuerpflichtige Erträge durch Dritte für die Gestellung von Bühnenteilen, Sperrböcken, Blumenschmuck, etc.

2.800 € - Steuerpflichtige Erträge durch Dritte für die Vergabe von Werbeflächen auf der Veranstaltungsbühne

zu Teilposition 06

27.500 € - Steuerpflichtige handwerkliche Dienstleistungen gegenüber den Beteiligungen (insb. Stadtwerke Warendorf GmbH)

7.750 € - Personalkostenerstattungen im Rahmen der Rufbereitschaft für das Bäderwesen

zu Teilposition 13

700 € - Lfd. Kosten, Reparaturen und Ersatzteile für städtische Fahrzeuge

500 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

zu Teilposition 14

722 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

100 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 410 € netto

zu Teilposition 16

500 € - Abführung Kapitalertragsteuer

150 € - Kraftfahrzeugsteuer

150 € - Versicherungsbeiträge KFZ

Teilfinanzplan Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.717	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.218	44.600	35.250	35.300	35.350	35.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.121					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	52.056	57.400	48.050	48.100	48.150	48.200
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-158	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-7.748					
15	- Sonstige Auszahlungen	-302	-300	-800	-800	-800	-800
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-8.207	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	43.850	55.900	46.050	46.100	46.150	46.200
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.444	-5.100	-3.100	-100	-100	-100
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.444	-5.100	-3.100	-100	-100	-100
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.444	-5.100	-3.100	-100	-100	-100
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	40.405	50.800	42.950	46.000	46.050	46.100

Investitionen Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- Ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
BBHST BGA Steuerpflichtige Dienstl. Bühne	-3.444	-5.000	-3.000					-16.900
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.444	-5.000	-3.000					-16.900

Produktbeschreibung Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Natur, Landschaft, Grünflächen
Produkt	130101	Natur, Landschaft, Grünflächen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Baubetriebshof

Verantwortliche Person:
Josef Tertilt

Kategorie freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

- Planung von Park- und Grünanlagen
- Einrichtung und Unterhaltung von Spiel- und Sportplätzen
- Neu- und Nachpflanzungen
- Unterhaltung, Rückschnitt der Pflanzen, Rasenschnitt
- Müllbeseitigung aus Grünanlagen
- Unterhaltung der Biotope und Ausgleichsflächen
- Anlage von Biotopen und Ausgleichsflächen
- Pflanzenaufzucht
- Laubbeseitigung
- Maßnahmen zum Schutze des Baumbestandes
- Planung und Ausbau Reitwegenetz
- Unterhaltung von Reit- und Wanderwegen
- Naturdenkmäler
- Pg Fi 551

Auftragsgrundlage Straßen- und Wegegesetz, Verkehrssicherungspflicht, Baumschutzsatzung, Vertragliche Regelung, interne Maßnahme, Bebauungsplan

Zielgruppe

- Besucher, EinwohnerInnen
- Erschließungsträger
- Nutzer der Wege

Teilergebnisplan Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.444	88.238	79.645	76.198	72.808	63.198
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.697	35.000	10.000	10.000	20.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.118	42.500	23.800	23.800	23.800	23.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.202	1.202	1.202	1.202	1.202	600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	30.782	5.000	20.000	20.000	20.000	15.000
10	= Ordentliche Erträge	157.243	171.940	134.646	131.200	137.810	112.598
11	- Personalaufwendungen	-1.284.631	-1.334.328	-1.384.667	-1.431.722	-1.435.504	-1.457.037
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-232.867	-274.100	-273.700	-273.700	-273.700	-273.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-111.497	-113.146	-130.213	-106.531	-102.715	-92.183
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.952	-26.144	-25.699	-25.701	-25.702	-25.704
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.653.947	-1.747.718	-1.814.278	-1.837.654	-1.837.621	-1.848.624
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.496.704	-1.575.778	-1.679.632	-1.706.453	-1.699.811	-1.736.026
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-1.496.704	-1.575.778	-1.679.632	-1.706.453	-1.699.811	-1.736.026
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.496.704	-1.575.778	-1.679.632	-1.706.453	-1.699.811	-1.736.026
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	890.167	695.700	773.200	773.200	773.200	773.200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-606.537	-880.078	-906.432	-933.253	-926.611	-962.826
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	8.985					
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-23.289					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-14.304					

Erläuterungen

zu Teilposition 02

74.353 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

5.000 € - Zuwendung vom Land (Reitwege)

291 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

zu Teilposition 05

Erträge aus dem Verkauf von Altfahrzeugen/-maschinen (aus dem Umlaufvermögen) und von Holz

2017: Anhänger, Kleinschlepper, vermutlich Transporter

2018: Transporter, Großflächenmäher

2019: Bagger

2020: vermutlich Transporter und Kleinschlepper

zu Teilposition 06

- 17.000 € - Erstattung vom Kreis Warendorf für die Durchführung gärtnerischer Unterhaltungsarbeiten an innerstädtischen Kreisstraßen durch den Baubetriebshof
- 6.800 € - Personalkostenerstattungen vom LWL Integrationsamt

zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13

- 128.400 € - Unterhaltung der Park- und Grünflächen
- 54.350 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge
- 40.200 € - Reparaturen, Ersatzteile für Fahrzeuge und Maschinen
- 30.250 € - Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze
- 5.000 € - Unterhaltung der Reit- und Wanderwege
- 5.000 € - Austausch Bäume am Straßenrand
- 4.000 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial
- 3.500 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
- 1.000 € - Unterhaltung/Pflege der Ausgleichsflächen/Biotope
- 1.000 € - Ausgleichsmaßnahmen (Pflege) nach Satzung für Ersatzgelder
- 1.000 € - Entsorgung

nachrichtlich: Rückstellung Sanierung Emssee Wegenetz in 2020: 100.000 €

zu Teilposition 14

- 94.117 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
- 20.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 410 € netto für das Lager / die Werkstatt (Umzug)
- 5.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 410 € netto
- 4.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 410 € netto für Spielplätze
- 3.894 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 2.000 € - Ersatzbeschaffungen Festwerte Aufwuchs

zu Teilposition 16

- 8.950 € - Versicherungsbeiträge KFZ
- 7.500 € - Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung
- 5.326 € - Kraftfahrzeugsteuer
- 1.500 € - Aus- und Fortbildung
- 1.000 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
- 924 € - Dienstreisekosten
- 450 € - Beiträge Berufsverbände
- 50 € - Medienaufwand

Teilfinanzplan Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.029	35.000	10.000	10.000	20.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33.113	42.500	23.800	23.800	23.800	23.800
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	39.142	83.500	38.800	38.800	48.800	38.800
10	- Personalauszahlungen	-1.331.759	-1.370.238	-1.384.667	-1.431.722	-1.435.504	-1.457.037
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-233.654	-274.100	-273.700	-273.700	-273.700	-373.700
15	- Sonstige Auszahlungen	-25.811	-26.144	-25.699	-25.701	-25.702	-25.704
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.591.224	-1.670.481	-1.684.065	-1.731.123	-1.734.906	-1.856.441
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.552.082	-1.586.981	-1.645.265	-1.692.323	-1.686.106	-1.817.641
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		6.000	42.500	24.000		
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	11.088					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.088	6.000	42.500	24.000		
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-7.172					
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-27.044	-5.000	-57.000	-70.000	-35.000	
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-82.004	-192.500	-261.000	-261.000	-131.000	-66.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-116.220	-197.500	-318.000	-331.000	-166.000	-66.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-105.132	-191.500	-275.500	-307.000	-166.000	-66.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.657.214	-1.778.481	-1.920.765	-1.999.323	-1.852.106	-1.883.641

Erläuterungen

zu Teilposition 18

Zuwendungen vom Land für ISEK Maßnahmen

in 2017: Spielplatz Zuckertimpen 24 T€

Aufwertung/Umgestaltung Altstadt 6 T€

in 2018 : Spielplatz Münsterwall 18 T€

Aufwertung/Umgestaltung Altstadt 6 T€

2017 zusätzlich: Beteiligung der Stadt Sassenberg am Kauf eines Besandungsgerätes in Höhe von 12.500 €

Investitionen Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ISEKALTSTA Aufwert./Umgest. Altstadt Isek (z.B.Bänke)		-4.000	-4.000	-4.000				-4.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		6.000	6.000	6.000				6.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-10.000	-10.000				
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-10.000						-10.000
NATMASCH2 Aufsitzmäher			-10.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-10.000					
NATUR WERK Anschaffung Werkzeuge	-639	-1.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-20.076
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-639	-1.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-20.076
NATURAUSGL Ausgleichsmaßnahmen					-15.000			-26.106
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen					-15.000			-26.106
NATURPARK Ersatzbeschaffung Park-/ Grünanl.ausstattung	-109	-5.000	-5.000					-10.107
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-109	-5.000	-5.000					-10.107
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
AUSGL KVG Ökologischer Ausgleich BG Nördl. Kard.v.Galen Str.				-60.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-60.000				
AUSGLEISEN ökol. Ausgleich Hundeasyl/Wallhecke Eisenbahnstr.	-274							-274
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-274							-274
AUSGLMUßEN Anlage Flächenpool "Mußenbach"			-42.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-42.000					
BEGRÜN KVG Straßenbegrünung BG Nördl. Kard.v.Galen Str.					-20.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen					-20.000			
FAHRZ.BBH2 Ersatzbeschaffung Pritschenwagen	-24.778	-35.000	-25.000	-30.000	-30.000	-30.000		-160.291
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	2.100							2.100
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-26.878	-35.000	-25.000	-30.000	-30.000	-30.000		-162.391
FAHRZ.BBH3 Ersatzbeschaffung Kleinschlepper	-22.832		-25.000	-25.000				-71.703
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-22.832		-25.000	-25.000				-71.703
FAHRZ.BBH9 Radlader		-40.000						-40.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-40.000						-40.000
FAHRZBBH11 Beschaffung Tieflader				-20.000				
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-20.000				
ISEKSPIEL1 Spielplatz Zuckertimpen im Rahmen des ISEK			-16.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			24.000					

Investitionen Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-40.000					
ISEKSPIEL2 Spielplatz Münsterwall im Rahmen des ISEK				-12.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				18.000				
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-30.000				
NATMASCH1 Besander			-12.500					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			12.500					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-25.000					
NATMASCH3 Großflächenmäher				-90.000				
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-90.000				
NATUR ANH Anhänger Schwerlast mit Zulassung			-40.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-40.000					
NATURBEWEG Bewegungsgarten Freckenhorst	-11.654							-36.260
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								500
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-11.654							-36.760
NATURBRÜGG Brüggenbach Auenaufweitung	-2.550							-25.770
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.550							-25.770
NATURMASCH Anschaffung Maschinen und Anlagen	-1.607	-45.000	-10.000					-100.195
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.607	-45.000	-10.000					-100.195
NATURSPIEL Spielgeräte- allgemein	-28.606	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-20.000		-225.185
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-7.172							-35.500
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-23.223
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-21.434	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-20.000		-166.461
SPIEL KVG Neuanlage Spielplatz im Neubaug. Kard.-v.-Galen-St					-35.000			
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen					-35.000			
SPIELKÖNIG Spielplatz Königstal	-12.458							-12.458
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.458							-12.458

Produktbeschreibung Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Friedhöfe
Produkt	130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Baubetriebshof

Verantwortliche Person:
Hubert Schulze-Althoff

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Bereitstellung Aufbewahrungsräume Bereitstellung Friedhofskapelle Herrichtung des Grabes Umbettung/Ausgrabung Genehmigungen Grabmal/Gedenkstein Gebührenkalkulation Gärtnerische Unterhaltung Nutzungsrecht Grabsteinstätten Pg Fi 553
Auftragsgrundlage	Bestattungsgesetz NRW Satzung Vertrag
Zielgruppe	Angehörige von Verstorbenen Nutzungsberechtigte Besucher

Teilergebnisplan Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.878	10.878	10.878	10.878	10.878	10.878
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217.211	237.721	241.797	238.350	238.350	238.350
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.959					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.583					
10	= Ordentliche Erträge	250.631	248.599	252.675	249.228	249.228	249.228
11	- Personalaufwendungen	-245.245	-228.683	-213.639	-217.633	-216.403	-243.165
12	- Versorgungsaufwendungen	-32.903	-33.521	-25.923	-27.521	-27.999	-27.489
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.749	-44.750	-44.450	-40.450	-40.450	-40.450
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-28.201	-30.785	-28.847	-28.410	-28.367	-28.190
15	- Transferaufwendungen	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.116	-4.275	-2.825	-2.825	-2.825	-2.825
17	= Ordentliche Aufwendungen	-348.594	-344.395	-318.065	-319.219	-318.424	-344.499
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-97.963	-95.795	-65.389	-69.990	-69.195	-95.270
19	+ Finanzerträge	1					
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-97.962	-95.795	-65.389	-69.990	-69.195	-95.270
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-97.962	-95.795	-65.389	-69.990	-69.195	-95.270
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-77.932	-76.262	-81.357	-81.892	-82.442	-83.009
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-175.894	-172.057	-146.746	-151.882	-151.637	-178.279

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04

126.700 € - Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten Gebühren Nutzungsrechte (in Folgejahren jeweils 123.600 €)

110.000 € - Benutzungsgebühren (Anlage Grabstellen, Nutzung Kapelle/ Aufbahrungsräume)

4.750 € - Verwaltungsgebühren (Genehmigung Grabmale)

347 € - Auflösung Sonderposten für Gebührenüberschüsse (einmalig in 2017)

zu Teilposition 13

34.000 € - Unterhaltung der Park- und Grünflächen (davon einmalig 4 T€ in 2017 für Neuanlage Urnengrabfeld (konsumtiver Ansatz))

4.000 € - Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen

3.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

- 1.950 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge
- 1.500 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

zu Teilposition 14

- 14.803 € - Abschreibungen auf Gebäude
- 8.468 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen und Fahrzeuge
- 3.500 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 410 € netto
- 1.756 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (Friedhofswege)
- 321 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Erstattung des Zins- und Tilgungsdienstes an die Zentralrendantur für ein auf dem Friedhof Hoetmar lastendes Darlehen - der Friedhof ging zum 01.01.2008 auf die Stadt Warendorf über.

zu Teilposition 16

- 1.500 € - Dienst- und Schutzkleidung
- 500 € - Öffentlichkeitsarbeit
- 375 € - KFZ-Versicherung (220 €) und -steuern (155 €)
- 350 € - Aus- und Fortbildung (200 €), Dienstreisekosten (150 €)
- 100 € - Arbeitsschutzmaßnahmen

Teilfinanzplan Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	356.153	334.500	339.750	339.750	339.750	339.750
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.392					
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.583					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	1					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	381.129	334.500	339.750	339.750	339.750	339.750
10	- Personalauszahlungen	-264.272	-248.576	-242.338	-245.911	-245.248	-238.930
11	- Versorgungsauszahlungen	-30.034	-29.071	-30.566	-30.751	-31.792	-32.526
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-41.350	-44.750	-44.450	-40.450	-40.450	-40.450
14	- Transferauszahlungen	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.373	-4.275	-2.825	-2.825	-2.825	-2.825
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-340.409	-329.052	-322.559	-322.317	-322.695	-317.112
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	40.720	5.448	17.191	17.433	17.055	22.638
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	28.796					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.796					
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-18.973	-5.000	-11.000	-5.000	-5.000	
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.985	-21.000	-10.500	-4.500	-4.500	-4.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.958	-36.000	-31.500	-19.500	-19.500	-4.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.162	-36.000	-31.500	-19.500	-19.500	-4.500
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	33.558	-30.552	-14.309	-2.067	-2.445	18.138

Investitionen Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
FRIED BGA Betriebs- u. Geschäftsauss. Friedhof	-952	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-6.173
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-952	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-6.173
FRIEDBÄNKE Ersatzbeschaffung Bänke Friedhof		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000			-5.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000			-5.000
FRIEDBETRV Betriebsvorrichtungen Friedhof		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000			-5.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000			-5.000
FRIEDHOF Straßen, Wege, Plätze	-18.973	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000			-37.443
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-2.649
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-18.973	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000			-34.794
FRIEDMASCH Maschinen Friedhof			-3.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-3.000					
FRIEDTORE Ersatz Tore Friedhof			-3.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-3.000					
FRIEDURNE Anlage Urnengrabfeld			-6.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-6.000					
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
FRIEDFUHR2 Ersatzbeschaffung Kleinschlepper	-13.007	-15.000						-47.473
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.007	-15.000						-47.473

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

Stadt Warendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Friedhöfe
Produkt	130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Baubetriebshof	Verantwortliche Person: Hubert Schulze-Althoff
---	--

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Unterhaltung Kriegs- und Ehrengräber Unterhaltung jüdischer Friedhof Bestattungswälder Pg Fi 553
Auftragsgrundlage	Bestattungsgesetz NRW Satzung Vertrag
Zielgruppe	Angehörige von Verstorbenen Nutzungsberechtigte Besucher

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.967	2.970	2.970	2.970	2.970	2.970
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	234					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.320	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
10	= Ordentliche Erträge	11.521	9.970	9.970	9.970	9.970	9.970
11	- Personalaufwendungen	-4.165	-4.222	-3.970	-4.029	-3.664	-4.126
12	- Versorgungsaufwendungen	-34					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.155	-500	-2.820	-2.820	-2.820	-2.820
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.355	-4.722	-6.790	-6.849	-6.484	-6.946
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	6.166	5.248	3.180	3.121	3.486	3.024
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	6.166	5.248	3.180	3.121	3.486	3.024
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	6.166	5.248	3.180	3.121	3.486	3.024
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	6.166	5.248	3.180	3.121	3.486	3.024

Erläuterungen

zu Teilposition 02

2.820 € - Zuwendung für die Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber
 150 € - Zuwendung für die Unterhaltung des jüdischen Friedhofs

zu Teilposition 07

Die Stadt ist Träger zweier Bestattungswälder. Einrichtung und Betrieb wurden durch öffentlich-rechtlichen Vertrag auf zwei "Übernehmer" übertragen. Die Übernehmer erheben für den Verkauf der Nutzungsrechte und die Durchführung der Bestattungen privatrechtliche Entgelte von den Nutzern der Bestattungswälder. Die Stadt erhält von den Übernehmern für ihre Trägeraufgaben sowie im Wesentlichen für die Einräumung der Möglichkeit zur Veräußerung von Nutzungsrechten ein Entgelt.

zu Teilposition 13

Unterhaltungskosten für Kriegs- und Ehrengräber
 (identischer Ertrag im Teilposition 02)

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.967	2.970	2.970	2.970	2.970	2.970
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	293					
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.730	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	10.989	9.970	9.970	9.970	9.970	9.970
10	- Personalauszahlungen	-4.877	-4.888	-4.636	-4.705	-4.350	-4.126
11	- Versorgungsauszahlungen	46					
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.155	-500	-2.820	-2.820	-2.820	-2.820
15	- Sonstige Auszahlungen	-2					
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-5.987	-5.388	-7.456	-7.525	-7.170	-6.946
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	5.002	4.582	2.514	2.445	2.800	3.024
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	5.002	4.582	2.514	2.445	2.800	3.024

Budget

Sachgebiet - Umwelt und Geoinformation

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtungen
 - Abfallentsorgung
 - Straßenreinigung
 - Winterdienst

Produkte:

090102	Geoinformationsdienste
110201	Abfallentsorgung
110202	DSD
120210	Straßenreinigung
120220	Winterdienst
130201	Wasser- und Bodenverbände
130202	Wasserrahmenrichtlinie und Gewässer
140101	Umweltschutzmaßnahmen

Produktbeschreibung Produkt 090102 Geoinformationsdienste Stadt Warendorf		
Produktbereich	09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	090102	Geoinformationsdienste
Produktinformationen		
Verantwortliche Organisationseinheit Umwelt und Geoinformation		Verantwortliche Person: 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	

Teilergebnisplan Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.159	5.853	1.456	307	232	129
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10	= Ordentliche Erträge	9.659	8.353	3.956	2.807	2.732	2.629
11	- Personalaufwendungen	-141.788	-149.688	-144.114	-146.276	-148.470	-150.697
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.247					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.609	-9.071	-3.842	-3.210	-310	-207
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.992	-61.500	-70.500	-60.500	-60.500	-60.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-235.637	-220.259	-218.456	-209.986	-209.281	-211.405
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-225.978	-211.906	-214.500	-207.179	-206.549	-208.776
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-225.978	-211.906	-214.500	-207.179	-206.549	-208.776
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-225.978	-211.906	-214.500	-207.179	-206.549	-208.776
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-225.978	-211.906	-214.500	-207.179	-206.549	-208.776
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-3.332					
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-3.332					

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 06

Erstattung durch den Abwasserbetrieb für Mitnutzung der GIS-Software

zu Teilposition 14

2.725 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

1.117 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV

zu Teilposition 16

32.000 € - Softwarepflege

28.000 € - Dienstleistungen wie z.B. Geodatenmanagement, Ingenieurleistungen, ...

10.000 € - Aus- und Fortbildung (in Folgejahren jeweils 5.000 €)

300 € - Dienstreisekosten

200 € - Medienaufwand

Teilfinanzplan Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10	- Personalauszahlungen	-142.044	-149.688	-144.114	-146.276	-148.470	-150.697
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.654					
15	- Sonstige Auszahlungen	-68.210	-61.500	-70.500	-60.500	-60.500	-60.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-211.907	-211.188	-214.614	-206.776	-208.970	-211.197
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-209.407	-208.688	-212.114	-204.276	-206.470	-208.697
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-209.407	-208.688	-212.114	-204.276	-206.470	-208.697

Produktbeschreibung Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Entsorgung
Produkt	110201	Abfallentsorgung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Umwelt und Geoinformation

Verantwortliche Person:
Udo Bierbaum

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Sammlung und Transport von Hausmüll Betrieb Wertstoffhof Bauunterhaltung Wertstoffhof Betrieb Sondermüllzwischenlager Bauunterhaltung Sondermüllzwischenlager Leerung von Straßenpapierkörben Reinigung Containerstandorte Bauunterhaltung Containerstandorte Öffentlichkeitsarbeit/Abfallberatung Pg Fi 537
Auftragsgrundlage	Satzung Kreislaufwirtschaftsgesetz Abfallgesetz NRW
Zielgruppe	Privathaushalte und Gewerbe
Allgemeine Ziele	Erhöhung der Kundenzufriedenheit bei der Sperrmüllanmeldung

Kennzahlen	Ist 2015	Prognose 2016	Plan 2017
Durchschnittliche Terminvergabe für die Sperrmüllabfuhr	11,4 Werktage	12 Werktage	12 Werktage

Teilergebnisplan Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242	241	242	242	241	242
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.658.396	2.672.067	2.673.239	2.659.500	2.659.500	2.659.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.036	8.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.836	500	500	500	500	500
10	= Ordentliche Erträge	2.670.510	2.681.308	2.681.481	2.667.742	2.667.741	2.667.742
11	- Personalaufwendungen	-194.329	-191.628	-185.837	-188.083	-190.905	-193.768
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.939					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.300.807	-2.343.660	-2.349.860	-2.350.560	-2.357.560	-2.357.560
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-39.790	-35.080	-36.642	-35.201	-35.079	-33.762
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-85.436	-31.150	-34.260	-49.260	-32.960	-32.960
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.632.301	-2.601.518	-2.606.599	-2.623.104	-2.616.503	-2.618.050
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	38.209	79.791	74.882	44.637	51.238	49.692
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	38.209	79.791	74.882	44.637	51.238	49.692
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	38.209	79.791	74.882	44.637	51.238	49.692
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.904	-80.264	-66.300	-66.365	-66.403	-66.443
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-17.695	-473	8.582	-21.728	-15.165	-16.751

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04

2.511.150 € - Abfallentsorgungsgebühren

130.089 € - Sonderpostenauflösung aus Gebührenüberschüssen in Vorjahren

32.000 € - Benutzungsgebühren Wertstoffhof/ Sondermüll

zu Teilposition 05

4.000 € - Erträge aus Verkauf

3.500 € - Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen in der Infobroschüre

zu Teilposition 07

Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

zu Teilposition 13

1.250.500 € - Abfallentsorgung/ Deponieentgelte AWG

617.800 € - Sammlung und Transport von Abfall

456.800 € - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, insbesondere Grundgebühr AWG

9.200 € - Erstattung an private Unternehmen, Verwaltungskostenpauschale Papier AWG/ ECOWAF
8.600 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
3.700 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial
1.120 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
 940 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
 800 € - Wartung technische Anlagen
 400 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

zu Teilposition 14

14.593 € - Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen und Fahrzeuge
11.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 410 € netto
10.803 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (Abfallbeseitigungsanlagen)
 246 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

12.150 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
11.800 € - Öffentlichkeitsarbeit
 3.200 € - Aus- und Fortbildung
 2.700 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial (Mehrbedarf in 2018 für neue Behältermarken)
 2.000 € - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit
 1.500 € - Dienst- und Schutzkleidung
 610 € - Versicherungsbeiträge KFZ
 200 € - Dienstreisekosten
 100 € - Kraftfahrzeugsteuer

Teilfinanzplan Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.591.210	2.541.500	2.543.150	2.609.500	2.659.500	2.659.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.832	8.500	7.500	7.500	7.500	7.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	251					
07	+ Sonstige Einzahlungen	542	500	500	500	500	500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.601.835	2.550.500	2.551.150	2.617.500	2.667.500	2.667.500
10	- Personalauszahlungen	-189.641	-191.628	-185.837	-188.083	-190.905	-193.768
11	- Versorgungsauszahlungen	-12.383					
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.314.727	-2.343.660	-2.349.860	-2.350.560	-2.357.560	-2.357.560
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-666					
15	- Sonstige Auszahlungen	-35.736	-31.150	-34.260	-49.260	-32.960	-32.960
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.553.153	-2.566.438	-2.569.957	-2.587.903	-2.581.425	-2.584.288
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	48.682	-15.938	-18.807	29.597	86.075	83.212
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-4.316	-15.000	-12.500	-10.000	-10.000	-10.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.687	-14.000	-16.000	-15.000	-15.000	-15.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.003	-29.000	-28.500	-25.000	-25.000	-25.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-10.003	-29.000	-28.500	-25.000	-25.000	-25.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	38.680	-44.938	-47.307	4.597	61.075	58.212

Investitionen Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ABF.BETR.V Papierkörbe Betriebsvorrichtung	-2.415	-15.000	-12.500	-10.000	-10.000	-10.000		-25.626
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-2.415	-15.000	-12.500	-10.000	-10.000	-10.000		-25.626
BETR.V.WERT Wertstoffhof Betriebsvorrichtung	-1.902							-5.634
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-1.902							-1.902
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen								-3.733
WERK.SMÜLL Kleinwerkzeuge Sondermüllzwischenlager		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		-3.809
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		-3.809
WERK.W.HOF Kleinwerkzeuge Wertstoffhof		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		-2.500
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		-2.500

Produktbeschreibung Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Entsorgung
Produkt	110202	Duale Systeme

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Umwelt und Geoinformation

Verantwortliche Person:
Udo Bierbaum

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Reinigung Containerstandorte Bauunterhaltung Containerstandorte Öffentlichkeitsarbeit/Abfallberatung Pg Fi 537
Auftragsgrundlage	Abstimmungsvereinbarung
Zielgruppe	Privathaushalte und Gewerbe

Teilergebnisplan Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	876	900	900	900	900	900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.549	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
10	= Ordentliche Erträge	47.425	47.400	47.400	47.400	47.400	47.400
11	- Personalaufwendungen	-22.902	-23.315	-24.244	-24.608	-24.977	-25.351
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.345					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.113	-15.030	-15.030	-15.030	-15.030	-15.030
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.296	-3.296	-3.296	-3.296	-3.296	-3.296
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.569	-3.210	-3.480	-3.480	-3.480	-3.480
17	= Ordentliche Aufwendungen	-42.225	-44.851	-46.050	-46.414	-46.783	-47.157
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	5.200	2.549	1.350	986	617	243
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	5.200	2.549	1.350	986	617	243
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	5.200	2.549	1.350	986	617	243
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.963	-5.400	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	238	-2.851	-3.950	-4.314	-4.683	-5.057

Erläuterungen

zu Teilposition 05

Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen in der Infobroschüre

zu Teilposition 06

Kostenerstattung für Abfallberatung und Unterhaltung der Stellflächen für Sammelgroßbehälter

zu Teilposition 13

10.000 € - Abfallentsorgung/ Deponieentgelte
 1.830 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
 1.500 € - Sammlung und Transport Abfall
 1.400 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
 300 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Abfallbeseitigungsanlagen)

zu Teilposition 16

1.500 € - Öffentlichkeitsarbeit
 1.110 € - KFZ-Versicherung
 770 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
 100 € - Kraftfahrzeugsteuer

Teilfinanzplan Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.042	900	900	900	900	900
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	62.402	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	63.444	47.400	47.400	47.400	47.400	47.400
10	- Personalauszahlungen	-22.721	-23.315	-24.244	-24.608	-24.977	-25.351
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.378					
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-14.229	-15.030	-15.030	-15.030	-15.030	-15.030
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-6.144					
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.944	-3.210	-3.480	-3.480	-3.480	-3.480
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-47.417	-41.555	-42.754	-43.118	-43.487	-43.861
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	16.027	5.845	4.646	4.282	3.913	3.539
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	16.027	5.845	4.646	4.282	3.913	3.539

Produktbeschreibung Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1202	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	120210	Straßenreinigung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Umwelt und Geoinformation

Verantwortliche Person:

Udo Bierbaum

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Straßenreinigung Pg Fi 545
Auftragsgrundlage	Straßenreinigungsgesetz Satzung
Zielgruppe	Allgemeinheit

Teilergebnisplan Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.058	9.631	9.058	9.058	9.058	6.037
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.594	165.376	176.981	175.600	175.600	175.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	251					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	204	50	50	50	50	50
10	= Ordentliche Erträge	169.106	175.057	186.089	184.708	184.708	181.687
11	- Personalaufwendungen	-111.044	-114.059	-129.545	-131.489	-133.461	-135.463
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.268					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.151	-96.500	-107.500	-107.500	-107.500	-107.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-21.786	-23.265	-22.692	-22.712	-22.712	-19.692
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.361	-8.310	-10.420	-10.420	-10.420	-10.420
17	= Ordentliche Aufwendungen	-239.610	-242.133	-270.157	-272.121	-274.093	-273.075
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-70.504	-67.077	-84.069	-87.413	-89.386	-91.388
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-70.504	-67.077	-84.069	-87.413	-89.386	-91.388
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-70.504	-67.077	-84.069	-87.413	-89.386	-91.388
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.638	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.326	-70.000	-71.800	-71.800	-71.800	-71.800
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-119.192	-122.077	-140.869	-144.213	-146.186	-148.188

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04

161.265 € - Benutzungsgebühren Straßenreinigung

15.716 € - Sonderpostenauflösung aus Gebührenüberschüssen in Vorjahren

zu Teilposition 13

35.000 € - Unterhaltung der Straßen (Reinigung Sinkkästen)

26.000 € - Lfd. Kosten für städt. Fahrzeuge

21.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

20.000 € - Abfallentsorgung/ Deponieentgelte

5.000 € - Sammlung und Transport Abfall

500 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial

zu Teilposition 14

21.634 € - Abschreibungen auf Fahrzeuge (Kehrmaschinen)

1.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 410 € netto

58 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV

zu Teilposition 16

6.500 € - KFZ-Versicherungsbeiträge

1.590 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

1.000 € - Dienst- und Schutzkleidung

500 € - Öffentlichkeitsarbeit

480 € - Fernmelde-, Postgebühren, GEZ

350 € - Aus- und Fortbildung (200 €) und Dienstreisekosten (150 €)

Teilfinanzplan Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.995	154.516	161.265	175.600	175.600	175.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	298					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	316					
07	+ Sonstige Einzahlungen	204	50	50	50	50	50
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	150.812	154.566	161.315	175.650	175.650	175.650
10	- Personalauszahlungen	-110.300	-114.059	-129.545	-131.489	-133.461	-135.463
11	- Versorgungsauszahlungen	-8.839					
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-81.391	-96.500	-107.500	-107.500	-107.500	-107.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-79					
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.706	-8.310	-10.420	-10.420	-10.420	-10.420
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-206.314	-218.869	-247.465	-249.409	-251.381	-253.383
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-55.502	-64.303	-86.150	-73.759	-75.731	-77.733
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.240	-2.000	-162.000	-2.000	-2.000	-2.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.240	-2.000	-162.000	-2.000	-2.000	-2.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.240	-2.000	-162.000	-2.000	-2.000	-2.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-56.742	-66.303	-248.150	-75.759	-77.731	-79.733

Investitionen Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
REINWERK Kleinwerkzeuge Straßenreinigung	-1.113	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-2.113
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.113	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-2.113
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
GROßKEHR Großkehrmaschine			-160.000					-124.966
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-160.000					-124.966

Produktbeschreibung Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1202	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	120220	Winterdienst

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Umwelt und Geoinformation

Verantwortliche Person:

Udo Bierbaum

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Winterdienst Pg Fi 545
Auftragsgrundlage	Straßenreinigungsgesetz NRW Satzung
Zielgruppe	Allgemeinheit

Teilergebnisplan Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.107	2.201	1.271	1.271	1.271	1.270
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.500	58.333	60.801	60.000	60.000	60.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50	50	50	50	50
10	= Ordentliche Erträge	44.607	60.584	62.122	61.321	61.321	61.320
11	- Personalaufwendungen	-7.686	-8.143	-9.073	-9.209	-9.347	-9.488
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.275					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.037	-23.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
14	- Bilanzuelle Abschreibungen	-10.003	-10.233	-9.301	-9.280	-8.364	-7.448
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.019	-1.530	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850
17	= Ordentliche Aufwendungen	-34.020	-42.907	-42.224	-42.339	-41.561	-40.786
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	10.588	17.677	19.898	18.982	19.759	20.534
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	10.588	17.677	19.898	18.982	19.759	20.534
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	10.588	17.677	19.898	18.982	19.759	20.534
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-62.428	-45.000	-65.100	-65.100	-65.100	-65.100
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-51.841	-27.323	-45.202	-46.118	-45.341	-44.566

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04

57.334 € - Benutzungsgebühren Winterdienst

3.467 € - Sonderpostenauflösung aus Gebührenüberschüssen in Vorjahren

zu Teilposition 13

15.000 € - Winterstreugut

3.500 € - Fremdunternehmerkosten

2.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

zu Teilposition 14

7.955 € - Abschreibungen auf Maschinen und Fahrzeuge

825 € - Abschreibungen auf Betriebsgebäude (Salzsilos)

500 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 410 € netto

21 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

1.700 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

470 € - Fernmelde-, Postgebühren, GEZ

300 € - Öffentlichkeitsarbeit
250 € - Aus- und Fortbildung (200 €) und Dienstreisekosten (50 €)
70 € - KFZ-Versicherungsbeiträge
60 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzplan Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.531	46.500	57.334	60.000	60.000	60.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19					
07	+ Sonstige Einzahlungen		50	50	50	50	50
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	41.550	46.550	57.384	60.050	60.050	60.050
10	- Personalauszahlungen	-7.648	-8.143	-9.073	-9.209	-9.347	-9.488
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.378					
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-11.560	-23.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-580	-1.530	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-21.165	-32.673	-32.923	-33.059	-33.197	-33.338
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	20.385	13.877	24.461	26.991	26.853	26.712
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.033	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.033	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-10.033	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	10.352	3.377	13.961	16.491	16.353	16.212

Investitionen Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
WINTMASCH Winterdienst Maschinen u. Geräte	-10.033	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-57.681
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.033	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-57.681

Produktbeschreibung Produkt 130201 Wasser- und Bodenverbände

Stadt Warendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Wasser und Wasserbau
Produkt	130201	Wasser- und Bodenverbände

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit
Umwelt und Geoinformation

Verantwortliche Person:
Udo Bierbaum

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Erhebung und Weiterleitung der Entgelte für die Unterhaltung der Gewässer 2. und 3. Ordnung der Wasser- und Bodenverbände Nord und Süd Pg Fi 552
Zielgruppe	Allgemeinheit

Teilergebnisplan Produkt 130201 Wasser- und Bodenverbände

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.320	247.000	247.000	247.000	247.000	247.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.126					
10	= Ordentliche Erträge	248.447	247.000	247.000	247.000	247.000	247.000
11	- Personalaufwendungen	-74.676	-77.423	-76.785	-77.937	-79.106	-80.293
12	- Versorgungsaufwendungen	-588					
15	- Transferaufwendungen	-247.320	-247.000	-257.000	-257.000	-257.000	-257.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-25.000			
17	= Ordentliche Aufwendungen	-322.585	-324.423	-358.785	-334.937	-336.106	-337.293
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-74.138	-77.423	-111.785	-87.937	-89.106	-90.293
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-74.138	-77.423	-111.785	-87.937	-89.106	-90.293
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-74.138	-77.423	-111.785	-87.937	-89.106	-90.293
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-74.138	-77.423	-111.785	-87.937	-89.106	-90.293

Erläuterungen zu Teilposition 04

Gebühren für die Unterhaltung der Gewässer 2. und 3. Ordnung insb. durch die Wasser- und Bodenverbände Warendorf Nord und Süd (siehe auch Teilposition 15)

zu Teilposition 15

Beiträge an die Wasser- und Bodenverbände Warendorf Nord und Süd

zu Teilposition 16

Prüfung, Beratung (einmaliger Ansatz in 2017)

Teilfinanzplan Produkt 130201 Wasser- und Bodenverbände

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.128	247.000	247.000	247.000	247.000	247.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.126					
07	+ Sonstige Einzahlungen	-9					
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	248.246	247.000	247.000	247.000	247.000	247.000
10	- Personalauszahlungen	-78.450	-77.423	-76.785	-77.937	-79.106	-80.293
11	- Versorgungsauszahlungen	-850					
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-479					
14	- Transferauszahlungen	-247.320	-247.000	-257.000	-257.000	-257.000	-257.000
15	- Sonstige Auszahlungen			-25.000			
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-327.099	-324.423	-358.785	-334.937	-336.106	-337.293
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-78.854	-77.423	-111.785	-87.937	-89.106	-90.293
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-78.854	-77.423	-111.785	-87.937	-89.106	-90.293

Produktbeschreibung Produkt 130202 Wasserrahmenrichtlinie und Gewässer

Stadt Warendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Wasser und Wasserbau
Produkt	130202	Wasserrahmenrichtlinie und Gewässer

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit Umwelt und Geoinformation	Verantwortliche Person: Udo Bierbaum
--	--

Kurzbeschreibung	Durchführung von Maßnahmen nach der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) Gewässerunterhaltung Pg Fi 552
Auftragsgrundlage	Wasserrahmenrichtlinie Politische Beschlüsse
Zielgruppe	Allgemeinheit

Teilergebnisplan Produkt 130202 Wasserrahmenrichtlinie und Gewässer

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.734	1.133.600	2.126.000	3.000.000	2.900.000	1.300.000
10	= Ordentliche Erträge	355.734	1.133.600	2.126.000	3.000.000	2.900.000	1.300.000
11	- Personalaufwendungen	-15.793	-12.713	-27.266	-27.675	-28.090	-28.511
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.825					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-423.142	-1.299.200	-2.276.000	-3.350.000	-3.250.000	-1.650.000
15	- Transferaufwendungen	-21.614					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-749	-700	-700	-500	-500	-500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-463.123	-1.312.613	-2.303.966	-3.378.175	-3.278.590	-1.679.011
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-107.389	-179.013	-177.966	-378.175	-378.590	-379.011
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-107.389	-179.013	-177.966	-378.175	-378.590	-379.011
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-107.389	-179.013	-177.966	-378.175	-378.590	-379.011
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.080	-10.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-112.468	-189.013	-183.466	-383.675	-384.090	-384.511

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Zuweisung vom Land

davon: Emsaue Sassenberg (Förderung 100 %) 2.126.000 €

Neue Ems 2018: 3.000.000 € | 2019: 2.900.000 € | 2020: 1.300.000 €

zu Teilposition 13

4.352.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

davon: Emsaue Sassenberg 2.126.000 €

Neue Ems 100.000 € | 2018: 3.330.000 € | 2019: 3.230.000 € | 2020: 1.630.000 €

30.000 € - WRRRL Brücke Dahlmann/ Ortsteinbach (Planungskosten einmalig in 2017)

20.000 € - Unterhaltung der Gewässer

zu Teilposition 16

600 € - Aus- und Fortbildung

100 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzplan Produkt 130202 Wasserrahmenrichtlinie und Gewässer

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.734	1.133.600	2.126.000	3.000.000	2.900.000	1.300.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	355.734	1.133.600	2.126.000	3.000.000	2.900.000	1.300.000
10	- Personalauszahlungen	-15.758	-15.562	-27.266	-27.675	-28.090	-28.511
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.922					
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-409.943	-1.299.200	-2.276.000	-3.350.000	-3.250.000	-1.650.000
14	- Transferauszahlungen	-21.212					
15	- Sonstige Auszahlungen	-533	-700	-700	-500	-500	-500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-449.368	-1.315.462	-2.303.966	-3.378.175	-3.278.590	-1.679.011
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-93.635	-181.862	-177.966	-378.175	-378.590	-379.011
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		228.400	228.400			
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		228.400	228.400			
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen		-280.000	-280.000			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-280.000	-280.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)		-51.600	-51.600			
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-93.635	-233.462	-229.566	-378.175	-378.590	-379.011

Investitionen Produkt 130202 Wasserrahmenrichtlinie und Gewässer

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanz- plan 2018	Finanz- plan 2019	Finanz- plan 2020	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	bisher bereit- gestellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
HESSELHELL WRRL Hessel- Hellweg		-51.600	-51.600					-51.600
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		228.400	228.400					228.400
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-280.000	-280.000					-280.000

Produktbeschreibung Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Warendorf

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	140101	Umweltschutzmaßnahmen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Umwelt und Geoinformation

Verantwortliche Person:

Udo Bierbaum

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

Teilergebnisplan Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
10	= Ordentliche Erträge						
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-254					
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-254					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-254					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-254					
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-254					

Teilfinanzplan Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-254					
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-254					
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-254					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-254					

Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf

Jahresabschluss 2015

1. Bilanz zum 31.12.2015

AKTIVA		Euro	Euro	T Euro Vorjahr
A)	Anlagevermögen			
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		389.040,00	
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	389.040,00		428
II.	Sachanlagen		58.501.717,79	
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.767.646,69		1.795
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	174.835,48		178
3.	Abwasserreinigungsanlagen	5.994.377,29		6.343
4.	Abwassersammlungsanlagen	49.201.929,54		49.314
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	290.122,06		288
6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.072.806,73		1.061
B)	Umlaufvermögen			
I.	Vorräte		206.331,71	
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	206.331,71		195
II.	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände		2.398.962,97	
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	112.193,37		172
2.	Forderungen an die Stadt	2.238.862,25		1.111
3.	Forderungen gegen andere Einrichtungen der Stadt	13.584,14		2
4.	Sonstige Vermögensgegenstände	34.323,21		2
III.	Kassenbestand, Schecks		189.826,02	166
C)	Rechnungsabgrenzungsposten		39.060,33	40
Bilanzsumme			61.724.938,82	61.099

PASSIVA		Euro	Euro	T Euro Vorjahr
A)	Eigenkapital			
I.	Stammkapital		2.556.459,41	2.556
II.	Rücklagen		27.990.868,91	
1.	allgemeine Rücklage	9.982.577,35		9.333
2.	zweckgebundene Rücklagen	18.008.291,56		18.008
III.	Gewinn/Verlust		1.002.351,58	
	Gewinn des Vorjahres	1.093.907,30		
	Abführung an den Haushalt der Stadt	-444.945,00		
	Zuführung zur allgemei- nen Rücklage	-648.962,30		
	Jahresgewinn	1.002.351,58		1.093
B)	Empfangene Ertragszuschüsse		8.085.748,00	8.403
C)	Rückstellungen		1.245.977,73	1.207
D)	Verbindlichkeiten		20.843.533,19	
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 933.146,89 €	20.208.763,25		19.912
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leis- tungen, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 456.803,35 €	456.803,35		401
3.	Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 53.707,99 €	53.707,99		62
4.	Verbindlichkeiten gegenüber anderen Einrich- tungen des Einrichtungsträgers, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 50.182,34 €	50.182,34		47
5.	Sonstige Verbindlichkeiten, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 74.076,26 €	74.076,26		74
F)	Rechnungsabgrenzungsposten		0	0
Bilanzsumme			61.724.938,82	61.099

2. Gewinn- und Verlustrechnung 2015

Gewinn- und Verlustrechnung des Abwasserbetriebs Warendorf für das Wirtschaftsjahr 2015 (01.01. bis 31.12.)

	Euro	Euro	Euro	Vorjahr T Euro
1. Umsatzerlöse	7.078.765,77			7.094
2. andere aktivierte Eigenleistungen	134.538,85			136
3. sonstige betriebliche Erträge	376.082,95			565
			7.589.387,57	
4. Materialaufwand		1.594.762,70		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	111.497,93			113
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.371.859,80			1.570
c) Abwasserabgabe	111.404,97			103
5. Personalaufwand		1.301.633,46		
a) Löhne und Gehälter	980.754,53			1.051
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung 89.634,00 € (Vorjahr 83.377,71 €)	320.878,93			297
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.230.096,46		2.175
7. sonstige Betriebliche Aufwendungen		776.522,91		648
			5.903.015,53	
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			8.100,41	5
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			691.643,88	748
10. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			1.002.828,57	1.094
11. sonstige Steuern			476,99	0,5
12. Jahresgewinn			1.002.351,58	1.093

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresgewinns:

- a) zur Einstellung in die Rücklagen 538.711,58 €
- b) zur Abführung an den Haushalt der Stadt 463.640,00 €

3. Anhang

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

Für das Wirtschaftsjahr 2015 wurden die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) vom 16. November 2004, zuletzt geändert durch Artikel 1 der Verordnung zur Änderung von Rechtsverordnungen auf dem Gebiet des Gemeindefinanzrechts vom 13. August 2012, angewendet. Die Buchführung entspricht den handelsrechtlichen Vorschriften.

3.2. Erläuterung zu den Positionen von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

3.2.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungskosten bzw. Herstellungskosten. Bei den Herstellungskosten sind die angefallenen Personalkosten (Stundensätze) berücksichtigt worden, da die Bauleitung überwiegend von eigenem Personal wahrgenommen wird. Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer planmäßig abgeschrieben. In 2015 sind keine Fremdkapitalzinsen aktiviert worden. Im Berichtsjahr wurde ein Zuschuss für den Einbau einer Wärmepumpe in Höhe von 4 T € vom Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz und Reaktorsicherheit gewährt. Dieser Zuschuss wurde mit den Anschaffungskosten verrechnet.

Die von Erschließungsträgern hergestellten Kanäle werden in das Anlagevermögen des Abwasserbetriebes übernommen und als Ertragszuschüsse ausgewiesen. Mischwasserkanäle werden dabei auf Basis eines erstellten Gutachtens zu 26,92 % als Ertragszuschüsse Straßenaustauschträger 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. Ab 2006 müssen die Ertragszuschüsse mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz aller in dem jeweiligen Wirtschaftsjahr angeschafften Güter aufgelöst

werden. Dieser Prozentsatz ist jedes Jahr zu ermitteln. Für 2015 beträgt der Auflösungssatz 3,37 % (Vorjahr 3,11 %).

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Durchschnittspreisen bewertet. Die Einhaltung des Niederstwertprinzips wird beachtet.

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zum Nominalwert. Ausfallrisiken werden durch Pauschal- bzw. Einzelwertberichtigungen berücksichtigt. Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Die Gebührenrückstellung wurde abgezinst. Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

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

3.2.2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Abwasserbetrieb Warendorf														
Anlagespiegel 2015														
Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchrestwert		Kennzahlen	
	Anfangsstand 01.01.2015	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand 31.12.2015	Anfangsstand 01.01.2015	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endstand 31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014	durchschnittlicher AfA-Satz	durchschnittl. Buchrestwert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Immaterielle Vermögensgegenstände														
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	818.371,66	12.284,95	0,00	2.975,35	833.631,96	389.681,66	54.910,30	0,00	0,00	444.591,96	389.040,00	428.690,00	6,59	46,67
Summe I.	818.371,66	12.284,95	0,00	2.975,35	833.631,96	389.681,66	54.910,30	0,00	0,00	444.591,96	389.040,00	428.690,00	6,59	46,67
II. Sachanlagen														
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.887.962,45	15.391,50	0,00	11.706,71	2.915.060,66	1.092.681,97	54.732,00	0,00	0,00	1.147.413,97	1.767.646,69	1.795.280,48	1,88	60,64
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	1.216.881,46	0,00	0,00	10.460,13	1.227.341,59	1.038.850,98	13.655,13	0,00	0,00	1.052.506,11	174.835,48	178.030,48	1,11	14,25
3. Abwasserreinigungsanlagen	21.173.983,19	23.852,14	357.969,87	150.307,93	20.990.173,39	14.830.547,39	510.369,67	338.732,17	-6.388,79	14.995.796,10	5.994.377,29	6.343.435,80	2,43	28,56
4. Abwassersammelanlagen	82.929.130,66	75.476,41	47.684,32	1.366.980,98	84.323.903,73	33.614.760,49	1.547.921,55	47.096,64	+6.388,79	35.121.974,19	49.201.929,54	49.314.370,17	1,84	57,16
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	886.727,48	51.755,89	13.356,46	0,00	925.126,91	597.884,40	48.507,81	11.387,36	0,00	635.004,85	290.122,06	288.843,08	5,24	31,36
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.061.304,11	1.553.933,72	0,00	-1.542.431,10	1.072.806,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.072.806,73	1.061.304,11	0,00	100,00
Summe II.	110.155.989,35	1.720.409,66	419.010,65	-2.975,35	111.454.413,01	51.174.725,23	2.175.186,16	397.216,17	0,00	52.952.695,22	58.501.717,79	58.981.264,12	1,95	52,49
Summe I + II	110.974.361,01	1.732.694,61	419.010,65	0,00	112.288.044,97	51.564.406,89	2.230.096,46	397.216,17	0,00	53.397.287,18	58.890.757,79	59.409.954,12	1,99	52,45

Für die **Forderungen** bestehen folgende Restlaufzeiten zum 31.12.2015:

Forderungsart	Restlaufzeit bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von mehr als einem Jahr €	Gesamt €
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	112.193,37	0,00	112.193,37
Forderungen an die Stadt	2.238.862,25	0,00	2.238.862,25
Forderungen gegen andere Einrichtungen der Stadt	13.584,14	0,00	13.584,14
Sonstige Vermögensgegenstände	34.323,21	0,00	34.323,21
Gesamtsumme:	2.398.962,97	0,00	2.398.962,97

Eigenkapital

Die Rücklagen des Abwasserbetriebes veränderten sich um 649 T €. Dies ist auf die Einstellung des Vorjahresgewinnes zurückzuführen.

Entwicklung der Empfangenen Ertragszuschüsse

	Stand 01.01.2015 €	Zuführung €	Ablösung €	Stand 31.12.2015 €
Empfangene Ertragszuschüsse Grundstückseinleiter	2.942.531,00	205.526,85	211.966,85	2.936.091,00
Empfangene Ertragszuschüsse Erschließungsträger	3.745.932,00	0,00	212.618,00	3.533.314,00
Empfangene Ertragszuschüsse Hausanschlusskosten	35.403,00	0,00	7.989,00	27.414,00
Empfangene Ertragszuschüsse Erschließungsträger Stadt	1.036.123,00	0,00	58.800,00	977.323,00
Empfangene Ertragszuschüsse Land NRW für Bundesstraßen	93.656,00	0,00	3.928,00	89.728,00
Empfangene Ertragszuschüsse Land NRW für Landesstraßen	549.653,00	0,00	27.775,00	521.878,00
Gesamtsumme:	8.403.298,00	205.526,85	523.076,85	8.085.748,00

Zusammensetzung und Entwicklung der Rückstellungen:

Die Rückstellungen belaufen sich auf 1.246 T €. Sie betreffen u.a. Rückstellungen für Alters-
teilzeitverpflichtungen 480 T €, Gebührenrückstellungen nach KAG 451 T €, für die Abwas-
serabgabe 197 T € und für nicht genommenen Urlaub 34 €.

Zusammensetzung und Entwicklung der Verbindlichkeiten:

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten zum 31.12.2015:

Verbindlichkeiten	Gesamt €	bis zu 1 Jahr €	1 – 5 Jahre €	über 5 Jahre €
gegenüber Kreditinstituten	20.208.763,25	933.146,89	5.297.831,29	13.977.785,07
aus Lieferungen und Leistungen	456.803,35	456.803,35	0,00	0,00
gegenüber der Stadt	53.707,99	53.707,99	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegen andere Einrichtungen der Stadt	50.182,34	50.182,34	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	74.076,26	74.076,26	0,00	0,00
Gesamtsumme:	20.843.533,19	1.567.916,83	5.297.831,29	13.977.785,07

3.2.4. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Darstellung der Erlöse

Erlöse	2015 T €	Vorjahr T €
Entwässerungsgebühr	5.887	5.593
Kleineinleitergebühr	4	5
Gebühr für die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen	19	41
Erlöse über Kostenerstattung	2	2
Sonstige Erlöse (Fett- u. Fäkalien)	11	11
Erlöse für die Spülung des Rohrnetzes	4	5
Anteil Straßenentwässerung (Stadt)	630	564
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	523	527
Zwischensumme	7.080	6.748
Korrektur Vorjahre (Entwässerungsgebühr)	-1	156
Korrektur Vorjahre (Auflösung passivierter Ertragszuschüsse)	0	190
Umsatzerlöse	7.079	7.094
Aktiviert Eigenleistung	134	137
Sonstige betriebliche Erträge	376	565
Gesamtsumme:	7.589	7.796

Die Sonstigen betrieblichen Erträge (insgesamt 376 T €) enthalten u. a. 218 T € Erträge aus der Auflösung der Gebührenüberdeckung nach KAG, 45 T € Sonstige Erträge (davon 30 T € Zuwendung für die Machbarkeitsstudie zur Elimination von Mikroschadstoffen), 44 T € aperiodische Erträge, 43 T € Erträge aus Schadenersatzleistungen sowie 22 T € Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens sowie.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (insgesamt 777 T €) enthalten u.a. 290 T € Einstellung in die Gebührenüberdeckung nach KAG, den Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 144 T €, 66 T € für Inspektion und Wartung Verwaltung, 43 T € für Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und 43 T € Anteil an den Ablesekosten Frischwasser.

3.3. Angaben zum Jahresergebnis

Es wird ein Gewinn in Höhe von 1.002.351,58 € ausgewiesen.

Die Betriebsleitung schlägt vor, 463.640,00 € als Eigenkapitalverzinsung an den Haushalt der Stadt abzuführen und den darüber hinaus verbleibenden Gewinn von 538.711,58 € in die allgemeine Rücklage einzustellen.

3.4. Ergänzende Angaben

3.4.1. Organe des Abwasserbetriebs

Betriebsleiter: Ralf Bückner

Der Bürgermeister: Jochen Walter, ab 21.10.2015 Axel Linke

Der Kämmerer: Dr. Martin Thormann

Rat der Stadt Warendorf: Oberstes Organ des Abwasserbetriebes, Beschlüsse z.B. Wirtschafts- und Stellenplan, Gebühren und Entgelte, Feststellung Jahresabschluss u.a.

Betriebsausschuss:

Stimmberechtigte Ratsmitglieder:

Name		Beruf	Zeitraum
Hubert Grobecker (Vorsitzender)	B90/Grüne	Dipl.-Ingenieur	
Detlef Bäumer (stellv. Vors.)	CDU	Bankkaufmann	
Michael Gierhake	SPD	CNC-Techniker	
Engelbert Hagemeyer	CDU	Architekt	
André Wenning	FWG	Polizeibeamter	
Peter Böhm	SPD	Gebäudeenergieberater	
Paul Alois Schwienhorst	CDU	Landwirt	
Wilhelm Schöning	CDU	Polizeibeamter i.R.	
Martin Schäpermeier	CDU	Kfm. Angestellter	ab 01.05.2015

Stimmberechtigte Sachkundige Bürger:

Name		Beruf	Zeitraum
Christian Disselmann	CDU	Dip. -Ing. Agrar	
Markus Haffke	SPD	Kfm. Angestellter	
Mike Schweigert	FDP	Dipl. – Ing. Elektrotechnik	
Martin Schäpermeier	CDU	Kfm. Angestellter	01.01.bis 30.04.2015
Eugen Harder	B90/Grüne	Verwaltungsangestellter	

An Sitzungsgeldern und Aufwandsentschädigungen wurden 1.714,80 € an die Mitglieder des Betriebsausschusses und deren Vertreter gezahlt. Diese verteilen sich wie folgt:

Name	Betrag
Bäumer, Detlef	360,40 €
Böhm, Peter	53,40 €
Disselmann, Christian	69,00 €
Finkenbrink, August	149,60 €
Gierhake, Michael	89,00 €
Grobecker, Hubert	71,20 €
Haffke, Markus	115,00 €
Hagemeier, Engelbert	89,00 €
Harder, Eugen	92,00 €
Hiller, Nina	23,00 €
Kebschull, Daniel	17,80 €
Nikelewski, Heinrich	23,00 €
Perlewitz, Ralph	17,80 €
Schäpermeier, Martin	58,60 €
Schöler, Hans Günther	23,00 €
Schöning, Wilhelm	89,00 €
Schweigert, Mike	92,00 €
Schwienhorst, Paul Alois	164,00 €
Tertilt, Dr. Erich	17,80 €
Uchtmann, Patrick	23,00 €
Wenning, André	77,20 €

Von dieser Summe wurde eine Pauschale von 200 € dem Abwasserbetrieb für beratende Themen aus dem Bereich „Umwelt- und Geo-Information“ erstattet.

3.4.2. Personal

2015	Ø	I. Quartal	II. Quartal	III. Quartal	IV. Quartal
1. Beschäftigte laut Stellenplan nach VZÄ (Vollzeitäquivalenzziffern*)	22,65	22,65	22,65	22,65	22,65
2. tatsächliche besetzte Stellen nach VZÄ	21,40	20,65	20,65	22,65	21,65
3. Anzahl der Beschäftigten	22,75	22	22	24	23
4. Auszubildende	0	0	0	0	0

2014	Ø	I. Quartal	II. Quartal	III. Quartal	IV. Quartal
1. Beschäftigte laut Stellenplan nach VZÄ (Vollzeitäquivalenzziffern*)	22,65	22,65	22,65	22,65	22,65
2. tatsächliche besetzte Stellen nach VZÄ	22,40	22,65	22,65	23,65	20,65
3. Anzahl der Beschäftigten	23,75	24	24	25	22
4. Auszubildende	1,00	1	1	1	1

*Eine Vollzeitarbeitsstelle entspricht einer wöchentlichen tariflichen Arbeitszeit von 39 Stunden. Eine Vollzeitäquivalenzziffer gibt das Verhältnis von der vereinbarten Arbeitszeit jedes Mitarbeiters zur Vollzeitarbeitsstelle wieder. Eine Halbtagskraft mit 19,5 Stunden hätte somit eine Vollzeitäquivalenzziffer von 0,5.

Die Bezüge der Betriebsleitung betrugen 70.439,05 € 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 Ta-

rifvertrag 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 2015 betrug 1.165 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.

3.4.3. Honorar des Abschlussprüfers

Für die Prüfung des Jahresabschlusses wurde ein Höchstbetrag von netto 6.400 € inkl. Erläuterungsteil plus zusätzliche Berichte vereinbart.

3.4.4. Geschäfte mit nahestehenden Personen

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

Warendorf, den 22.04.2016

Abwasserbetrieb Warendorf

Der Betriebsleiter

Ralf Bückner

4. Lagebericht

4.1. Vermögenslage

Entwicklung des Eigenkapitals

Positionen Eigenkapital	Stand 01.01.2015 €	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12.2015 €
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	9.333.615,05	648.962,30	0,00	9.982.577,35
Ergebnisvorträge	0,00	1.093.907,30	1.093.907,30	0,00
Jahresgewinn	1.093.907,30	1.002.351,58	1.093.907,30	1.002.351,88

Entwicklung der Rückstellungen

	Stand 01.01.2015 €	Zuführung €	Verbrauch Auflösung(*) €	Abzinsung (-) Aufzinsung(+) €	Stand 31.12.2015 €
Abwasserabgabe	96.500,00	105.500,00	4.994,10 5,90(*)	0,00	197.000,00
Noch ausstehender Urlaub	43.500,00	33.900,00	43.500,00	0,00	33.900,00
Auszahlungen LOB	16.272,37	17.775,56	15.964,87	0,00	18.083,06
Prüfungskosten	11.087,90	9.300,00	7.753,00	0,00	12.634,90
Interne Abschlusskosten	16.225,64	0,00	0,00	0,00	16.225,64
Aufwandsrückstellung	0,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
Angeordnete Überstunden	12.000,00	5.000,00	12.000,00	0,00	5.000,00
Aufbewahrung von Belegen des Rechnungswesen	11.450,00	350,00	0,00	0,00	11.800,00
Rückstellungen für Ge- richts- und Prozesskosten	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Gebührenrückstellung	382.902,36	289.523,71	218.000,00	4.987,84(+) 8.087,78(-)	451.326,13
Altersteilzeit	617.483,00	0,00	137.475,00	0,00	480.008,00
Gesamt:	1.207.421,27	481.349,27	5,90(*) 439.686,97	4.987,84(+) 8.087,78(-)	1.245.977,73

Für das Jahr 2015 wurde laut Wirtschaftsplan eine Kreditaufnahme in Höhe von 4.096T € genehmigt. Hiervon wurden 872 T € in Form von Sonderkrediten für einzelne Maßnahmen beantragt. Zu diesen Anträgen liegen entsprechende Globalzusagen vor. Im Berichtsjahr kam es durch zeitliche Verschiebungen bei der Durchführung der Bauprojekte nicht zur Auszahlung der kompletten Beträge.

Die im Jahr 2015 ausgezahlten Kredite in Höhe von 1.245 T € resultierten aus Globalzusagen zu Sonderkrediten aus den Jahren 2012 bis 2014, da die zu Grunde liegenden Projekte im Jahr 2015 fertiggestellt wurden. Diesen Neuaufnahmen stehen Tilgungen des Jahres 2015 in Höhe von 922T € gegenüber. Außerdem wurden 26 T € Tilgungsleistungen des Jahres 2014 erst im Jahr 2015 von der entsprechenden Bank abgebucht.

Finanzlage

Liquidität des Abwasserbetriebs

Die Liquidität des Eigenbetriebes stellt sich Stichtags bezogen wie folgt dar, korrespondierende Posten wurden dabei saldiert:

	31.12.2015		31.12.2014		Veränderung
Aktiva	T€	%	T€	%	T€
Langfristig gebundenes Vermögen	58.891	95,4	59.410	97,2	-519
Kurzfristig gebundenes Vermögen	2.834	4,6	1.690	2,8	1.144
	61.725	100,0	61.100	100,0	625
Passiva					
Langfristig verfügbare Mittel	58.911	95,4	58.387	95,6	528
Kurzfristig verfügbare Mittel	2.814	4,6	2.713	4,4	97
	61.725	100,0	61.100	100,0	625

Die zum Bilanzstichtag bestehende Unterdeckung der langfristig verfügbaren Mittel beträgt 20 T € (im Vorjahr Unterdeckung 1.023 T).

Der Abwasserbetrieb konnte jederzeit seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

Kapitalflussrechnung

	2015 T€	2014 T€
Ordentliches Ergebnis	1.002	1.094
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.230	2.175
Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	+39	-287
Sonst. Zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-494	-857
Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	+21	20
Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen L+L, andere Aktiva, die nicht Invest./Finanz.tätigkeit zuzuordnen sind	+20	-48
Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten L+L, andere Passiva, die nicht Invest/Finanz.tätigkeit zuzuordnen sind	49	138
Cash Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.867	2.236
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (Abgänge von Restbuchwerten + Gewinn aus Abgang – Verlust aus Abgang)	455	21
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (Zugänge AHK)	-1.720	-2.932
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (Zugänge AHK)	-12	-32
Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	-1.277	-2.943
Gewährung Kassenkredit an Stadt	-1.100	-600
Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Eigenkapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)	-445	-478
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen, Ertragszuschüssen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	927	1.377
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	-948	-924
Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit	-1.566	-626
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	24	-1.333
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (liquide Mittel aus Gesamtbilanz des Vorjahres)	166	1.499
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	190	166

Der Finanzmittelfonds am Ende der Periode entspricht den Liquiden Mitteln.

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

4.2. Ertragslage

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

Im Wirtschaftsjahr 2015 entwickelte sich der Abwasserbetrieb Warendorf entsprechend der Erwartung. Das Jahresergebnis weist einen Gewinn in Höhe von 1.002 T € aus. Rechnet man von diesem Ergebnis die Eigenkapitalverzinsung (464 T €) ab, liegt der erzielte Gewinn bei 538 T € und damit 28 T € über dem geplanten Gewinn in Höhe von 510 T €.

Eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 463.640 € soll an den Haushalt der Stadt abgeführt werden.

Geht man davon aus, dass durch den Jahresgewinn mindestens der Auflösungsbetrag der passivierten Ertragszuschüsse erzielt werden sollte, ergibt sich für den Zeitraum 1991 – 2015 eine Unterdeckung von 778 T €.

Die aufgelösten passivierten Ertragszuschüsse ergeben sich aus den gezahlten Kanalananschlussbeiträgen, aus den Erschließungen von Baugebieten, aus Hausanschlusskostenerstattungen sowie durch Zuschüsse der Straßenbaulastträger. Aufgelöst werden die Eingänge bis 2005 mit jeweils 3 % der Gesamtsumme, ab 2006 ist der aufzulösende Prozentsatz jährlich individuell nach dem durchschnittlichen Prozentsatz der in dem jeweiligen Jahr angeschafften Wirtschaftsgüter zu ermitteln. Für 2015 beträgt der Auflösungssatz 3,37 %.

Negativen Einfluss auf das Jahresergebnis hatte die noch nicht erfolgte Verrechnung der Abwasserabgabe für die Kläranlage Warendorf mit den Investitionsleistung Außenbereichskonzept in Höhe von 100 T €, der erhöhte Aufwand für die generelle Planungen 91 T € und der erhöhte Aufwand für Reparaturen, Inspektion und Wartung in Höhe von 69 T €.

Positiven Einfluss auf den Jahresabschluss hatten geringere Personalaufwendung in Höhe von 137 T € (davon 53 T € höhere Auflösung der Rückstellungen für Altersteilzeit lt. Gutachten), höhere Einnahmen bei der Schmutzwassergebühr in Höhe von 95 T €, geringere Entsorgungs-

kosten in Höhe von 90 T €, geringere Zinsaufwendungen 57 T € und höhere Erträge aus Schadenersatzleistung in Höhe von 43 T €. Aus der Nachkalkulation ergibt sich eine Gebührenüberdeckung in Höhe von 289.523,71 € (s. Nachkalkulation letzte Seite dieses Berichtes).

Personalaufwand/Personalentwicklung

Der Abwasserbetrieb wendete für das Personal auf

	2015 €	Vorjahr €
Vergütung + Aushilfslöhne	1.123.020,93	1.016.680,45
Verrechnungskonto Altersteilzeit	-153.212,00	18.800,00
Verrechnungskonto Überstunden	-7.000,00	-1.500,00
Auszahlungen LOB	17.775,56	16.272,37
Sonstige Personalaufwendungen	270,04	1.389,97
Sozialversicherungsanteile	227.819,32	210.953,26
Beiträge zur Zusatzversorgung	89.634,00	83.377,71
Pauschale Lohnsteuer	3.325,61	2.878,18
Insgesamt	1.301.633,46	1.348.851,94

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 2015 ca. 21 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.

4.3. Größere Investitionen und Unterhaltungsmaßnahmen

Investitionen in Kläranlagen u. Sonderbauwerke:

Die maschinelle Ausrüstung für die Umwälzung der zwei Faulbehälter auf der Kläranlage Warendorf wurde auf Grundlage von Strömungssimulationen energetisch verbessert. Hierfür wurden die Faulbehälter komplett entleert, die alte abgängige Umwälzung (Faulschlammmischer) der beiden Faulbehälter wurden zurückgebaut und eine neue Umwälzung mit außenliegende Pumpen installiert. Um die Schlammbehandlung jederzeit sicherstellen zu können, mussten die Faulbehälter nacheinander umgerüstet werden, der Umbau dauerte insgesamt für beide Faulbehälter 7 Monate. In der Zeit der Umrüstung wurde weniger Klärgas produziert, wodurch die Eigenstromerzeugung ebenfalls sank.

Das Betriebsgebäude auf der Kläranlage Warendorf wurde in großen Bereichen umgestaltet. Hierdurch konnte ein benötigter Serverraum, ein Besprechungszimmer und ein weiteres Büro eingerichtet werden. In 2016 soll aus Sicherheitsgründen der Server des Abwasserbetriebs aus dem Keller der Freckenhorster Str. 43 in den neu geschaffenen Serverraum auf der Kläranlage umgebaut werden.

Auf der Kläranlage Warendorf wurde die Mengenummessung im Ablauf (DN 700) durch eine neue Messung ersetzt.

Die Messungen für die Prozesssteuerung auf der Kläranlage Warendorf, bestehend aus Ammonium-, und Nitratmessung im Ablauf der Belebungs, waren abgängig. Sie wurden durch neue Messtechnik ersetzt. Diese besteht nun aus Messsonden, die direkt im Ablauf der Belebungs angeordnet sind. Für die alten Messungen wurden eine Filtration zur Probenaufbereitung sowie verschiedene Chemikalien zur Probenanalyse benötigt. Durch die Umrüstung auf Messsonden, die direkt im Medium hängen, entfallen die Notwendigkeit der Probenaufbereitung und der Einsatz von Chemikalien.

Auf der Kläranlage Hoetmar wurden die abgängigen Rücklaufschlammumpen durch neue Pumpen des gleichen Typs ersetzt.

Für die Mitarbeiter wurde eine den neusten Anforderungen entsprechende Schutzausrüstung gegen Absturz, bestehend aus Höhensicherungsgerät, Aufstellvorrichtung, Brüstungsklemme und fest montierten Bodenhülsen, neu beschafft.

Investitionen in die Kanalisation:

Die Druckentwässerungssysteme in der „Hoetmarer Dorfbauerschaft“ und in „Gronhorst“ sind vollständig abgeschlossen. Erste Grundstücke sind angeschlossen, weitere folgen mit Ablauf der wasserrechtlichen Erlaubnisse für die Kleinkläranlagen.

Die Erneuerung des Mischwasserkanals im „Alten Münsterweg“ ist abgeschlossen und die Fahrbahndecke im Frühjahr 2015 aufgebracht worden. Die Maßnahme ist abgerechnet und aktiviert.

Die Erneuerung des Mischwasserkanals in der „Johanna-Küster-Straße“, die teilweise in geschlossener Bauweise mit einem GFK-Inliner und teilweise als Kanalerneuerung in offener Bauweise erfolgte, ist abgeschlossen und abgenommen.

Der Bau des Regenwasserkanals zur Entlastung der Kanalisation im „Vohrener Weg“ und die Erweiterung des Regenrückhaltebeckens „Reichenbacher Straße“ wurden abgeschlossen. Die Erweiterung des RRB „Reichenbacher Straße“ dient auch der Aufnahme von zusätzlichem Regenwassers aus dem Gebiet „Splieter Straße“. Die dazu aus Gewässerschutzgründen notwendigen Baumaßnahmen (Entlastung des Holzbaches), müssen in 2016 / 2017 durchgeführt werden.

Das Vergabeverfahren für den Mischwasser- Entlastungskanal zwischen „Hoetmarer Straße und Everswinkler Straße“ in Freckenhorst läuft. Die Veröffentlichung für die Ausschreibung der Baumaßnahme ist erfolgt. Die Submission war im Januar 2016, Baubeginn ist für April vorgesehen.

Die Ausschreibung der Erschließungsmaßnahme am „Friedhof Warendorf“ ist abgeschlossen. Die Submission hat im Januar stattgefunden, Baubeginn ist für April geplant. Die Baumaßnahme wird von einem Erschließungsträger umgesetzt.

Die Druckentwässerungssysteme der Baumaßnahmen Ostbezirk Vahren, Velsen und Eisenbahnstraße sind fertiggestellt und gehen nach Ablauf der Kleinkläranlagenerlaubnisse in Betrieb. Erste Grundstücke im Ostbezirk sind bereits angeschlossen.

Die Druckentwässerung für den Anschluss des Gebäudes Freckenhorster Straße 174 zur Flüchtlingsunterbringung wurde in 2015 geplant und umgesetzt.

Durchgeführte Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich Kläranlagen und Sonderbauwerke

Im Zuge der Umbauarbeiten an den Faulbehälter auf der Kläranlage Warendorf wurde die Betonfläche innen im oberen Bereich (Gasbereich) abgestrahlt und neu beschichtet.

Im Rahmen der Instandsetzung der Rechen- und Sandfanganlage der Kläranlage Hoetmar wurden die zwei Förderschnecken des Sandfangs ausgetauscht.

Auf dem Pumpwerk Freckenhorst ist ein großer Schaden an einer der drei installierten Regenwetterpumpen aufgetreten. Diese Pumpen sind seit 1991 in Betrieb. Durch eine Markterkundung stellte sich heraus, dass es zurzeit keine Pumpe auf dem Markt gibt, die den Anforderungen am Aufstellungsort entspricht. Aus diesem Grund musste die vorhandene Pumpe mit hohem Aufwand repariert werden.

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

Durchgeführte Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich Kanalisation

Ein wesentlicher Leistungsschwerpunkt in der Arbeit des Abwasserbetriebes ist die fachgerechte Unterhaltung des Kanalisationsnetzes einschließlich der zugehörigen Sonderbauwerke. Dieser Leistungsumfang wird durch die seit 1995 gültige Selbstüberwachungsverordnung Kanal, kurz SÜwV Kann (heute SÜwVO Abw), vorgegeben. So ist z.B. festgelegt, dass zurzeit jährlich mindestens 5% des Kanalnetzes und innerhalb 15 Jahren das gesamte Kanalnetz auf seinen Zustand hin zu überprüfen ist.

Die Untersuchung der Kanäle gemäß Selbstüberwachungsverordnung Abwasser (SÜwVO Abw) im Bezirk V (Warendorf Ost und Walgernheide) wurden in 2015 abgeschlossen. Die Datenübergabe hat stattgefunden. Die Auswertung ist erfolgt, die Ergebnisse sind in die Kanaldatenbank eingelesen.

Die Reparaturmaßnahmen an den Kanälen im Bezirken XV (Innenstadt) sind abgeschlossen. Es wurden hierbei Einzelschäden auf einer Kanalstrecke von ca. 410 m repariert.

Die Reparaturarbeiten im Bezirk X (Hoetmar) sind von 2016 auf 2015 vorgezogen worden und ebenfalls abgeschlossen und abgerechnet. Es wurden hier Einzelschäden auf einer Kanalstrecke von ca. 980 m repariert.

Darüber hinaus wurden 15 defekte Schachtabdeckungen ausgetauscht und 20 Grundstücksanschlussleitungen mit einer Gesamtlänge von 94 m erneuert.

4.4. Risikomanagement

Gemäß § 10 EigVO wurde 2006 ein Risikofrüherkennungssystem im Abwasserbetrieb eingerichtet und ein umfassendes Handbuch zum Risikomanagement erstellt. Seit 2007 finden jährlich Revisionen des Risikofrüherkennungssystems statt. Hiermit hat der Abwasserbetrieb ein System aufgebaut, um Risiken schnell und effektiv erkennen zu können. Die identifizierten Risiken werden im Hinblick auf ihr Schadenspotential und ihrer Eintrittswahrscheinlichkeit beurteilt. Das Ausmaß eines potenziellen Schadens wird nach Möglichkeit in Kostengrößen und finanziellen Auswirkungen ausgedrückt.

4.5. Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Lage des Abwasserbetriebes

Das Geschäftsjahr 2015 war insgesamt geprägt durch eine leichte Gebührenerhöhung bei den Regenwassergebühren und einer positiven Ertragslage auf Grund des Jahresabschlusses in Höhe von 1.002 T €. Hiervon werden nach Beschluss des Rates 464 T € an den Haushalt der Stadt als Eigenkapitalverzinsung abgeführt.

Aus dem Gewinn des Vorjahres wurden 649 T € in die allgemeinen Rücklagen eingestellt. Dadurch konnte das Eigenkapital weiterhin gestärkt werden.

Die Investitionen des Berichtsjahres wurden aus den Mittelzuflüssen aus laufender Geschäftstätigkeit sowie aus den liquiden Mitteln finanziert. Die Unterdeckung an langfristigen gebundenen Vermögenswerten konnte in eine geringe Überdeckung umgewandelt werden (24 T €). Die grundsätzliche Forderung, langfristiges Vermögen soll durch langfristig verfügbare Mittel finanziert wurde damit zum 31.12.2015 erfüllt. Der Abwasserbetrieb konnte in 2015 jederzeit seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

4.6. Künftige Entwicklung

Bereich Kläranlagen

In 2016 wird auf der Kläranlage Warendorf eine Fahrzeug- und Gerätehalle gebaut. Hierdurch soll erreicht werden, dass Fahrzeuge und Geräte vernünftig werterhaltend gelagert und vor Witterungseinflüsse geschützt werden.

Die derzeitigen Nachklärbeckenräumer auf der Kläranlage Warendorf sind von 1989. Sie sind baulich abgängig und können verfahrenstechnisch verbessert werden. Aus diesen Gründen werden beide Räumer in 2016 umfangreich renoviert und um einen sicheren Winterbetrieb zu gewährleisten mit Zahnstangenantrieb ausgerüstet.

Die Kläranlage Warendorf verfügt über zwei getrennte Stromkreise mit jeweils einem Notstromaggregat. Eines der beiden Notstromaggregate ist seit 1980 in Betrieb. Aufgrund der Probleme mit dem Erhalt von Ersatzteilen muss das Aggregat vorsorglich ausgetauscht werden. Hierfür ist die Planung 2016 und der Austausch für 2017 vorgesehen. Im gleichen Zuge wird ein anderer Aufstellungsort geprüft.

Die Gasdruckerhöhungsgebläse auf der Kläranlage Warendorf sind abgängig. Die Gebläse sind für jegliche Nutzung des Klärgases, Heizung, Mikrogasturbinen und Notfackel, erforderlich. Hier ist eine Neuinvestition für 2016-2017 geplant.

Nach der endgültigen Prüfung der Machbarkeitsstudie für die Mikroschadstoffbeseitigung auf der Kläranlage Warendorf, durch das Ministerium für Klimaschutz, Umwelt, Landwirtschaft, Natur- und Verbraucherschutz, wird der Abwasserbetrieb sich intensiv mit dem Thema beschäftigen. Anhand der aktuellen Gesetzeslage und Erfahrungen von Betreibern müssen Vor- und Nachteile sowie die Kosten der verschiedenen Verfahren aufgearbeitet und der Politik als Entscheidungshilfe vorgelegt werden. Weil es sich hier um eine ganz junge Technik handelt, ist die Datendichte noch sehr gering und mit jeder weiteren umgerüsteten Kläranlage werden neue Erfahrungen gesammelt. In diesem Prozess ist es wichtig den richtigen Entscheidungszeitpunkt für oder gegen eine Umrüstung der Kläranlage zu finden.

Auf Grund des Alters der Kläranlage Warendorf besteht auch in den nächsten Jahren erheblicher Reinvestitionsbedarf.

Bereich Sonderbauwerke

Die Abwasserpumpen auf dem Pumpwerk Milte sind seit 1995 in Betrieb. Die Pumpen sind abgängig und haben nach heutigem Stand der Technik energetisch einen schlechten Wirkungsgrad. Aus diesen Gründen ist für 2017 der Austausch gegen neue Pumpen geplant.

An den vorhandenen Regenrückhaltebecken sind in den nächsten Jahren unterschiedlichste Maßnahmen notwendig. Bei der Neubeantragung von Einleitungserlaubnissen für das Niederschlagswasser aus den Becken in ein Gewässer ist mit Auflagen der Aufsichtsbehörde zu rechnen. Hierzu gehören eventuelle Abdichtungen zum Grundwasser, Entschlammungen und Vergrößerungen.

Investitionen im Bereich Kanäle

Die Planung für die Erneuerung des Regenwasserkanals in der „Splieter Straße“ wurde begonnen. Das Regenwasser aus dem Gebiet wird über das Regenrückhaltebecken „Reichenbacher Straße“ geleitet und dient der Entlastung des „Holzbaches“. Hier werden Vorgaben der Unteren Wasserbehörde zum Gewässerschutz umgesetzt, die mit dem Auslaufen der wasserrechtlichen Erlaubnis zur Einleitung von Niederschlagswasser in den „Holzbach“ bestehen. Die Baumaßnahme soll 2016-2017 umgesetzt werden und steht im Zusammenhang mit der o.g. Erweiterung des Regenrückhaltebeckens „Reichenbacher Straße“. Anschließend wird der Regenwasserkanal in der „Bergstraße“ aus hydraulischen Gründen erneuert.

Zur hydraulischen Entlastung der Kanäle in der „Berliner Straße“ und angrenzenden Straßen ist es erforderlich, einen Mischwasserkanal von der „Hoetmarer Straße“ zur „Everswinkler Straße“ zu bauen. Dieser Kanal soll über das bereits ausparzellierten Grundstück der Verbindungsstraße zwischen „Hoetmarer Straße“ und „Brückenstraße“ verlegt werden. Für die Erschließung des Gewerbegebietes südlich des „Gronewegs“ ist dieser Kanal ebenfalls zwingend erforderlich. Die Umsetzung dieser Maßnahme wird in 2016 durchgeführt.

Im Anschluss wird in 2017 der Mischwasserkanal in der „Berliner Straße“ von der „Hoetmarer Straße“ bis hinter dem „Spillenbach“ aus hydraulischen Gründen erneuert.

Der Regenwasserkanal in der „Walgersiedlung“ ist aus Gründen des Zustands zu erneuern. Diese Maßnahme ist für 2016 geplant.

Das Konzept „Anschluss von Grundstücken im Außenbereich“ wird in den nächsten Jahren weiter geführt. Hierbei werden Grundstücke im Außenbereich sukzessive an die öffentliche Kanalisation mittels Druckrohrleitungen angeschlossen. Im Jahr 2016 werden ca. 1033 m Druckrohrleitung verlegt, über die 10 Grundstücke an die öffentliche Abwasseranlage angeschlossen werden können.

In 2016 soll in Freckenhorst die „Klimaschutzsiedlung“ am Standort der alten Hauptschule erschlossen werden. Für die Niederschlagswassereinleitung in den „Brüggenbach“ aus diesem Gebiet, Teilen der „Eisenbahnstraße“ sowie der Straße „Nordfeld“, hat der Abwasserbetrieb nördlich des Sportplatzes ein Grundstück erworben. Der Bau des Regenrückhaltebeckens auf diesem Grundstück soll ebenfalls in 2016 erfolgen.

Die Erschließung des Baugebietes „Kardinal-von-Galen-Straße“ ist für 2016 im Wirtschaftsplan abgebildet. Die zeitliche Umsetzung ist von dem B-Plan Verfahren abhängig. Ob die Erschließung durch einen Erschließungsträger oder durch die Stadt und den Abwasserbetrieb erfolgt, ist noch nicht entschieden.

Anfang 2016 ist der Baubeginn der Erschließungsmaßnahme Friedhof Warendorf geplant. Die Erschließung erfolgt durch einen Erschließungsträger.

In der Vorbereitung zur Entwicklung des B-Plans für das Baugebiet „In de Brinke“ ist der Abwasserbetrieb eng eingebunden. Die zeitliche Abwicklung ist von dem weiteren Verlauf des Verfahrens abhängig.

Für das Jahr 2016 sind folgende Kanalrenovierungen geplant.

- Anton-Aulke-Straße / Grabbenhof (150 m DN 300)
- Justus-Möser-Straße / Grimmeweg (45m DN 300 und 85 m DN 400)
- Sandknapp (140 m DN 1100)
- Sternbergstraße (335 m DN 300 und 90 m DN 400)
- Südring / Sperberweg (130 m DN 300)

In diesem Zusammenhang müssen einige Grundstücksanschlussleitungen in offener Bauweise erneuert werden.

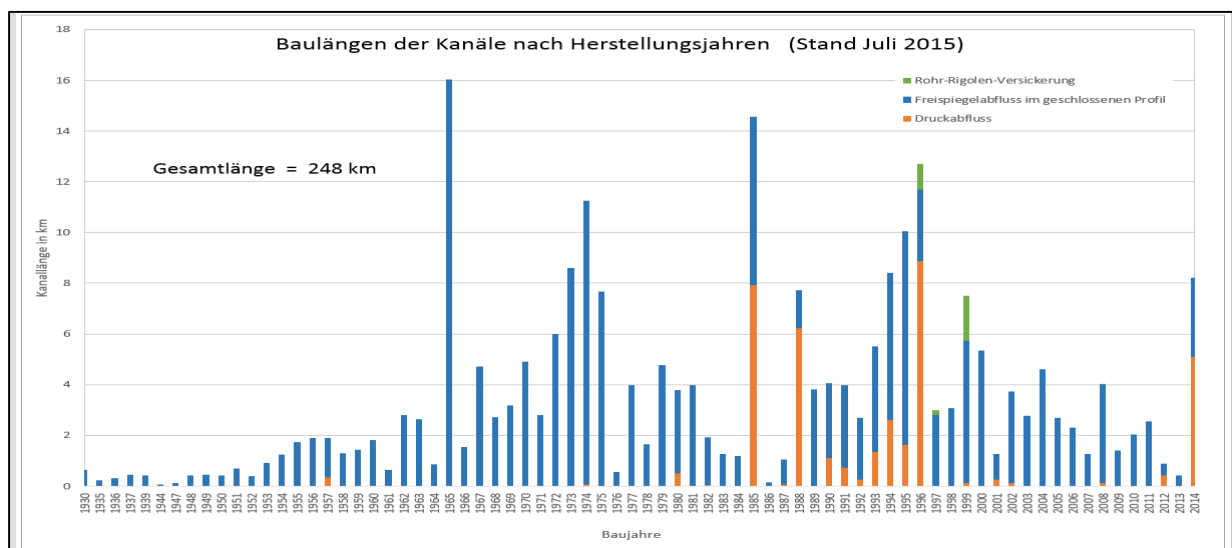
Planung von zukünftigen Investitionen im Bereich Kanäle.

Die beiden wesentlichen Betrachtungen für ein Kanalnetz sind:

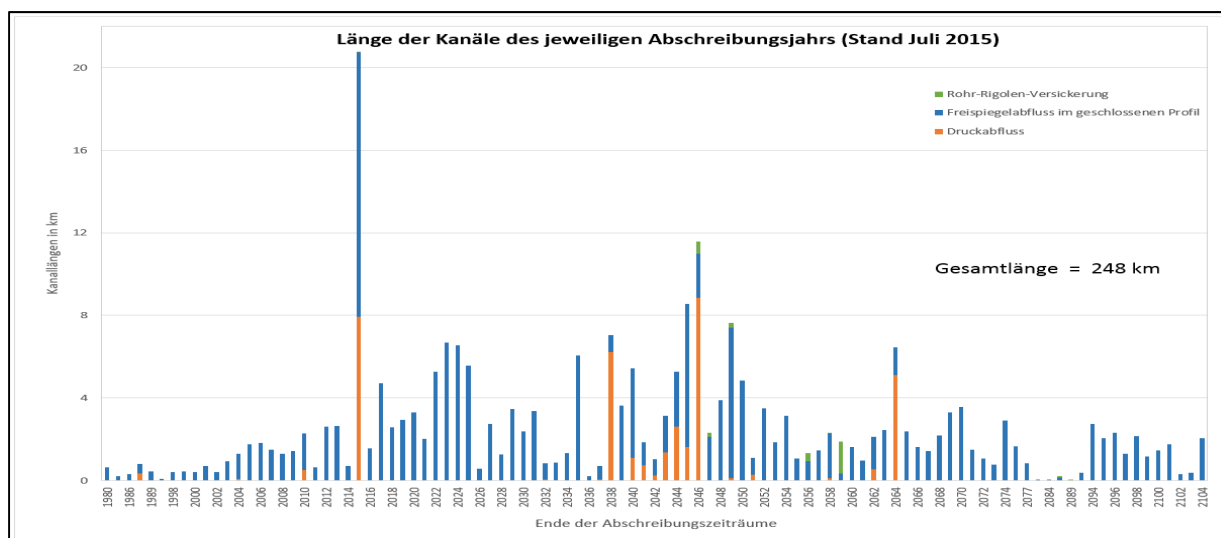
- Die hydraulische Leistungsfähigkeit:
Können die vorhandenen Kanäle die Abwassermengen ableiten, die nach dem Stand der Technik gefordert werden?
- Der bauliche Zustand:
Wie ist der bauliche Zustand im Moment und wie wird er sich in den nächsten Jahren / Jahrzehnten entwickeln.

Die hydraulische Leistungsfähigkeit ist nahezu seit Anbeginn der Einführung von Abwasserkanalisationen zentrale Planungsaufgabe. Mit zunehmender Leistungsfähigkeit der EDV wurde über die vergangenen Jahrzehnte die modellhafte Abbildung der Abflussvorgänge im Kanal immer naturgetreuer. Mittlerweile lassen sich auch Abflussvorgänge auf der Oberfläche wirklichkeitsgerechter darstellen. Das Kanalnetz der Stadt Warendorf wurde in der Vergangenheit entsprechenden Berechnungen unterzogen und, soweit erforderlich, hydraulisch angepasst. In den nächsten Jahren soll das Kanalnetz in Warendorf einschließlich aller Ortsteile auf Grund von neuen Rahmenbedingungen und Kanalnetzerweiterungen, neu berechnet werden. Hierdurch soll der Nachweis der Leistungsfähigkeit erbracht werden und noch eventuell bestehende Schwachpunkte im Netz identifiziert werden.

In 2015 wurde im Betriebsausschuss vorgestellt, dass das Kanalnetz von Warendorf, bedingt durch Ausbauschübe in der Vergangenheit, sehr inhomogen ist.



Den Kanallängen sind abhängig von den verwendeten Materialien, unterschiedliche betriebswirtschaftliche Abschreibungszeiten zugeordnet:



Anhand der dargestellten Abschreibungszeiten ist davon auszugehen, dass alterungsbedingt der Kanalsanierungsaufwand steigen wird.

Auf Grund der Langlebigkeit und Inhomogenität (durch unterschiedliche Werkstoffe und Austauschübungen in der Vergangenheit) sowie des Umfangs des Kanalnetzes ist es „aus dem Gefühl heraus“ nicht möglich, die Alterungsprozesse des Kanalnetz umfänglich einzuschätzen. Wichtig ist es insbesondere, dass Aufwand und Investitionen für Kanalsanierungen in den kommenden Jahr(zehnt)en sich so entwickeln, dass diese, Jahr für Jahr möglichst gleichmäßige Auswirkung auf die Abwassergebühr haben. Ein, aus Sicht des Abwasserbetriebes, probates Mittel ist die Betrachtung des Substanzwertes des Kanalnetzes. Hierbei handelt es sich um eine Modellierung des Alterungsprozesses des Warendorfer Kanalnetzes auf der Basis der Erfahrungen aus dessen bisheriger Alterung. Diese Erkenntnisse dienen dann als Entscheidungshilfen für geplante Sanierungsmaßnahmen.

Um in der Zukunft eine möglichst konstante Entwicklung der Gebühr und ein verantwortungsvoller Umgang mit Investitionen sicher zu stellen, wird der Abwasserbetrieb beide Betrachtungen, (hydraulische Leistungsfähigkeit und Ermittlung des Substanzwertes) in den nächsten Jahren sukzessiv umsetzen.

Neubau Bürogebäude

Die Stadt Warendorf hat für die Büroräume des Abwasserbetriebs an der Freckenhorster Str. 43 eventuell Eigenbedarf. Um für diesen Fall die notwendigen Mittel zur Verfügung zu haben, hat der Abwasserbetrieb die Kosten für den Neubau eines Bürogebäudes ermitteln lassen und in den Wirtschaftsplan für 2016 eingestellt. Die Umsetzung dieser Maßnahme wird von dem Platzbedarf der Stadtverwaltung abhängig gemacht.

Wasserkraftanlage

Die Planung der Wasserkraftanlage soll nur weiter geführt werden, wenn die Alternativplanung mit einer „Neuen Ems“ nicht zur Umsetzung kommt. Beide Varianten der Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinien, Wasserkraftanlage mit Fischauf- und Fischabstieg sowie die Planung einer neuen Ems sind so entscheidende städtebauliche Eingriffe, dass nur der Stadtrat über die Umsetzung entscheiden kann. Zurzeit ruht beim Abwasserbetrieb der Planungsprozess um keine weiteren Kosten zu verursachen.

Allgemeines

Um die Kosten der Mischwasserkanalisation verursachergerecht auf die Schmutz- und Regenwassergebühr aufzuteilen, wurde ein Gutachten zur Überprüfung der jetzigen Aufteilung beauftragt. Das Ergebnis liegt seit Anfang 2016 vor. Weil die Kosten der Mischwasserkanalisation für die Gebührenkalkulation nicht unerheblich sind, wird es durch das Gutachten zu einer Verschiebung zwischen der Schmutz- und Regenwassergebühr kommen. Die Schmutzwassergebühr wird entlastet und die Regenwassergebühr belastet. Das Gutachten hat allerdings lediglich auf die Verteilung der Kosten auf Schmutz- und Regenwassergebühren Einfluss, die Summe der zu veranlagenden Gebühren wird hierdurch nicht verändert.

In der Vergangenheit haben sich der Bund sowie das Land Nordrhein-Westfalen als Träger der Straßenbaulast für Bundes- und Landstraßen auf der Grundlage öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen pauschal an den Kosten der Herstellung oder Erneuerung der gemeindlichen Kanäle beteiligt, die auch das Straßenoberflächenwasser der öffentlichen Straßen abführen.

Inhalt der Vereinbarungen war auch, dass im Gegenzug keine laufenden Gebühren oder Entgelte für die Inanspruchnahme der Abwasseranlage zu entrichten sind. Das Oberverwaltungsgericht für das Land Nordrhein-Westfalen hat entschieden, dass solche Vereinbarungen unzu-

lässig sind, da der darin enthaltende Gebührenverzicht mit dem Kommunalabgabenrecht nicht vereinbar ist.

Seither ist der Straßenbaulastträger zur Niederschlagswassergebühr (Regenwassergebühr) herangezogen worden.

Das Ministerium für Bauen, Wohnen, Stadtentwicklung und Verkehr des Landes Nordrhein-Westfalen vertritt die Rechtsauffassung, dass die in der Vergangenheit gezahlten Geldbeträge als Beteiligung an den Kosten der Herstellung oder Erneuerung der öffentlichen Abwasserkanäle ohne Rechtsgrund geleistet wurden und zu erstatten sind.

Der Städte- und Gemeindebund NRW vertritt jedoch die Rechtsauffassung, dass diese Rückforderungsansprüche nicht bzw. nicht in der geforderten Höhe bestehen. Zudem liegt dem Abwasserbetrieb eine Stellungnahme des Anwaltsbüros Baumeister aus Münster vor, welches die Rückforderung als verjährt ansieht.

Für den Abwasserbetrieb würde sich eine Rückzahlungsforderung in Höhe von 641 T€ ergeben.

Warendorf, den 22.04.2016

Abwasserbetrieb Warendorf

Die Betriebsleitung

(Bücker)

5. Nachkalkulation

Nachkalkulation gemäß § 6 KAG für das Jahr 2015

	Ergebnis lt. Jahresabschluss €	Korrektur €	Ergebnis nach KAG €
1. Aufwendungen			
Material, Abwasserabgabe, Untersuchung KKA	1.594.762,70	0,00	1.594.762,70
Personal	1.301.633,46	0,00	1.301.633,46
Abschreibungen	2.230.096,46	-6.963,14	2.223.133,32
Sonstige Aufwendungen	486.999,20	-58.921,22	428.077,98
Zinsaufwand	691.643,88	-4.987,84	686.656,04
Eigenkapitalverzinsung an Stadt	0,00	463.640,00	463.640,00
Sonstige Steuern	476,99	0,00	476,99
Summe 1	6.305.612,69	392.767,80	6.698.380,49
2. Deckungsbeiträge			
2.1 Umsatzerlöse			
Auflösung Ertragszuschüsse	523.076,85	-523.076,85	0,00
Entsorgung, Untersuchung KKA	19.462,27	0,00	19.462,27
Sonstige Gebühren, Spülung Rohrnetz, Kleineinleiter	20.915,03	0,00	20.915,03
Summe 2.1	563.454,15	-523.076,85	40.377,30
2.2 Sonstige Deckungsbeiträge			
Aktiviert Eigenleistung	134.538,85	0,00	134.538,85
Sonstige Erträge	376.082,95	-65.640,98	310.441,97
Zinserträge	8.100,41	-8.087,78	12,63
Summe 2.2	518.722,21	-73.728,76	444.993,44
Summe 2	1.082.176,36	-596.805,61	485.370,75
3. Entgeltbedarf			
Summe 3	5.223.436,33	989.573,41	6.213.009,74
4. Gebührenaufkommen	6.515.311,62	-12.778,17	6.502.533,45
Kostenüber/-unterdeckung	1.291.875,29	-1.002.351,58	289.523,71

Stadtwerke Warendorf GmbH

Jahresabschluss 2015

Stadtwerke Warendorf, Warendorf

Bilanz zum 31. Dezember 2015

A K T I V A			P A S S I V A		
	EUR 31.12.2015	EUR 31.12.2014		EUR 31.12.2015	EUR 31.12.2014
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	3.000.000,00	3.000.000,00
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>55.539,00</u>	<u>59.445,00</u>	II. Kapitalrücklage	5.923.804,57	5.923.804,57
	55.539,00	59.445,00	III. Gewinnrücklagen		
			andere Gewinnrücklagen	<u>951.609,60</u>	<u>951.609,60</u>
II. Sachanlagen				951.609,60	951.609,60
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.376.076,00	2.487.412,00	IV. Gewinn-/Verlustvortrag	820.354,74	0,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	88.612,00	90.184,00	V. Jahresüberschuss	<u>1.209.285,20</u>	<u>820.354,74</u>
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	493.837,00	490.213,00		11.905.054,11	10.695.768,91
4. Verteilungsanlagen	6.898.781,00	6.615.467,00	B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE	1.646.019,00	1.520.883,00
5. Technische und bauliche Einrichtungen Bäder	947.607,00	852.656,00	C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	122.498,00	152.906,00
6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>155.791,00</u>	<u>112.178,00</u>	D. RÜCKSTELLUNGEN		
	10.960.704,00	10.648.110,00	1. Steuerrückstellungen	353.428,31	353.825,42
III. Finanzanlagen			2. sonstige Rückstellungen	<u>282.088,45</u>	<u>233.614,43</u>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	17.631.986,00	17.631.986,00		635.516,76	587.439,85
2. Beteiligungen	144.453,00	144.453,00	E. VERBINDLICHKEITEN		
3. sonstige Ausleihungen	<u>3.325,00</u>	<u>3.382,00</u>	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.231.949,20	15.092.140,69
	<u>17.779.764,00</u>	<u>17.779.821,00</u>	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	214.956,99	151.740,89
	28.796.007,00	28.487.376,00	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.108.220,71	3.416.334,41
B. UMLAUFVERMÖGEN			4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.897,82	26.595,63
I. Vorräte			5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	41.821,80	40.573,38
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	<u>106.334,40</u>	<u>78.835,17</u>	6. sonstige Verbindlichkeiten	30.174,17	59.184,77
	106.334,40	78.835,17	- davon aus Steuern: EUR 28.783,96 (Vorjahr: EUR 46.357,29)		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	154.622,75	231.989,14		<u>17.629.020,69</u>	<u>18.786.569,77</u>
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.574.801,56	2.781.609,72			
3. Forderungen gegen Gesellschafter	71.999,84	60.045,11			
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>133.863,62</u>	<u>89.427,79</u>			
	2.935.287,77	3.163.071,76			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>45.599,44</u>	<u>13.743,78</u>			
	3.087.221,61	3.255.650,71			
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	523,47	540,82			
D. AKTIVER UNTERSCHIEDSBETRAG AUS DER VERMÖGENSVERRECHNUNG	<u>54.356,48</u>	<u>0,00</u>			
	<u>31.938.108,56</u>	<u>31.743.567,53</u>		<u>31.938.108,56</u>	<u>31.743.567,53</u>

Stadtwerke Warendorf, Warendorf

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

	2015 EUR	2014 EUR
1. Umsatzerlöse	3.548.925,55	3.479.992,68
2. andere aktivierte Eigenleistungen	89.480,00	51.328,00
3. sonstige betriebliche Erträge	1.177.568,53	983.380,87
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.058.322,79	-996.585,23
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-308.399,82</u>	<u>-230.924,71</u>
	-1.366.722,61	-1.227.509,94
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.244.004,90	-1.171.379,23
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-337.716,87	-316.461,47
- davon für Altersvorsorgung: EUR 101.898,53 (Vorjahr: EUR 89.525,85)		
	<u>-1.581.721,77</u>	<u>-1.487.840,70</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-647.209,00	-677.491,86
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.361.354,30	-1.332.039,35
8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	2.406.507,98	2.535.166,12
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	28,24	28,24
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.735,16	4.284,15
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-575.056,77	-652.729,12
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 1.680,00)		
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.694.181,01	1.676.569,09
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-493.827,08	-867.103,13
14. sonstige Steuern	<u>8.931,27</u>	<u>10.888,78</u>
15. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>1.209.285,20</u>	<u>820.354,74</u>

Anhang der Stadtwerke Warendorf GmbH
für das Geschäftsjahr 2015

I. Allgemeine Angaben

Die Stadtwerke Warendorf GmbH (STW) 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 gemacht.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagennachweis dargestellt.

II. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bewertet und werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Bewertung der Sachanlagenzugänge erfolgte mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten. Gewährte Lieferantenskonti wurden berücksichtigt. In die Herstellungskosten wurden die Lohn- und Materialkosten zuzüglich angemessener Teile der Gemeinkosten einbezogen.

Die Abschreibungen der Wasserversorgung erfolgen bei Zugängen bis zum Geschäftsjahr 2002 überwiegend degressiv mit dem späteren Übergang auf die lineare Methode zu den steuerlich zulässigen Höchstsätzen, Zugänge ab dem Geschäftsjahr 2003 werden grundsätzlich linear abgeschrieben. Das Anlagevermögen der Bäder wird nach der linearen Methode abgeschrieben. Den planmäßigen Abschreibungen liegen branchenübliche Nutzungsdauern zugrunde und betragen für Nutzungsrechte und ähnliche Rechte und Werte 3 bis 30 Jahre, für Grundstücke und Bauten 0 bis 50 Jahre, für technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen 5 bis 50 Jahre und für andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung 1 bis 23 Jahre.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Wert von 60,00 € bis 150,00 € werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben, Vermögensgegenstände im Wert zwi-

schen 150,00 € 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 umfasst den Eigenkapitalanteil am Wasserbeschaffungsverband Sassenberg-Versmold-Warendorf, Versmold, der zu Anschaffungskosten bewertet ist.

Die sonstigen Ausleihungen sind mit dem Nennwert ausgewiesen.

Die Vorräte sind durch Stichtagsinventur körperlich aufgenommen und zu gewogenen Durchschnittspreisen bewertet worden.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos zum Nennwert angesetzt.

Der Kassenbestand, die Guthaben bei Kreditinstituten sowie die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind zum Nennwert angesetzt.

Das gezeichnete Kapital wird mit dem Nominalwert ausgewiesen.

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. Hausanschlusskosten werden als Sonderposten für Investitionszuschüsse erfasst und korrespondierend zu den aktivierten Anlagen aufgelöst.

Die Rückstellungen sind ausreichend bemessen und tragen den erkennbaren Risiken in ausreichendem Umfang Rechnung. Sie wurden in Höhe der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeträge angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen passiviert.

Für die Bilanzierung latenter Steuern gemäß § 274 HGB werden sich ergebende Steuerbelastungen und –entlastungen aus gegenüber den steuerlichen Wertansätzen resultierenden Differenzen saldiert betrachtet. Im Fall aktiver latenter Steuern wird aufgrund des bestehenden Wahlrechts auf eine Aktivierung verzichtet. Es ergab sich ein aktiver Überhang, da sich im Wesentlichen Unterschiede aufgrund niedrigerer steuerbilanzieller Werte bei den Passiva auswirkten.

2. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem als Anlage zum Anhang beigefügten Anlagennachweis.

Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen handelt es sich um die 74,9-%ige Beteiligung am Stammkapital der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf, die zu Anschaffungskosten bewertet ist.

Die sonstigen Ausleihungen betreffen ein verzinsliches, dinglich abgesichertes Wohnungsbaudarlehen an einen Bediensteten des Wasserwerkes, das zum Nennwert ausgewiesen wird.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen die Ergebnisabführung der WEV für das Jahr 2015, die Abrechnung der Wassergebühren sowie Liefer- und Leistungsforderungen.

Das Stammkapital entspricht § 4 des Gesellschaftsvertrages vom 21. August 2002 und wird von der Stadt Warendorf gehalten.

Der Jahresüberschuss aus dem Geschäftsjahr 2014 wurde in den Gewinnvortrag eingestellt.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für den Jahresabschluss, rückständigen Urlaub, Überstunden und Altersteilzeitverpflichtungen. Für ausstehende Rechnungen ist die Rückzahlung von T€ 80 an die Denkmalschutzbehörde für die Zuschüsse im Freibadbereich berücksichtigt. Die Rückstellung für Altersteilzeitverpflichtungen von T€ 62 wurde mit entsprechendem Deckungsvermögen von T€ 117 verrechnet. Der Saldo wird als „aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung“ auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitspiegel:

		Gesamtbetrag	davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	davon mit einer Restlaufzeit über 5 Jahre
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.231.949,20 €	1.245.504,80 €	8.874.183,44 €
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	214.956,99 €	214.956,99 €	0,00 €
3.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.108.220,71 €	2.108.220,71 €	0,00 €
4.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	41.821,80 €	41.821,80 €	0,00 €
5.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.897,82 €	1.897,82 €	0,00 €
6.	sonstige Verbindlichkeiten	30.174,17 €	30.174,17 €	0,00 €
		17.629.020,69	3.624.576,29 €	8.874.183,44 €
		17.629.020,69 €		

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind überwiegend durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf abgesichert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen mit T€ 1.962 kurzfristige Kassenkredite der WEV und mit T€ 146 Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, betreffen den Wasserbezug vom Wasserbeschaffungsverband.

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen mit T€ 29 die Umsatzsteuer.

3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse betreffen mit T€ 3.364 die Wasserversorgung und mit T€ 185 den Bäderbetrieb.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten periodenfremde Erträge durch die Auflösung von Rückstellungen in Höhe von T€ 2.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist die Konzessionsabgabe von T€ 383 enthalten.

Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag beinhalten T€ 493 für das Jahr 2015.

Ergebnisverwendungsvorschlag:

Der Jahresüberschuss von 1.209 T€ soll zu 50% den anderen Gewinnrücklagen zugeführt und zu 50% an den Gesellschafter Stadt Warendorf ausgeschüttet 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 Höhe einer möglichen Verpflichtung kann zurzeit aufgrund fehlender Angaben der Versorgungsanstalt nicht beziffert werden. Der Verteilung der Versorgungsverpflichtung auf anspruchsberechtigte Arbeitnehmer, ehemalige Arbeitnehmer und Rentenbezieher ist nicht ermittelbar.

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 2015 betrug T€ 1.240.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der zkw im sogenannten Umlageverfahren erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Bei

dieser Art der Zusatzversorgung liegt eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht.

III. Ergänzende Angaben

In der Gesellschaft waren 28 Mitarbeiter beschäftigt.

Ab dem 01.04.2014 ist Herr Johannes Schwöppe zum Geschäftsführer der Gesellschaft bestellt.

Die Gesamtbezüge für den Geschäftsführer betrugen T€ 147.

Der Gesellschafterversammlung gehörten folgende Mitglieder an:

<u>Mitglied:</u>		<u>Vergütung in €</u>
(bis 20.10.2015) Jochen Walter	Bürgermeister (Vorsitzender), Stadt Warendorf	0,00
(ab 21.10.2015) Axel Linke	Bürgermeister (Vorsitzender), Stadt Warendorf	0,00
Detlef Bäumer	Bankkaufmann, Picture GmbH, Münster	40,16
Frederik Büscher	Student der Volkswirtschaft	22,60
Hubert Grobecker	Diplom-Ingenieur, e&u energiebüro gmbH, Bielefeld	35,60
Markus Haffke	Energieberater	68,40
Frank Hartmann	Bankkaufmann, Volksbank eG, Warendorf	53,40
Mike Schweigert	Diplom-Ingenieur Elektrotechnik tkIS AG Münsterland, Beckum	68,40
Markus Pletzing	selbständiger Rechtsanwalt, Warendorf-Milte	61,20
Peter Steinkamp	selbständiger Kaufmann, gelernter Tief- und Umweltschutz- Techniker, Möbel- und Küchenstudio Hoetmar GmbH	53,40
Dr. Erich Tertilt	Dipl.-Kaufmann, Rentner	53,40

Alwin Wiggering	Bankkaufmann, Rentner	64,20
-----------------	--------------------------	-------

als Vertreter:

Paul Schwienhorst	Landwirt Vertreter Bäumer	82,00
-------------------	------------------------------	-------

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt insgesamt T€ 14 und entfällt mit T€ 13 auf Abschlussprüfungsleistungen und mit T€ 1 auf Steuerberatungsleistungen.

Warendorf, den 1. Juli 2016

Stadtwerke Warendorf GmbH

Johannes Schwöppe
(Geschäftsführer)

Anlagennachweis zum 31. Dezember 2015

- I. **Immaterielle Vermögensgegenstände**
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten

Stand 1.1.2015 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	Stand 31.12.2015 €
322.189,00	5.822,00	0,00	0,00	328.011,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
322.189,00	5.822,00	0,00	0,00	328.011,00

II. **Sachanlagen**

1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäftsf-, Betriebs- und Grund- und Boden
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten Grund- und Boden
3. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nr. 2 oder 3 gehören
4. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen Betriebs-einrichtung der Gewinnung Betriebs-einrichtung des Bezuges

Stand 1.1.2015 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	Stand 31.12.2015 €
6.060.214,00	29.483,00	0,00	0,00	6.089.697,00
318.043,00	0,00	0,00	0,00	318.043,00
42.702,00	0,00	0,00	0,00	42.702,00
118.525,00	0,00	0,00	0,00	118.525,00
10.226,00	0,00	0,00	0,00	10.226,00
1.502.327,00	81.218,00	0,00	0,00	1.583.545,00
9.471,00	0,00	0,00	0,00	9.471,00
1.508.407,00	0,00	0,00	-4.217,00	1.504.190,00
9.937.618,00	233.194,00	11.307,00	0,00	10.159.505,00
5.466.226,00	358.554,00	15.951,00	0,00	5.808.829,00
271.022,00	1.401,00	0,00	0,00	272.423,00
2.323.397,00	170.712,00	0,00	0,00	2.494.109,00
637.067,00	75.728,00	58.828,00	4.217,00	658.184,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.205.245,00	950.290,00	86.086,00	0,00	29.069.449,00
28.205.245,00	950.290,00	86.086,00	0,00	29.069.449,00

III. **Finanzanlagen**

1. Anteile an verbundenen Unternehmen
2. Beteiligungen
3. sonstige Ausleihungen

Stand 1.1.2015 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	Stand 31.12.2015 €
17.631.986,00	0,00	0,00	0,00	17.631.986,00
144.453,00	0,00	0,00	0,00	144.453,00
3.382,00	0,00	57,00	0,00	3.325,00
17.779.821,00	0,00	57,00	0,00	17.779.821,00

ANLAGEVERMÖGEN GESAMT

46.307.255,00	956.112,00	86.143,00	0,00	47.177.224,00
17.631.986,00	0,00	0,00	0,00	17.631.986,00
144.453,00	0,00	0,00	0,00	144.453,00
3.382,00	0,00	57,00	0,00	3.325,00
17.779.821,00	0,00	57,00	0,00	17.779.821,00

Stand 1.1.2015 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	Stand 31.12.2015 €
262.744,00	9.728,00	0,00	0,00	272.472,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
262.744,00	9.728,00	0,00	0,00	272.472,00
3.877.941,00	140.819,00	0,00	0,00	4.018.760,00
12.904,00	0,00	0,00	0,00	12.904,00
25.452,00	1.572,00	0,00	0,00	27.024,00
45.591,00	0,00	0,00	0,00	45.591,00
10.226,00	0,00	0,00	0,00	10.226,00
1.014.450,00	77.403,00	0,00	0,00	1.091.853,00
7.135,00	191,00	0,00	0,00	7.326,00
1.341.319,00	16.558,00	0,00	-4.217,00	1.353.660,00
5.667.503,00	183.090,00	11.306,00	0,00	5.839.287,00
3.290.134,00	109.727,00	15.737,00	0,00	3.384.124,00
268.850,00	245,00	0,00	0,00	269.095,00
1.470.741,00	75.761,00	0,00	0,00	1.546.502,00
524.889,00	32.115,00	58.828,00	4.217,00	502.393,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.557.135,00	637.481,00	85.871,00	0,00	18.108.745,00
17.557.135,00	637.481,00	85.871,00	0,00	18.108.745,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.631.986,00	0,00	0,00	0,00	17.631.986,00
144.453,00	0,00	0,00	0,00	144.453,00
3.325,00	0,00	0,00	0,00	3.325,00
17.779.821,00	0,00	0,00	0,00	17.779.821,00

28.796.007,00	18.381.217,00	85.871,00	0,00	28.487.376,00
17.631.986,00	0,00	0,00	0,00	17.631.986,00
144.453,00	0,00	0,00	0,00	144.453,00
3.325,00	0,00	0,00	0,00	3.325,00
17.779.821,00	0,00	0,00	0,00	17.779.821,00

Lagebericht der Stadtwerke Warendorf GmbH für das Geschäftsjahr 2015

I. Grundlagen des Unternehmens

Das abgelaufene Geschäftsjahr 2015 stellt das Vierzehnte des zum 01.01.2002 gegründeten Unternehmens Stadtwerke Warendorf GmbH dar. Gegenstand des Unternehmens ist die wirtschaftliche Betätigung im Bereich der Energieversorgung innerhalb und außerhalb des Gebietes der Stadt Warendorf – jedoch nicht auf ausländischen Märkten – sowie die öffentliche Versorgung des Gebietes der Stadt Warendorf mit Wasser, der Betrieb von Bädern sowie das Halten von Beteiligungen und die Betriebsführung für andere Unternehmen.

Alleinige Gesellschafterin der GmbH ist die Stadt Warendorf, die das Stammkapital in Höhe von 3.000.000,00 Euro hält.

Zwischen der Stadtwerke Warendorf GmbH als Organträger und der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH als Organgesellschaft besteht ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Konjunktur in Deutschland:

Die deutsche Wirtschaft befand sich im vergangenen Jahr weiter im Aufschwung. Die konjunkturelle Lage in 2015 war durch ein solides und stetiges Wachstum gekennzeichnet.

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war nach ersten Berechnungen im Jahresdurchschnitt um 1,7 % höher als im Vorjahr. In 2014 war das BIP in ähnlicher Größenordnung gewachsen (+ 1,6 %), 2013 lediglich um 0,3 %. Eine längerfristige Betrachtung zeigt, dass das Wirtschaftswachstum im Jahr 2015 wieder über dem Durchschnittswert der letzten zehn Jahre von 1,3 % lag.

In der Vergangenheit beruhte das Wirtschaftswachstum vor allem auf der Exportstärke der Industrie. Die Binnenkonjunktur dümpelte dagegen vor sich hin. Das hat sich in jüngster Zeit deutlich geändert. Die Konsumfreude der deutschen Verbraucher ist eine wichtige Konjunkturstütze. Der private Verbrauch wuchs in Deutschland um 1,9 % und trug mit 54 % mehr als die Hälfte zur deutschen Wirtschaftsleistung bei.

Der Arbeitsmarkt hat sich in 2015 weiterhin günstig entwickelt. Die Zahl der arbeitslosen Menschen ist weiter gesunken, Erwerbstätigkeit und sozialversicherungspflichtige Beschäftigung sind dynamisch gewachsen und die Einstellungsbereitschaft der Betriebe war das gesamte Jahr über sehr hoch.

Energiemarkt:

Der Energieverbrauch in Deutschland erreichte 2015 eine Höhe von 455,0 Mio. Tonnen Steinkohleeinheiten (SKE). Das entspricht nach vorläufigen Berechnungen der Arbeitsgemeinschaft Energiebilanzen (AG Energiebilanzen) einem Anstieg gegenüber dem Vorjahr von 1,3 %.

Der Zuwachs ist im Wesentlichen auf die gegenüber dem Vorjahr etwas kühlere Witterung und den damit verbundenen höheren Heizenergiebedarf zurückzuführen. Der Verbrauchszuwachs infolge der positiven Konjunkturentwicklung (+1,8 %) sowie durch den Bevölkerungszuwachs (+1 Mio. Menschen) wurde durch Zugewinne bei der Energieeffizienz ausgeglichen.

Der Preistrend im Stromterminmarkt zeigte auch in 2015 eine Abwärtsentwicklung. Die niedrigste EEX-Börsennotierung für Basellieferungen im Frontjahr lag bei 27,94 €/MWh, der höchste Kurs betrug 33,97 €/MWh. Im Jahresdurchschnitt lagen die Strommarktpreise 10 % unter denen des Vorjahres. Die Spotmarktpreise 2015 notierten im Durchschnitt bei 31,63 €/MWh und damit ca. 3,4 % niedriger als im Vorjahr.

Die Gashandelspreise sanken im Jahresverlauf kontinuierlich und erreichten am Jahresende ihren Tiefstand. Im Jahresverlauf schwankten die EEX-Preise für das Frontjahr zwischen 14,83 €/MWh und 23,27 €/MWh. Die Spotpreise lagen mit 19,61 €/MWh im Jahresmittel um ca. 6,4 % unter den Vorjahreswerten.

Wasserversorgung:

Rechtlich war das vergangene Jahr durch mehrere Vorhaben gekennzeichnet. Das Freihandelsabkommen TTIP kann tiefgreifende Veränderungen für die Wasserwirtschaft mit sich bringen. Dies betrifft insbesondere Ausschreibungspflichten für die Wasserversorgung sowie die Zulassung wassergefährdender Stoffe. Darüber hinaus stehen die Novelle der Oberflächengewässerverordnung sowie Novellierungen der Düngeverordnung und des Düngegesetzes auf der Agenda. Hierbei liegen der Schutz der Gewässer und damit der Rohwasserressourcen sowie die Vermeidung von Nährstoffüberschüssen im Fokus. Keines dieser Vorhaben konnte bis zum Ende 2015 zu einem Abschluss gebracht werden.

Wirtschaftlich geraten die Unternehmen der Wasserversorgung in den vergangenen Jahren zunehmend unter Druck. Auf der Einnahmeseite steht eine stagnierende bis leicht fallende Wasserabgabe an Endkunden, wobei der Verbrauch pro Kopf seit 2009 relativ stabil bei 122 Litern am Tag liegt. Zugleich steigt auf der Ausgabenseite der Aufwand für die Wasseraufbereitung aufgrund der Belastung des Rohwassers durch Arzneimittelrückstände, Pflanzenschutzmittel und Überdüngung.

2. Geschäftsverlauf

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegt bei T€ 1.694 (Vorjahr: T€ 1.677) und damit rund T€ 17 über dem Vorjahresergebnis. Das Ergebnis des angepassten Wirtschaftsplanes 2015 in Höhe von T€ 368 wird somit um T€ 1.326 überschritten. Dies ist im Wesentlichen auf eine höhere Gewinnabführung der WEV und geringeren Instandhaltungsaufwand in der Wasserversorgung zurückzuführen. Der erzielte Gewinn soll zu 50% an die Stadt Warendorf ausgeschüttet werden.

Die Ergebniszusammensetzung im Tätigkeitsabschluss ist mit T€ 720 (Vorjahr: T€ 505) der Wasserversorgung und mit T€ 991 (Vorjahr: T€ 1.173) der Bädersparte inkl. Beteiligungsergebnis der WEV zuzuordnen. Die im Aufbau befindliche Sparte der Straßenbeleuchtung liegt bei T€ -16.

Die Eigenkapitalausstattung beträgt 37%. Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gewährleistet.

Alle Sparten (Wasser, Bäder, Beteiligungsergebnis der WEV) haben im Vergleich zum Wirtschaftsplan Verbesserungen erreicht, so dass das Ergebnis der Stadtwerke mit einem verbleibenden Gewinn von T€ 1.209 abschließt. Die Steuerberechnung wurde unter Berücksichtigung des Querverbundes durchgeführt. Für die Bädersparte (WEV-Beteiligungsergebnis abzüglich dem operativen Bäderergebnis) ergibt sich dabei ein Gewinn von T€ 732.

III. Lage

1. Ertragslage

Wasserversorgung:

Im Geschäftsjahr 2015 wurden rd. 32.000 Einwohner der Stadt Warendorf mit Trinkwasser versorgt, die nutzbare Wasserabgabe betrug rd. 1,6 Mio. m³. Neben der Eigengewinnung (601 Tm³) wurde der Restbedarf von der Wasserversorgung Beckum GmbH (270 Tm³) und dem Wasserbeschaffungsverband Sassenberg-Versmold-Warendorf (700 Tm³) bezogen.

Der Wasserabsatz mit 1.508.916 m³ erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr (1.466.228 m³) um 42.688 m³. Bei identischen Preisen erhöhten sich die Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf um rd. T€ 50 gegenüber dem Vorjahr. Insgesamt sind die betrieblichen Erträge gegenüber dem Vorjahr auf Grund von nachgeholten Personalkostenweiterberechnungen gestiegen.

Die Erhöhung des Personalaufwandes um rd. T€ 64 auf T€ 1.100 kam durch die Tarifierhöhung sowie durch Gehaltserhöhungen zustande.

Die Wassersparte erzielte insgesamt einen Jahresgewinn von T€ 493 im Vergleich zum ursprünglich geplanten Verlust gemäß Wirtschaftsplan in Höhe von T€ -36. Dies hat seine Ursache im Wesentlichen in einem geringeren Instandhaltungsaufwand.

Die Konzessionsabgabe (KA) konnte mit T€ 383 voll erwirtschaftet werden. Die Wassersparte schließt mit einem Ergebnis von T€ 493 und damit um T€ 65 über dem preisrechtlichen Mindestgewinn. Im Vorjahr betrug das Ergebnis T€ 352.

Bäder:

Im Freibad war mit rd. 65.000 zahlenden Besuchern ein Besucherrückgang im Vergleich zur Besucherzahl des Vorjahres von rd. 77.000 zu verzeichnen. Dadurch reduzierten sich auch die Umsatzerlöse auf T€ 95 im Vergleich zum Vorjahr (T€ 100).

Die Besucherzahlen im Hallenbad entwickelten sich mit rd. 61.300 im Vergleich zum Vorjahr (69.300) leicht rückläufig. Dieses gilt auch für die Anzahl der Nutzungstage mit 222 im Vergleich zum Vorjahr mit 231. Die Umsatzerlöse von T€ 112 sind gegenüber dem Vorjahr um T€ 14 gestiegen, da in 2015 eine gestiegene Anzahl an Jahreskarten verkauft wurden und sich die Besucherstruktur geändert hat.

Im Lehrschwimmbecken lagen die Besucherzahlen bei rd. 15.300 Besuchern im Vergleich zu rd. 16.700 im Vorjahr.

Der Personalaufwand erhöhte sich um T€ 30 auf T€ 481. Ursächlich ist die Rückkehr einer Vollzeitkraft aus der Elternzeit.

Die Bädersparte erzielte insgesamt einen Jahresgewinn von T€ 732 im Vergleich zum ursprünglichen geplanten Gewinn gemäß angepasstem Wirtschaftsplan in Höhe von T€ 301. Dies ist in erster Linie auf das bessere WEV-Abführungsergebnis zurückzuführen. Rein operativ ist der Bäderbereich mit einem Verlust von T€ 753 aufgabenbedingt dauerdefizitär.

2. Finanzlage

Kapitalstruktur:

Im Berichtsjahr wurde ein neues Darlehen in Höhe von T€ 1.260 aufgenommen. Zum 31. Dezember bestehen Verbindlichkeiten aus Annuitäten- bzw. Ratendarlehen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 15.232 (Vorjahr: T€ 15.092), die Zinsen zwischen 0,9 – 5,7 Prozent und Laufzeiten zwischen 2025 - 2033 aufweisen. Die Darlehen sind teilweise durch eine Ausfallbürgschaft der Stadt Warendorf besichert.

Investitionen:

Im Berichtsjahr wurden insgesamt Investitionen in Höhe von T€ 956 vorgenommen. Die Schwerpunkte im Sachanlagevermögensbereich lagen in der Wasserversorgungssparte in Rohrnetz- einschließlich Hausanschlussinvestitionen mit T€ 785. Der Bäderbereich verzeichnete Investitionen in seine technische Ausrüstung in Höhe von T€ 171.

Liquidität:

Die Gesellschaft verfügte im Jahresverlauf über ausreichende Liquidität.

3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme der STW beträgt T€ 31.938 (Vorjahr: T€ 31.744). Der Anstieg der Bilanzsumme hängt im Wesentlichen mit dem Anstieg des langfristig gebundenen Vermögens zusammen.

Auf der Passivseite hat sich das Eigenkapital ergebnisbedingt erhöht. Die Eigenkapitalquote ist von 34 % auf 37 % gestiegen.

III. Nachtragsbericht

Über den berichteten Umfang hinaus haben sich keine weiteren Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Ende des Geschäftsjahres ergeben.

IV. Risikobericht, Chancen und Prognose

1. Prognose

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2016 wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von T€ 346 gerechnet.

Das Ergebnis der STW wird vor allem durch die Gewinnabführung der WEV und die defizitäre Badersparte bestimmt.

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 und im Rahmen der Jahresabschlussprüfung durch den Wirtschaftsprüfer geprüft.

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.

In 2015 standen folgende Risiken unter besonderer Beobachtung:

- Rechtliche/Wirtschaftliche Rahmenbedingungen: Wegfall des steuerlichen Querverbundes, Prüfung der Wasserpreise
- Technische Risiken: Überalterung des Wassernetzes, Ausfall des Lehrschwimmbeckens in Freckenhorst

Der Betrieb der Warendorfer Bäder steht unter der Leitung der Stadtwerke. Die defizitäre Wirtschaftlichkeit der Bäder soll durch die Beteiligungsergebnisse der Energietochter WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH ausgeglichen werden. Die fiskalischen Anforderungen zum Ausgleich der Spartenergebnisse (steuerlicher Querverbund) werden in den neuen gesetzlichen Vorgaben auf Grund von beihilferechtlichen Bedenken enger gefasst. Falls die technischen und wirtschaftlichen Anforderungen nicht erfüllt werden können, wird die Unterstützungsnotwendigkeit durch die Stadt Warendorf zukünftig noch verstärkt werden.

Im Wasserbereich zeichnen sich Tendenzen einer verstärkten staatlichen Regulierung im Bereich des Netzes sowie auch bei der Preisermittlung und -gestaltung ab. Auf diese gilt es sich frühzeitig vorzubereiten.

Im Bereich der Wasserversorgung gehen die Betriebsrisiken in erster Linie von dem technischen Zustand des Wassernetzes aus. Das Wassernetz ist sehr alt und damit reparaturanfällig, allerdings sind die Wasserverluste mit 1,8% auf einem sehr niedrigen Stand. Dennoch sind vor allem im Verteilnetz erhebliche finanzielle Mittel notwendig, um die erforderlichen Instandhaltungsmaßnahmen gewährleisten zu können.

Im Lehrschwimmbecken ist altersbedingt jederzeit ein technischer Ausfall weiter möglich. Die Umsetzung eines Sanierungskonzeptes bedeutet eine erhebliche finanzielle Belastung für die wirtschaftliche Basis des Unternehmens. Durch den Abschluss einer entsprechenden Vereinbarung mit der Stadt Warendorf zur finanziellen Unterstützung der Sanierungsmaßnahmen zum Einen sowie der Bereitstellung eines Verlustausgleiches zum Ausgleich der Verluste in der Bädersparte zum Anderen kann hier Risikovorsorge betrieben werden.

3. Chancen

Für das Jahr 2016 erwarten wir ein stabiles Ergebnis aus der Wassersparte.

Die Betriebsführung der Straßenbeleuchtungsanlagen der Stadt Warendorf ist neu zu regeln und stellt eine Geschäftsfelderweiterungsmöglichkeit dar.

Die Bädersparte wird durch die erforderlichen Sanierungsmaßnahmen weiter belastet.

Die Entwicklung der WEV-Gewinnabführung ist nur schwer zu prognostizieren. Der sich ständig im Wandel befindliche Energiemarkt führt zu immer stärkeren und schwerer zu prognostizierenden Preisbewegungen an den Energiebeschaffungsmärkten. Auf der Absatzseite beeinflusst maßgeblich die unbeeinflussbare Witterung

und der zunehmende Wettbewerbsdruck. Mit gutem Service und fairen Vertrags- und Preisgestaltungen sind wir in der Zukunft gut aufgestellt.

4. Gesamtaussage

Den Fortbestand des Unternehmens gefährdende Entwicklungen liegen derzeit nicht vor.

Warendorf, den 1.7.2016

Stadtwerke Warendorf GmbH

Johannes Schwöppe
(Geschäftsführer)

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2015 bis 31. Dezember 2015 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Düsseldorf, den 17. August 2016

Baker Tilly Roelfs AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Stephan Martens
- Wirtschaftsprüfer -

Klaus Romer
- Wirtschaftsprüfer -

Warendorfer Energieversorgung GmbH (WEV)

Jahresabschluss 2015

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Bilanz zum 31. Dezember 2015

A K T I V A			P A S S I V A		
	EUR 31.12.2015	EUR 31.12.2014		EUR 31.12.2015	EUR 31.12.2014
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	1.023.000,00	1.023.000,00
1. Nutzungsrechte und ähnliche Rechte und Werte	<u>339.424,00</u>	<u>369.117,00</u>	II. Kapitalrücklage	10.619.978,19	10.619.978,19
	339.424,00	 369.117,00	III. Gewinnrücklagen	<u>600.000,00</u>	<u>600.000,00</u>
II. Sachanlagen				12.242.978,19	12.242.978,19
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	167.745,00	167.745,00	B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE	2.682.597,00	2.737.528,00
2. technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen	22.126.932,00	21.731.645,00	C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	164.759,00	226.925,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	260.782,00	184.464,00	D. RÜCKSTELLUNGEN		
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>3.481,00</u>	<u>1.059,00</u>	1. Steuerrückstellungen	82.329,07	49.481,61
	22.558.940,00	 22.084.913,00	2. sonstige Rückstellungen	<u>634.769,56</u>	<u>1.397.455,79</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN				717.098,63	1.446.937,40
I. Vorräte			E. VERBINDLICHKEITEN		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	<u>31.117,74</u>	<u>26.973,39</u>	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.739.543,32	4.603.832,02
	31.117,74	 26.973,39	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.485.638,13	1.292.782,92
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	3.032.590,80	3.413.082,67
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.634.004,06	861.224,54	4. sonstige Verbindlichkeiten	1.996.658,44	3.351.256,72
2. Forderungen gegen Gesellschafter	2.110.238,48	3.464.944,02	- davon aus Steuern: EUR 610.254,13 (Vorjahr: EUR 376.173,52)		
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>556.732,07</u>	<u>622.737,13</u>	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
	4.300.974,61	 4.948.905,69		12.254.430,69	12.660.954,33
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	828.887,11	1.883.849,58	F. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>740,00</u>	<u>0,00</u>
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>3.260,05</u>	<u>1.564,26</u>		<u>28.062.603,51</u>	<u>29.315.322,92</u>
	<u>28.062.603,51</u>	<u>29.315.322,92</u>			

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

	2015 EUR	2014 EUR
1. Umsatzerlöse	16.365.058,49	14.948.231,29
abzgl. Stromsteuer	-198.876,47	-141.602,03
abzgl. Energiesteuer	<u>-985.239,47</u>	<u>-960.665,62</u>
	15.180.942,55	13.845.963,64
2. sonstige betriebliche Erträge	940.809,10	1.959.288,67
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-7.707.151,40	-7.336.452,24
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-713.420,53</u>	<u>-582.999,49</u>
	-8.420.571,93	-7.919.451,73
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-766.577,57	-463.123,33
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-176.792,29	-125.911,41
- davon für Altersversorgung: EUR 49.378,49(Vorjahr: EUR 35.335,85)		
	<u>-943.369,86</u>	<u>-589.034,74</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Gegenstände des Sachanlagevermögens	-1.239.583,00	-1.179.049,16
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.610.384,87	-2.804.020,52
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	78.197,49	132.036,90
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 126.524,24)		
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-250.137,69	-207.237,27
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR 87.534,20 (Vorjahr: EUR 0,00)		
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.735.901,79	3.238.495,79
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	174.583,51	-110.365,61
11. sonstige Steuern	-522,40	-163,01
12. Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter	-503.454,92	-592.801,05
13. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne	<u>-2.406.507,98</u>	<u>-2.535.166,12</u>
14. Jahresüberschuss	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Anhang der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH
für das Geschäftsjahr 2015

I. Allgemeine Informationen

Die Warendorfer Energieversorgung GmbH (WEV) weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer mittelgroßen Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Abs. 2 HGB auf. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 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 0 bis 30 Jahre, für Grundstücke und Bauten 0 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 einem Wert von 60,00 € bis 150,00 € werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Vermögensgegenstände im Wert zwischen 150,00 € 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, die Guthaben bei Kreditinstituten sowie die aktiven Rechnungs-

abgrenzungsposten sind zum Nennwert angesetzt.

Das gezeichnete Kapital wird mit dem Nominalwert ausgewiesen.

Die bis zum 31. Dezember 2002 empfangenen Ertragszuschüsse werden mit 5 % ihres Ursprungswertes aufgelöst.

Die ab 2003 erhaltenen Zuschüsse zu den Baukosten bzw. Hausanschlusskosten werden als Sonderposten für Investitionszuschüsse ausgewiesen und korrespondierend zu den Abschreibungssätzen der aktivierten Anlagen aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Sie wurden in Höhe der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeträge angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen passiviert.

Eine Bilanzierung latenter Steuern gemäß § 274 HGB erfolgt aufgrund der Organshaft 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.

Die Forderungen gegenüber Gesellschaftern betreffen im Wesentlichen die im Rahmen der kaufmännischen Betriebsführung durchgeführten Regulierungen der Rechnungen der Stadtwerke Warendorf GmbH in Höhe von T€ 1.962. Daneben sind weitere Liefer- und Leistungsforderungen von T€ 146 enthalten.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft von T€ 1.023 wird zu 74,9 % von der Stadtwerke Warendorf GmbH und zu 25,1 % von der RWE Deutschland AG gehalten.

Die Kapitalrücklage enthält den Wertunterschied zwischen dem Nominalbetrag der übernommenen Stammeinlage und dem Buchwert des eingebrachten Anlagevermögens des vormaligen Gesellschafters VEW Energie AG. Im Zuge der Übernahme des Stromnetzes durch die Gesellschaft ermöglichten die Gesellschafter die Bildung von Kapitalrücklagen. Auf die Stadtwerke Warendorf GmbH entfielen 7,54 Mio. € und auf die RWE Deutschland AG 2,53 Mio. €.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen ausstehende Rechnungen für Netzmaßnahmen (T€ 231) sowie das Regulierungskonto gemäß § 5 ARegV (T€ 308).

Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitspiegel:

			davon mit ei- ner	
			Restlaufzeit	
		<u>Gesamtbetrag</u>	<u>bis zu 1 Jahr</u>	<u>über 5 Jahre</u>
		€	€	€
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.739.543,32	270.323,53	4.341.801,03
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.485.638,13	1.485.638,13	0,00
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	3.032.590,80	3.032.590,80	0,00
4.	sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.996.658,44</u>	<u>1.905.307,44</u>	<u>0,00</u>
		<u>12.254.430,69</u>	<u>6.785.210,9</u>	<u>4.341.801,03</u>

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind T€ 250 durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf gesichert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern betreffen mit 250 T€ die technische Betriebsführung der Stadtwerke Warendorf.

3. Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse aus dem Gasverkauf betragen T€ 8.692 (i. V. T€ 8.263). Darüber hinaus konnten Erlöse aus dem Strom- 1.957 T€ (i. V. T€ 1.412) und Wärmeverkauf von T€ 332 (i. V. T€ 408) (jeweils inkl. Netznutzungsentgelte und abzüglich Strom- bzw. Energiesteuer) erzielt werden. Weitere Erlöse in Höhe von T€ 3.129 (i. V. T€ 3.120) betreffen die Verpachtung des Stromnetzes (einschließlich Konzessionsabgaben).

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten periodenfremde Erträge durch die Auflösung von Rückstellungen in Höhe von T€ 16.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten u.a. die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 1.248 (Strom) und T€ 135 (Gas).

Der Posten Zinsen und ähnliche Aufwendungen enthält Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen in Höhe von T€ 88 (Vorjahr: T€ 0).

Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag beinhalten T€ 94 für das Jahr 2015.

Gemäß Ergebnisabführungsvertrag ist der nach Berücksichtigung der Ausgleichszahlung verbleibende Gewinn grundsätzlich 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.

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 2015 betrug T€ 637.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der ZKW im sogenannten Umlageverfahren erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Bei dieser Art der Zusatzversorgung liegt eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht.

Vertragliche Verpflichtungen zur Gasabnahme (Gaseinkauf für die Jahre 2016, 2017, 2018) bestehen zum 31. Dezember 2015 in Höhe von T€ 4.756 und zur Stromabnahme (Stromeinkauf für die Jahre 2016, 2017, 2018) T€ 816.

III. Ergänzende Angaben

Zum Geschäftsführer ist Herr Johannes Schwöppe bestellt.

Die Gesamtbezüge für den Geschäftsführer betrugen T€ 0.

Dem Aufsichtsrat gehörten folgende Mitglieder an:

	<u>Bezüge 2015</u>
	€
bis 19.10.2015	
Jochen Walter, Vorsitzender Bürgermeister, Stadt Warendorf	220,00
Ab 20.10.2015	
Axel Linke, Vorsitzender Bürgermeister, Stadt Warendorf	75,00
Ludger Budde, stellvertretender Vorsitzender Dipl.-Betriebswirt, Leiter Konzessionsstrategie	225,00
Hans-Ulrich Alfering, Dipl.-Betriebswirt, Leiter Kompetenzcenter Anlagevermögen	75,00
Detlef Bäumer, Bankkaufmann, Angestellter in einem Beratungsunternehmen für Organisation- und Prozessmanagement	150,00
Dr. Martin Glimpel, Leiter Key Account Service EVU	225,00
Hubert Grobecker, Dipl.-Ingenieur	225,00
Andrea Kleene-Erke, Dipl.-Mathematikerin, Projektleiterin im IT-Bereich	150,00
Dr. Hans Günther Schöler, Vorsitzender Richter beim OVG, im Ruhestand	150,00
Markus Pletzing, Rechtsanwalt	225,00
Dr. Erich Tertilt, Unternehmer	225,00
Patrick Uchtmann, Dipl.-Bankbetriebswirt	225,00

Hermann-Joseph Vinke,
Bankkaufmann

225,00

als Vertreter:

Helge Buschner

Vertreter für Frau Kleene-Erke

75,00

Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Gesellschaft im Berichtsjahr 20 Angestellte und zwei Auszubildende.

Im Geschäftsjahr 2015 entfiel das Honorar für den Abschlussprüfer mit T€ 13 auf die Abschlussprüfung und mit T€ 1 auf Steuerberatungsleistungen.

IV. Ergänzende Angaben gemäß § 6b Abs. 2 EnWG

Im Geschäftsjahr 2015 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 für die Stadtwerke Warendorf GmbH (T€ 434)

Warendorf, den 30. Juni 2016

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH

Johannes Schwöppe
Geschäftsführer

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH
Gesamt
Anlagevermögen zum 31. Dezember 2015

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen		Buchwerte		
	Stand 01.01.2015	Zugänge	Abgänge / Umbuchungen U+ / U-	Stand 31.12.2015	Stand 01.01.2015	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2014
<u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>									
1. Nutzungsrechte und ähnliche Rechte und Werte	703.474,00	4.676,00	0,00	708.150,00	334.357,00	34.369,00	0,00	368.726,00	339.424,00
Immaterielle Vermögensgegenstände insgesamt	703.474,00	4.676,00	0,00	708.150,00	334.357,00	34.369,00	0,00	368.726,00	369.117,00
<u>II. Sachanlagen</u>									
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	192.036,00	0,00	0,00	192.036,00	24.291,00	0,00	0,00	24.291,00	167.745,00
2. technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen	35.394.763,00	1.559.732,00	53.487,00	36.901.008,00	13.663.118,00	1.162.439,00	51.481,00	14.774.076,00	22.126.932,00
3. andere Anlagen , Betriebs- und Geschäftsausstattung	339.687,00	119.286,00	378,00	458.595,00	155.223,00	42.775,00	185,00	197.813,00	260.782,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.059,00	2.422,00	0,00	3.481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059,00
Sachanlagen insgesamt	35.927.545,00	1.681.440,00	53.865,00	37.555.120,00	13.842.632,00	1.205.214,00	51.666,00	14.996.180,00	22.558.940,00
Anlagevermögen insgesamt	36.631.019,00	1.686.116,00	53.865,00	38.263.270,00	14.176.989,00	1.239.583,00	51.666,00	15.364.906,00	22.898.364,00

Lagebericht der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH für das Geschäftsjahr 2015

I. Grundlagen des Unternehmens

Gemäß Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 19. November 2013 ist der Gegenstand des Unternehmens die wirtschaftliche Betätigung im Bereich der Energieversorgung innerhalb und außerhalb des Gebietes der Stadt Warendorf. Dazu gehören die Errichtung, der Erwerb und der Betrieb von Energieversorgungs- und Straßenbeleuchtungsanlagen, der Energievertrieb sowie die Erbringung damit unmittelbar verbundener Dienstleistungen, die den Hauptzweck fördern. Das Gemeinschaftsunternehmen von Stadtwerken Warendorf GmbH (74,9%) und der RWE Deutschland AG (25,1%) ist zur Vornahme aller mit dem Unternehmensgegenstand mittelbar oder unmittelbar in Zusammenhang stehender Geschäfte befugt. Gegenstand ist weiter die Erstellung von Konzepten zur Nutzung regenerativer und/oder umwelt- und ressourcenschonender Energieträger und deren Umsetzung. Darüber hinaus darf die Gesellschaft Telekommunikationsnetze errichten und betreiben.

Seit dem 01. Januar 1998 versorgt die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH die rund 38.000 Einwohner der Stadt Warendorf mit Erdgas. Das abgelaufene Geschäftsjahr 2015 stellt damit das 18. Betriebsjahr dar.

Seit Mitte 2012 hat sich die WEV mit Aufnahme des Stromvertriebs zu einem vertrieblichen Vollsortimenter entwickelt.

Zum Beginn des Jahres 2014 ist das Eigentum des Stromnetzes an die WEV übergegangen. Für einen dreijährigen Übergangszeitraum bis Ende 2016 ist das Stromnetz und damit auch die Netzbetreiberrolle verpachtet.

Die Abwicklung sämtlicher kaufmännischer Funktionen erfolgt durch die Gesellschaft. Seit dem 01. Januar 2004 leistet die WEV darüber hinaus die kaufmännische Betriebsführung für die Stadtwerke Warendorf GmbH zur synergetischen Abwicklung der kaufmännischen Prozesse im Strom-, Gas-, Wasser- und Bäderbereich.

Zur Realisierung einer synergetischen Abwicklung der technischen Prozesse im Gasbereich wird die technische Betriebsführung seit dem 01. Juli 2007 von der Stadtwerke Warendorf GmbH erbracht.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Konjunktur in Deutschland:

Die deutsche Wirtschaft befand sich im vergangenen Jahr weiter im Aufschwung. Die konjunkturelle Lage in 2015 war durch ein solides und stetiges Wachstum gekennzeichnet.

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war nach ersten Berechnungen im Jahresdurchschnitt um 1,7 % höher als im Vorjahr. In 2014 war das BIP in ähnlicher Größenordnung gewachsen (+ 1,6 %), 2013 lediglich um 0,3 %. Eine längerfristige Betrachtung zeigt, dass das Wirtschaftswachstum im Jahr 2015 wieder über dem Durchschnittswert der letzten zehn Jahre von 1,3 % lag.

In der Vergangenheit beruhte das Wirtschaftswachstum vor allem auf der Exportstärke der Industrie. Die Binnenkonjunktur dümpelte dagegen vor sich hin. Das hat sich in jüngster Zeit deutlich geändert. Die Konsumfreude der deutschen Verbraucher ist eine wichtige Konjunkturstütze. Der private Verbrauch wuchs in Deutschland um 1,9 % und trug mit 54 % mehr als die Hälfte zur deutschen Wirtschaftsleistung bei.

Der Arbeitsmarkt hat sich in 2015 weiterhin günstig entwickelt. Die Zahl der arbeitslosen Menschen ist weiter gesunken, Erwerbstätigkeit und sozialversicherungspflichtige Beschäftigung sind dynamisch gewachsen und die Einstellungsbereitschaft der Betriebe war das gesamte Jahr über sehr hoch.

Entwicklung von Primärenergieverbrauch und Energiepreisen:

Der Energieverbrauch in Deutschland erreichte 2015 eine Höhe von 455,0 Mio. Tonnen Steinkohleeinheiten (SKE). Das entspricht nach vorläufigen Berechnungen der Arbeitsgemeinschaft Energiebilanzen (AG Energiebilanzen) einem Anstieg gegenüber dem Vorjahr von 1,3 %.

Der Zuwachs ist im Wesentlichen auf die gegenüber dem Vorjahr etwas kühlere Witterung und den damit verbundenen höheren Heizenergiebedarf zurückzuführen. Der Verbrauchszuwachs infolge der positiven Konjunkturentwicklung (+1,8 %) sowie durch den Bevölkerungszuwachs (+1 Mio. Menschen) wurde durch Zugewinne bei der Energieeffizienz ausgeglichen.

Der Mineralölverbrauch lag 2015 praktisch unverändert auf dem Niveau des Vorjahres. Der Verbrauch betrug 153,9 Mio. T SKE und damit 0,1 % weniger als in 2014.

Der Erdgasverbrauch stieg um 5 % auf 95,7 Mio. T SKE. Hauptursache war die im Vergleich zum sehr milden Vorjahr kühlere Witterung im ersten Halbjahr und der damit verbundene höhere Einsatz von Erdgas zu Wärmezwecken.

Der Verbrauch an Steinkohle stieg in 2015 auf 57,7 Mio. T SKE. Der Verbrauch an Braunkohle lag 2015 knapp über dem Wert des Vorjahres und erreichte eine Höhe von 54,1 Mio. T SKE. Rund zwei Drittel des gesamten Verbrauchs an Steinkohle und ca. 90 % der Braunkohle entfallen in Deutschland auf die Stromerzeugung.

Die erneuerbaren Energien erhöhten ihren Beitrag um insgesamt 11 % auf 57,3 Mio. T SKE. Während die Stromerzeugung aus Biomasse um rund 2 % zunahm, hielt die Wasserkraft (ohne Pumpspeicher) ihren Beitrag auf Vorjahresniveau. Bei der Windkraft an Land und auf See kam es zu einem Plus von 50 % gegenüber dem Vorjahr. Der Beitrag der Solarenergie stieg um 6 %. Bei den Biokraftstoffen gab es einen Rückgang von 5 %.

Entwicklung der Strom- und Gaspreise 2015:

Die Primärenergiepreise für Kohle, Gas und Öl zeigten in 2015 erneut einen deutlichen Abwärtstrend. Die Kohle-, Öl- und Gaspreise sanken im Jahresverlauf und lagen im Durchschnitt unter den Notierungen des Vorjahres.

Der Preistrend im Stromterminmarkt zeigte auch in 2015 eine Abwärtsentwicklung. Die niedrigste EEX-Börsennotierung für Basellieferungen im Frontjahr lag bei 27,94 €/MWh, der höchste Kurs betrug 33,97 €/MWh. Im Jahresdurchschnitt lagen die Strommarktpreise 10 % unter denen des Vorjahres. Die Spotmarktpreise 2015 notierten im Durchschnitt bei 31,63 €/MWh und damit ca. 3,4 % niedriger als im Vorjahr.

Die Gashandelspreise sanken im Jahresverlauf kontinuierlich und erreichten am Jahresende ihren Tiefstand. Im Jahresverlauf schwankten die EEX-Preise für das Frontjahr zwischen 14,83 €/MWh und 23,27 €/MWh. Die Spotpreise lagen mit 19,61 €/MWh im Jahresmittel um ca. 6,4 % unter den Vorjahreswerten.

Entwicklung der Energiewende:

Auf nationaler Ebene ging das Projekt „Energiewende“ voran. Ihr größter Einzelbaustein bestand aus der Festlegung auf ein neues Strommarktdesign. Das Marktdesign reduziert sich nicht nur auf die Frage der Einrichtung oder Nicht-Einrichtung von Kapazitätsmärkten.

Viele Einzelmaßnahmen und Entwicklungen gestalten gemeinsam das Design des Energiemarktes, in dem Technologien gefördert und Anforderungen an die Netze gestellt werden.

Nachdem der Bundesrat seine Stellungnahme zum Kabinettsentwurf eines Strommarktgesetzes abgegeben hat, steht nun die Befassung im Bundestag an. Die Diskussion wird also in 2016 fortgesetzt.

Der Bundestag hat im Dezember 2015 die KWKG-Novelle beschlossen. Damit trat das novellierte KWKG-Gesetz zum 1. Januar 2016 in Kraft und löst damit das KWKG 2012 ab.

Die Energieversorgung in Deutschland wird von Jahr zu Jahr grüner, der Beitrag der erneuerbaren Energien wächst beständig. Im Jahr 2015 trugen die Erneuerbaren bereits 30 Prozent zur Bruttostromerzeugung bei. Im Jahr 2014 waren es noch 25,8 %.

Die wachsende Bedeutung von erneuerbaren Energien im Strombereich ist wesentlich auf das seit 1. April 2000 geltende Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG) und seine jüngste Novellierung in 2014 zurückzuführen.

Seit Einführung des EEG stieg der Anteil der erneuerbaren Energie am Bruttostromverbrauch von 6 % im Jahr 2000 auf 32,5 % im ersten Halbjahr 2015. Das Potenzial

Deutschlands zur Steigerung des Stromverbrauchs aus Solar- und Windenergie sowie zum erheblichen Ausbau der regenerativen Energien soll weiter genutzt werden.

2. Geschäftsverlauf

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegt bei T€ 2.736 (Vorjahr: T€ 3.238) und damit um rd. T€ 502 hinter dem Vorjahresergebnis. Im Vorjahr wurden Rückstellungen in Höhe von T€ 422 aufgelöst, die sich ergebniserhöhend auswirkten. Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des angepassten Wirtschaftsplanes 2015 in Höhe von T€ 2.286 wird im Ist-Ergebnis 2015 um T€ 449 überschritten. Ursächlich waren hier ebenfalls die witterungsbedingte Umsatzsteigerung im Gasgeschäft und die Zuwächse im Stromvertrieb. Zudem konnten für 2015 günstigere Bezugskonditionen für den Energieeinkauf als geplant erzielt werden. Die Ausgleichszahlung an den Minderheitsgesellschafter RWE Deutschland AG beträgt T€ 503 (Vorjahr: T€ 593). Die Stadtwerke als Mehrheitsgesellschafter erhalten T€ 2.407 (Vorjahr: T€ 2.535).

Die Ergebniszusammensetzung im Tätigkeitsabschluss ist mit T€ 446 (Vorjahr: T€ 309) der Gasverteilung und mit T€ 1.528 (Vorjahr: T€ 1.841) den anderen Tätigkeiten innerhalb des Gassektors zuzuordnen. Die neue Sparte der Stromverteilung trägt mit T€ 658 (Vorjahr: T€ 937) deutlich zum positiven Ergebnis der Gesellschaft bei und auch die anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors sind mit T€ 99 (Vorjahr: T€ -49) erstmals positiv. Von eher untergeordneter Rolle sind die Ergebnisbeiträge für Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors mit T€ 5 (Vorjahr: T€ 200).

III. Lage

1. Ertragslage

Die Umsatzerlöse liegen bei 15,2 Mio. € (Vorjahr: 13,8 Mio. €). Der vor allem witterungsbedingte Zuwachs im Gasabsatz und die Absatzzuwächse im Stromvertrieb führen zu einer positiven Umsatzentwicklung.

Stromversorgung:

Seit dem 01. Juni 2012 hat die WEV Ihr Angebotsspektrum auch auf den Strombereich ausgeweitet. Mit der Marke „WarendorfSTROM“ wird ausschließlich Ökostrom geliefert. Bis Ende 2015 konnten rd. 9.700 MWh (Vorjahr: 6.906 MWh) an 3.113 (Vorjahr: 2.299) Kunden abgesetzt werden. Die Umsatzerlöse nach Abführung der Stromsteuer erhöhten sich auf T€ 1.957 (Vorjahr: T€ 1.412)

Die Strompreise der WEV konnten bis auf die Anpassungen der gesetzlichen Steuern, Umlagen und Abgaben für alle Stromprodukte stabil gehalten werden.

Stromnetz:

Zum 01. Januar 2014 erfolgte der eigentumsrechtliche Übergang des Stromnetzes auf die WEV.

Während der Verpachtung des Netzes an die RWE für einen Zeitraum von 3 Jahren nutzt die WEV die Möglichkeit, sukzessive Erfahrungen in der Bewirtschaftung des Stromnetzes zu sammeln und nach und nach Fachkompetenz aufzubauen. Das Pachtentgelt betrug im Jahr 2015 T€ 1.875 (Vorjahr: T€ 1.740). Die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 1.248 (Vorjahr: T€ 1.380) wurde von der WEV an die Stadt Warendorf weitergeleitet.

Erdgasversorgung:

Der Heizgasabsatz ist in 2015 mit rd. 178 Mio. kWh im Vergleich zum Vorjahr mit rd. 159 Mio. kWh Erdgas um 19 Mio. kWh gestiegen. Ursächlich dafür war in erster Linie die kühlere Witterung, die zu einem erhöhtem Wärmebedarf bei unseren Kunden führte. Dies führte auch zu einem Anstieg der Umsatzerlöse inkl. konsolidierter Netzentgelte und nach Abführung der Energiesteuer auf T€ 8.692 (Vorjahr: T€ 8.263)

Der Wettbewerb verschärfte sich im abgelaufenen Geschäftsjahr weiter. Aktuell sind im Netz der WEV 110 Lieferanten (im Vorjahr 89) in einem aktiven Lieferstatus. 2015 wurden 69 Neuverträge (im Vorjahr 68) für den Energieträger Gas abgeschlossen. Sowohl im Neukunden- als auch im Verdichtungsgeschäft nimmt die Intensität der Konkurrenz von alternativen, vorwiegend regenerativen Anwendungssystem gegenüber Erdgas zu.

Die Gaspreise der WEV konnten für alle Gasprodukte stabil gehalten werden.

Der Absatz an der Erdgastankstelle mit 1.235 MWh reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr (1.449 MWh) um 214 MWh.

Im Geschäftsfeld Flüssiggastankstelle musste ebenfalls ein Absatzrückgang von 111.602 Litern in 2014 auf 92.715 Litern in 2015 festgestellt werden.

Bei der durch die WEV betriebenen Wärmeversorgung von 11 kommunalen Immobilien der Stadt Warendorf sowie drei weiteren Objekten wurden 2015 insgesamt 2.932 MWh abgesetzt. Der Vorjahresabsatz in Höhe von 4.065 MWh wurde damit deutlich unterschritten. Der Umsatz aus diesen Nebengeschäften sank auf T€ 332 (Vorjahr: T€ 408).

2. Finanzlage

Kapitalstruktur:

Im Berichtsjahr wurde ein neues Darlehen in Höhe von T€ 1.360 aufgenommen. Zum 31. Dezember bestehen Verbindlichkeiten aus 3 Annuitäten- bzw. Ratendarlehen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 5.737 (Vorjahr: T€ 4.601), die Zinsen zwi-

schen 1,3 – 3,44 Prozent und Laufzeiten zwischen 2029 – 2033 aufweisen. Die Darlehen sind teilweise durch eine Ausfallbürgschaft der Stadt Warendorf besichert.

Investitionen:

Im Berichtsjahr wurden Investitionen in Höhe von rd. T€ 1.686 (Vorjahr: T€ 18.720) vorgenommen. Im Vorjahr wurde in erster Linie in den Kauf des Stromnetzes investiert. Die Investitionen wurden überwiegend durch langfristige Bankdarlehen finanziert.

Die Investitionen für das Planjahr 2016 belaufen sich insgesamt auf T€ 2.324. Im Wesentlichen werden die Investitionsmittel für die Erneuerung des Strom- und Gasnetzes benötigt (Strom: 1.651 T€, Gas: 641 T€) und durch Bankdarlehn 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.

3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme der WEV beträgt T€ 28.063 (Vorjahr: T€ 29.315). Das langfristige Vermögen der Gesellschaft betrug 82 % des Gesamtvermögens und ist weitgehend langfristig finanziert. Die Eigenkapitalquote beträgt 44 %.

Der Rückgang in der Bilanzsumme ist im Wesentlichen auf den Inanspruchnahme von Rückstellungen zurückzuführen. Diese ging mit einer Reduzierung des Kassenbestands einher.

III. Nachtragsbericht

Über den berichteten Umfang hinaus haben sich keine weiteren Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Ende des Geschäftsjahres ergeben.

IV. Risikobericht, Chancen und Prognose

1. Prognose

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2016 wird mit einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ 2.007 gerechnet.

Das Ergebnis der WEV wird vor allem durch die Sparten Stromnetz und Gasvertrieb bestimmt.

2. Risiken

Mit dem Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) erhielten Unternehmen die Aufgabe die Entwicklungen zu beobachten, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden. Unternehmerisches Handeln wird durch den ständigen Umgang mit Chancen und Risiken bestimmt. Durch den Risikomanagementprozess soll das Bewusstsein um Chancen und Risiken des unternehmerischen Handelns gesteigert werden. Gefahren, die die Zielerreichung des Unternehmens negativ beeinflussen können, sollen rechtzeitig erkannt und gesteuert werden.

Ziel des Risikomanagementsystems bei der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH ist neben der Kontrolle von bestandsgefährdenden Risiken die Systematisierung wesentlicher Einzelrisiken, deren Bewertung und die Entwicklung von Steuerungsmaßnahmen.

In 2015 standen folgende Risiken unter besonderer Beobachtung:

- Rechtliche/wirtschaftliche Rahmenbedingungen:
 - EnWG-Novelle (Anreizregulierung)
 - Eigenkapitalquote
 - Übertragung der Erlösobergrenze (Strom)
- Marktrisiken
 - Gaskonzession Warendorf
 - Sinkender Gasabsatz
- Wissensorientierte, mitarbeiterorientierte und organisatorische Risiken:
 - Qualifikationsbedarf der Mitarbeiter
 - Unzureichende Mitarbeiterkapazität

Durch die Vorgaben der Bundesnetzagentur erfolgt eine ständige Verschärfung der Regulierungsverordnung, die dauerhaft zu einer Reduzierung der Netzentgelte führt. Eine wesentliche Einflussnahme zur Verbesserung der Situation besteht durch Investitionen ins Anlagevermögen des Netzes. Die hierfür erforderlichen Finanzmittel müssen fremdbeschafft werden, da keine Gewinnthesaurierung erfolgt. Dies führt zu einer Reduzierung der Eigenkapitalquote.

Mit der Übernahme der Stromnetzbetreiberrolle ist eine Übertragung der Erlösobergrenze für die Netzentgelte verbunden. Diese Erlöse wurden beim Kauf des Netzes nicht fixiert und sind maßgeblich für die Sicherstellung des technischen Betriebes des Stromnetzes erforderlich.

Die Konzession des Gasnetzes in Warendorf wurde 2015 ausgeschrieben. Die WEV hat mit ihrem Angebot überzeugen können und die Verlängerung der Gaskonzession erreicht.

Der Wettbewerb um Gaskunden nimmt immer mehr zu und führt einerseits zu Kundenverlusten und drückt des Weiteren auf die Margen im Gasvertrieb.

Die durch die Energierechtsnovelle ausgelösten zusätzlichen Anforderungen und Pflichten stellen die WEV vor große Herausforderungen personeller Art. Sowohl die

Qualifizierung der Mitarbeiter wie auch die Gesamtkapazität des Personals sind im Rahmen eines Personalkonzeptes optimiert worden.

3. Chancen

Aufgrund der Effizienzentwicklungen im Wärmemarkt ist zur langfristigen Sicherung des Unternehmens eine Weiterentwicklung im Hinblick auf neue Produkte und Dienstleistungen in der Wärmelieferung anzustreben. Insbesondere die Zusammenführung dezentraler Wärmeerzeugungsanlagen mit Kraft-Wärme-Kopplung ermöglicht in Ballungszentren die Realisierung von Nahwärmekonzepten.

Die Erweiterung des Unternehmens um den Geschäftsbereich Stromnetz als Vollsor-timenter birgt weitere Chancen im Bereich des gemeinsamen Netzausbaus und der gemeinsamen Vertriebsaktivitäten. Hier können zukünftig Synergien gehoben werden. Darüber hinaus können die fachlichen Kompetenzen im Netzbetrieb für die Ausweitung auf andere Netzgebiete genutzt werden

Die Entwicklung weiterer Geschäftsfelder wie Betriebsführung der Straßenbeleuchtung, Erzeugung aus regenerativen Energien und die Speicherung von Energie und Automatisierungsdienste für Immobilien (Smart Home) sowie die Elektromobilität stellen weitere Chancen für die Zukunft dar.

4. Gesamtaussage

Den Fortbestand des Unternehmens gefährdende Entwicklungen liegen derzeit nicht vor.

Warendorf, den 30. Juni 2016

Johannes Schwöppe
(Geschäftsführer)

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015 geprüft. Nach § 6b Abs. 5 EnWG umfasste die Prüfung auch die Einhaltung der Pflichten zur Entflechtung in der internen Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG, wonach für die Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 EnWG getrennte Konten zu führen und Tätigkeitsabschlüsse aufzustellen sind. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen im Gesellschaftsvertrag sowie die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht sowie über die Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden und dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Pflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG in allen wesentlichen Belangen erfüllt sind. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht sowie die Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze, der wesentlichen

Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter, die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts sowie die Beurteilung, ob die Wertansätze und die Zuordnung der Konten nach § 6b Abs. 3 EnWG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt sind und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG, wonach für die Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 EnWG getrennte Konten zu führen und Tätigkeitsabschlüsse aufzustellen sind, hat zu keinen Einwendungen geführt.

Düsseldorf, den 16. August 2016

Baker Tilly Roelfs AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Stephan Martens
- Wirtschaftsprüfer -

Klaus Romer
- Wirtschaftsprüfer -

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 und Lagebericht für das Geschäftsjahr 2015

Glossar zum NKF

A

Abschreibungen (AfA = Absetzung für Abnutzung):

Abschreibungen erfassen den Werteverzehr bei langlebigen Wirtschaftsgütern (Vermögensgegenstände, die länger als ein Jahr im Geschäftsprozess eingesetzt werden). Der Werteverzehr kann durch allgemeine Gründe wie Alterung und Verschleiß oder durch spezielle Gründe wie einen Unfallschaden oder Preisverfall veranlasst sein. Die Abschreibung wird als Aufwand im Ergebnisplan bzw. in der Ergebnisrechnung berücksichtigt.

- ⇒ Nutzungsdauer
- ⇒ Werteverzehr

Aktiva:

Die Aktiva (oder Aktivseite der Bilanz) entspricht der Summe aus dem Anlage- und Umlaufvermögen und den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt sind. Sie lässt erkennen, wie das auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesene Kapital zu einem bestimmten Zeitpunkt konkret verwendet wird bzw. wurde.

- ⇒ Anlagevermögen
- ⇒ Gegensatz: Passiva
- ⇒ Umlaufvermögen

Aktivierung:

Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet.

Allgemeine Rücklage:

Der Bilanzausweis resultiert aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und sämtlicher Passivposten außer der allgemeinen Rücklage selbst. Ergibt sich eine positive Saldogröße stellt diese die allgemeine Rücklage dar. Weist der Ergebnisplan oder die Ergebnisrechnung einen Fehlbedarf/Fehlbetrag aus und kann dieser nicht durch die Ausgleichsrücklage abgefangen werden, ist dieser durch eine Reduzierung der allgemeinen Rücklage auszugleichen.

- ⇒ Ausgleichsrücklage

Anderskosten:

Anderskosten gehören neben den Zusatzkosten zu den kalkulatorischen Kosten. Hierbei handelt es sich um Kosten, denen ein Aufwand in anderer Höhe gegenübersteht. Zu den Anderskosten zählen u.a. kalkulatorische Abschreibungen oder kalkulatorische Mieten. Beispielsweise werden kalkulatorische Abschreibungen gebildet, wenn die Aufwendungen nicht die tatsächlichen Wertminderungen abdecken. Zweck ist es also, den tatsächlichen Werteverzehr darzustellen.

- ⇒ Kalkulatorische Kosten
- ⇒ Zusatzkosten

Anlagenbuchhaltung:

In der Anlagenbuchhaltung werden die langlebigen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfasst und verwaltet. Aufgabe der Anlagenbuchhaltung ist die Bewertung und Buchung von Zu- und Abgängen des Anlagevermögens sowie die Ermittlung und Buchung der Abschreibung.

Anlagevermögen:

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände einer Kommune, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäfts-/Dienstbetrieb zu dienen. Es umfasst alle Vermögensteile, die zum Aufbau und zur Ausstattung eines Betriebes nötig und langfristig in der Kommune gebunden sind. Das Anlagevermögen wird im Gegensatz zum Umlaufvermögen nicht weiter be- oder verarbeitet und geht nicht in den Prozess der betrieblichen Leistungserstellung ein.

Nur die Vermögensgegenstände, die als Gebrauchsgüter klassifiziert werden und deren wirtschaftliches Eigentum bei der Kommune liegt, werden dem Anlagevermögen zugeordnet.

Das Anlagevermögen besteht aus immateriellem Vermögen, Sach- und Finanzanlagen und wird auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

- ⇒ Immaterielle Vermögensgegenstände
- ⇒ Umlaufvermögen

Anschaffungskosten/ Anschaffungswert:

Bei den Anschaffungskosten bzw. dem Anschaffungswert handelt es sich um jegliche Aufwendungen, die anfallen, um einen Gegenstand in den betriebsbereiten Zustand zu versetzen. Sie umfassen den Kaufpreis und Nebenkosten wie z.B. Überführungskosten, Zoll usw.

Aufwand:

Aufwand ist der bewertete – aber nicht unbedingt zahlungswirksame – Verbrauch / Werteverzehr von Gütern und Dienstleistungen einer Organisationseinheit in einer Rechnungsperiode (Haushaltsjahr = Kalenderjahr).

Außerordentliche Aufwendungen und Erträge:

Bei außerordentlichen Aufwendungen bzw. Erträgen handelt es sich um ungewöhnliche bzw. seltene oder periodenfremde Aufwendungen oder Erträge wie beispielsweise aus der Vermögensveräußerung oder aus der Herabsetzung von Schulden oder Rückstellungen. Im Haushaltsplan sind hierfür keine Haushaltsansätze ausgewiesen bzw. bei außerplanmäßigen Aufwendungen sind auch keine Haushaltsreste verfügbar.

Außerordentliches Ergebnis:

Das außerordentliche Ergebnis ist der Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und außerordentlichen Aufwendungen.

- ⇒ Außerordentliche Aufwendungen und Erträge
- ⇒ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
- ⇒ Finanzergebnis
- ⇒ Jahresergebnis
- ⇒ Ordentliches Ergebnis

Außerplanmäßige Einzahlungen und Auszahlungen:

Hierbei handelt es sich um Einzahlungen oder Auszahlungen, für die im Haushaltsplan keine Ermächtigung veranschlagt ist.

Ausgabe:

Eine Ausgabe vermindert das Netto-Geldvermögen ($Kasse + Forderungen - Verbindlichkeiten$). Ausgaben setzen sich zusammen aus den Auszahlungen, den Abgängen von kurzfristigen Forderungen und den Zugängen von kurzfristigen Verbindlichkeiten. Beispiel: Entstehung von Verbindlichkeiten durch den Kauf von Gütern und Dienstleistungen ohne unmittelbaren Zahlungsmittelabfluss. Hier liegt eine Ausgabe, jedoch keine Auszahlung vor.

Ausgleichsrücklage:

Die Ausgleichsrücklage wird nur einmal im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Sie kann bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen. Die Ausgleichsrücklage dient insbesondere als Ausgleich für Fehlbeträge. Ist der Bestand aufgezehrt, führt jeder weitere Fehlbetrag der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage.

- ⇒ Allgemeine Rücklage

Auszahlung:

Bei einer Auszahlung handelt es sich um einen Abfluss von Zahlungsmitteln. Hierbei wird der Zahlungsmittelbestand (Bestand in der Kasse, Schecks, Guthaben auf Bankkonten) verringert. Das gesamte Geldvermögen kann bei einer Auszahlung konstant bleiben, da hierzu auch kurzfristige Forderungen und Verbindlichkeiten gehören.

B**Bestandsveränderung:**

Bestandsveränderungen ergeben sich, wenn mehr hergestellt als verkauft wird (Bestandsmehrung) oder mehr verkauft als hergestellt wird (Bestandsminderung). Dies verzerrt den Erfolgsausweis insofern, als sich die Aufwendungen auf die hergestellte Menge, die Erlöse jedoch auf die abgesetzte Menge von Erzeugnissen beziehen. Daher sind auch die Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen beim Erfolgsausweis zu berücksichtigen. Eine Bestandsminderung hat Aufwandscharakter, eine Bestandsmehrung hat Ertragscharakter.

Bewertung:

Unter Bewertung versteht man die Feststellung des Wertes einer Forderung oder Verbindlichkeit, eines Rechts oder sonstigen (Vermögens-)Gegenstandes in Geldeinheiten zur Erstellung einer Bilanz. Gesetzliche Vorschriften sollen willkürliche Bewertungen insbesondere aus Gründen des Gläubigerschutzes verhindern. Die allgemeinen Bewertungsgrundsätze und deren Anwendungsmöglichkeiten finden sich im Handelsgesetzbuch und in den Steuergesetzen. Bewertungsgrundsätze sind unter anderem das Niederstwert- und das Höchstwertprinzip, welche beide aus dem Vorsichtsprinzip abgeleitet worden sind.

- ⇒ Niederstwertprinzip
- ⇒ Höchstwertprinzip

Bilanz:

Bei der Bilanz handelt es sich um eine Gegenüberstellung des Eigenkapitals und aller Schulden (Passiva) mit den Vermögenswerten (Aktiva) zu einem bestimmten Stichtag. Die Bilanz muss immer ausgeglichen sein.

Bilanzkennzahlen:

Die Bilanz kann mit Kennzahlen (Verhältniszahlen) analysiert werden. Zur Analyse kommunaler Eröffnungsbilanzen und Jahresabschlüsse wurde ein „NKF-Kennzahlenset“ herausgegeben. Dieses Kennzahlenset umfasst 19 Kennzahlen, die zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Eröffnungsbilanz bzw. Jahresabschluss einer Kommune herangezogen werden können. Mit der Umstellung aller Kommunen auf das Neue Kommunale Finanzmanagement sind landesweite Vergleiche mit anderen Kommunen möglich.

- ⇒ NKF-Kennzahlenset

Buchwert:

Buchwert ist der Wert, mit dem die zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewerteten Aktiva und Passiva, vermindert um Abschreibungen und vermehrt um Zuschreibungen, in der Bilanz erfasst sind („zu Buche stehen“). Bestimmt wird der Buchwert nach bestimmten Grundsätzen (z.B. Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung).

- ⇒ Bewertung
- ⇒ Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Kommunen
- ⇒ Abschreibungen
- ⇒ Zuschreibung

Budget:

Bestimmten Organisationseinheiten einer Verwaltung (beispielsweise Fachbereiche) werden bestimmte Finanzmittel zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung zur Verfügung gestellt. Hierbei spricht man von Budgets.

C

Controlling:

Das Controlling ist ein Steuerungsinstrument, um das Erreichen von Verwaltungszielen zu sichern. Ein Instrument für das Controlling ist beispielsweise die Kosten- und Leistungsrechnung.

- ⇒ Grundzahlen
- ⇒ Kennzahlen
- ⇒ NKF-Kennzahlenset

D

Deckungsbeitrag:

Der Deckungsbeitrag ist die Differenz zwischen den Erlösen und den variablen Kosten. Der Deckungsbeitrag sagt aus, in welcher Höhe dieses Produkt zur Deckung der Fixkosten dient.

Debitor:

Bei einem Debitor (Schuldner) handelt es sich um eine Person, die in der Schuld steht, Forderungen des Gläubigers (Kreditor) zu erbringen. Den Debitor nennt man auch Zahlungspflichtigen.

- ⇒ Kreditor

Doppelte Buchführung:

- ⇒ Siehe Doppik.

Doppik:

Der Begriff Doppik steht für „**Doppelte Buchführung in Konten**“. Aufgabe der Doppik ist die planmäßige und lückenlose Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle.

Drei-Komponenten-Rechnung:

Bei den drei Komponenten handelt es sich um die Bilanz, die Ergebnis- und die Finanzrechnung.

E

Eigenkapital:

Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen Vermögen und Schulden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital.

Eigenkapital-Spiegelbildmethode

Hierbei handelt es sich um eine Bewertungsmethode für Beteiligungen an Unternehmen für die Bilanzierung in der Eröffnungsbilanz. Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in den Gesamtabchluss einbezogen werden brauchen, können mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals angesetzt werden.

Einnahme:

Eine Einnahme erhöht das Netto-Geldvermögen ($Kasse + Forderungen - Verbindlichkeiten$). Einnahmen setzen sich zusammen aus den Einzahlungen, den Zugängen von kurzfristigen Forderungen und den Abgängen von kurzfristigen Verbindlichkeiten.

Einzahlung:

Bei einer Einzahlung handelt es sich um einen Zahlungsmittelzugang (Erhöhung des Bargeld- oder Bankkontenbestandes).

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit:

Dies ist der Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen.

- ⇒ Außerordentliches Ergebnis
- ⇒ Finanzergebnis
- ⇒ Jahresergebnis
- ⇒ Ordentliches Ergebnis

Ergebnisplan:

Hier werden der vollständige Ressourcenverbrauch (Aufwand) und das Ressourcenaufkommen (Ertrag) dargestellt.

Eröffnungsbilanz:

Die Eröffnungsbilanz ist die Bilanz, welche mit dem Beginn des ersten Haushaltsjahres mit einer Rechnungsführung nach den Regeln der doppelten Buchführung aufzustellen ist. Grundlage der Aufstellung sind die Ergebnisse der Inventur und die daraus entstandene Inventarliste.

- ⇒ Bilanz

Ertrag:

Ertrag ist der bewertete, aber nicht unbedingt zahlungswirksame Wertezuwachs innerhalb einer Periode (z.B. Haushaltsjahr).

Ertragswertverfahren:

Das Ertragswertverfahren dient der Ermittlung des Wertes von Renditeobjekten durch Berechnung der kapitalisierten Erträge, die mit diesen Objekten voraussichtlich erwirtschaftet werden ($\text{Ertragswert} = \text{Barwert der zukünftigen Überschüsse aus Einnahmen und Ausgaben}$). Es wird insbesondere bei der Bewertung eines Unternehmens oder eines vermieteten bzw. verpachteten Grundstückes angewendet und ist in Deutschland in der Wertermittlungsverordnung gesetzlich normiert worden.

F

Finanzanlagen:

Die Finanzanlagen zählen zum Anlagevermögen auf der Aktivseite der Bilanz. Sie dienen auf Dauer finanziellen Anlagezwecken. Zu den Finanzanlagen gehören Anteile an verbundenen Unternehmen (i.d.R. Unternehmensbeteiligungen von mehr als 50 %) und Beteiligungen sowie Wertpapiere des Anlagevermögens und Ausleihungen.

Finanzbuchhaltung:

Die Finanzbuchhaltung hat die Buchführung und Zahlungsabwicklung einer Kommune zu erledigen. Sie gliedert sich in die Bereiche „Buchführung“ und „Zahlungsabwicklung“. In der Finanzbuchhaltung werden alle Geschäftsvorfälle und die dadurch bedingten Veränderungen der Vermögens- und Kapitalverhältnisse einer Kommune erfasst. Sie hat die Angaben zu machen und die Daten zu liefern, die eine Grundlage für den

Haushaltsplan mit Ergebnisplan und Finanzplan sowie für den Jahresabschluss mit Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und der Bilanz bilden sollen.

Finanzergebnis:

Dies ist der Saldo aus Finanzerträgen und den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen.

- ⇒ Außerordentliches Ergebnis
- ⇒ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
- ⇒ Jahresergebnis
- ⇒ Ordentliches Ergebnis

Finanzmittel:

Zu den Finanzmitteln (auch Zahlungsmittel genannt) zählen das Bargeld und Guthaben bei Banken (einschl. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten). Die Veränderung des Finanzmittelbestandes ergibt sich aus der Gesamtfinanzrechnung.

Finanzplan / Finanzrechnung:

Der Finanzplan bzw. die Finanzrechnung beziehen sich auf die betriebswirtschaftlichen Rechengrößen „Einzahlungen“ und „Auszahlungen“. Hier werden alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen (d.h. die Bilanzpositionen, Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben) verändern. Ziel des Finanzplans ist die sorgfältige Planung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und die Feststellung eines notwendigen Kreditbedarfs für den Planungszeitraum. Der Finanzplan enthält somit

- die Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit
- die Summe aller Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit aus den Teilfinanzplänen
- die Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit.

Fremdkapital:

Fremdkapital sind die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Schulden bzw. Rückstellungen, die Verbindlichkeiten gegenüber Dritten darstellen.

Forderungen:

Die Forderungen einer Kommune sind auf der Aktivseite beim Umlaufvermögen zu bilanzieren und in einem Forderungsspiegel nachzuweisen. Im Forderungsspiegel sind die einzelnen Forderungsarten (z.B. öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen) mit Restlaufzeiten (bis zu 1 Jahr, 1 – 5 Jahre, mehr als 5 Jahre) anzugeben.

Forderungsspiegel

- ⇒ Siehe Forderungen.

G

Gewinn:

Hierbei handelt es sich um einen Begriff aus der Privatwirtschaft. Für den Bereich der Kommunen wird hierzu auf den Begriff „Jahresergebnis“ verwiesen.

Gesamtabschluss:

Ein wichtiges Ziel der Reform des Haushaltsrechts ist die Verbesserung des Gesamtüberblicks über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Kommunen. Daher hat eine Kommune erstmals zum 31.12.2010 einen Jahresabschluss und die Jahresabschlüsse des gleichen Geschäftsjahres aller verselbstständigten Aufgabenbereiche zu einem Gesamtabschluss (Konzernabschluss) zusammenzuführen. Der Gesamtabschluss besteht aus Gesamtergebnisrechnung, Gesamtbilanz und Gesamtanhang. Dem Gesamtabschluss sind ein Gesamtlagebericht und ein Beteiligungsbericht beizufügen.

- ⇒ Konsolidierung

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV):

In der Gewinn- und Verlustrechnung werden meist staffelförmig die Erträge und Aufwendungen einer Periode gegenübergestellt, um den Jahresgewinn zu ermitteln. Dieser Begriff stammt aus der Privatwirtschaft. Bei den Kommunen spricht man von der „Ergebnisrechnung“.

Grundzahlen:

Hierbei handelt es sich um quantitative Informationen, die die Grundlage für Struktur- oder Kennzahlen oder ihre Interpretation liefern. Sie lassen sich nicht weiter aufschlüsseln, sind für sich betrachtet nicht steuerungsrelevant, beschreiben im Allgemeinen Sachverhalte, die kurz- und mittelfristig nicht oder kaum zu beeinflussen sind (z.B.

Einwohnerzahl, Zahl erteilter Genehmigungen) und sind in der Regel absolute Zahlen. Aus mehreren Grundzahlen werden durch Verknüpfungen Kennzahlen abgeleitet, z.T. auch für die Interpretation erforderliche Strukturzahlen.

⇒ Kennzahlen

Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Kommunen:

- allgemeine Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung:
 - o Dokumentation
 - o Rechenschaft
 - o Kapitalerhaltung
 - o intergenerative Gerechtigkeit
- spezielle Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung:
 - o Vollständigkeit
 - o Richtigkeit und Willkürfreiheit
 - o Verständlichkeit
 - o Öffentlichkeit
 - o Aktualität
 - o Relevanz
 - o Stetigkeit
 - o Recht- und Ordnungsmäßigkeit

H

Haftungsverhältnisse:

Beispiele für Haftungsverhältnisse sind Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungsverträgen und aus ähnlichen Rechtsgeschäften.

Haushaltsausgleich:

Nach den gesetzlichen Vorgaben ist die Stadt Warendorf verpflichtet, jährlich einen ausgeglichenen Haushalt aufzustellen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Kann dieses Ziel nicht erreicht werden, muss ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden.

⇒ Haushaltssicherungskonzept

Haushaltsreste:

Am Jahresende können nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen ins nächste Jahr übertragen werden. Bei der Übertragung von Ermächtigungen ist die sachliche Festlegung im Haushaltsplan zu beachten. Nähere Einzelheiten hierzu sind in § 22 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW geregelt.

Haushaltssicherungskonzept:

Das Ziel des Haushaltssicherungskonzeptes ist die Wiederherstellung der künftigen, dauernden Leistungsfähigkeit einer Kommune im Rahmen der geordneten Haushaltsführung. Im Haushaltssicherungskonzept hat die Kommune den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist. Ein Haushaltssicherungskonzept ist aufzustellen, wenn bei der Aufstellung des Haushalts

- durch Veränderungen der Haushaltswirtschaft innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder
- in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder
- innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Als Bestandteil des Haushaltsplanes bedarf das Haushaltssicherungskonzept der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Aufsichtsbehörde kann die Genehmigung mit Bedingungen und Auflagen versehen.

Haushaltsvermerke:

Haushaltsvermerke sind einschränkende oder erweiternde Bestimmungen zu Ansätzen im Haushaltsplan.

Herstellungskosten:

Herstellungskosten sind die Aufwendungen, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstands, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstehen.

Höchstwertprinzip:

Dieses Prinzip ist ein Bewertungsgrundsatz für Verbindlichkeiten, der besagt, dass der Wertansatz nach oben korrigiert werden muss, wenn sich der Rückzahlungsbetrag entsprechend ändert. Für die Bewertung des Vermögens gilt das Niederstwertprinzip.

- ⇒ Bewertung
- ⇒ Niederstwertprinzip

I**Immaterielle Vermögensgegenstände:**

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Kommune Ausgaben entstehen und die bewertungsfähig sind (z.B. Software-Lizenzen). Bilanziert werden dürfen aber nur die käuflich erworbenen Software-Lizenzen.

Inneres Darlehen:

Ein inneres Darlehen ist die vorübergehende Inanspruchnahme von Mitteln der Sondervermögen zur Deckung von Investitionstätigkeiten im Finanzplan.

Intergenerative Gerechtigkeit:

Nach dem Grundsatz der intergenerativen Gerechtigkeit (auch Generationengerechtigkeit genannt) soll jede Periode mit ihrem Ressourcenverbrauch belastet werden, den sie verursacht. Vorgriffe auf spätere Perioden sowie deren ungerechtfertigte Belastungen sind unzulässig. Der gesamte Ressourcenverbrauch einer Periode muss somit regelmäßig durch Erträge derselben Periode gedeckt werden, um nachfolgende Generationen nicht zu überlasten.

Inventar:

Ein Inventar ist ein stichtagsbezogenes, auf einer Inventur basierendes Verzeichnis aller Vermögensgegenstände (Vermögen) und Schulden einer Kommune. Hierbei werden alle Vermögensgegenstände nach Art, Menge und Wert erfasst.

- ⇒ Inventur

Inventur:

Die Inventur ist die jährlich vorzunehmende körperliche Erfassung und Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden z.B. durch Zählen, Messen, Wiegen, Schätzen oder auf Grundlage von buchhalterischen Aufzeichnungen.

- ⇒ Inventar

Investitionen:

Unter Investitionen versteht man Ausgaben für die Veränderung des Anlagevermögens.

J**Jahresabschluss:**

Der Jahresabschluss ist der rechnerische Abschluss eines Haushaltsjahres und dokumentiert das Ergebnis der Verwaltungstätigkeit bzw. die Ausführung des Haushaltsplans. Hauptbestandteile sind die Bilanz, die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung. Der Jahresabschluss hat im Wesentlichen folgende Funktionen: Kontrolle, Information, Rechenschaftslegung, Dokumentation, Erfolgsermittlung.

Jahresergebnis:

Das Jahresergebnis ist die Summe aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis.

- ⇒ Außerordentliches Ergebnis
- ⇒ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
- ⇒ Finanzergebnis
- ⇒ Ordentliches Ergebnis

K

Kalkulation:

Aufgabe der Kalkulation ist die Auswertung und Aufbereitung der im betrieblichen Leistungsprozess entstandenen Kostenträger (Produkte).

⇒ Kosten- und Leistungsrechnung

Kalkulatorische Kosten:

Die kalkulatorischen Kosten dienen der sachlichen Abgrenzung von Kosten und Aufwendungen. In der Kostenrechnung müssen kalkulatorische Kosten verrechnet werden, damit ohne Rücksicht auf handels- und/oder steuerrechtliche Vorschriften die für kostenrechnerische Zwecke richtige Bemessung des Werteverzehrs an Produktionsfaktoren gefunden wird. Unterschieden wird bei kalkulatorischen Kosten zwischen Anderskosten und Zusatzkosten.

⇒ Anderskosten

⇒ Zusatzkosten

Kennzahlen:

Zur Konkretisierung und zur Überwachung der Zielerreichung ist der Einsatz von geeigneten Messgrößen erforderlich. Dabei sollten vorrangig Messgrößen eingesetzt werden, die direkt über die Erreichung eines Ziels Auskunft geben. Als solche Messgrößen, die als absolute oder relative Zahlen Verwendung finden, dienen die Kennzahlen eines jeden Produktes.

⇒ NKF-Kennzahlenset

Konsolidierung:

Nach der Einheitstheorie wird eine Kommune als ein „Unternehmen/Konzern“ angesehen. Im NKF wird der Begriff der Konsolidierung zur Aufrechnung konzerninterner Vorgänge im Konzernabschluss oder Gesamtabchluss verwandt. Als Konsolidierungsverfahren finden die Vollkonsolidierung und die Equity-Methode Anwendung. Bei der Vollkonsolidierung werden Vermögensgegenstände, Schulden, Aufwendungen und Erträge aus den Jahresabschlüssen der Beteiligungsgesellschaften voll in den Gesamtabchluss der Kommune einbezogen. Bei der Equity-Methode wird der Beteiligungsbuchwert im Gesamtabchluss jährlich an die Entwicklung des Eigenkapitals des Beteiligungsunternehmens angepasst.

Kontenarten:

Es gibt

- Bestandskonten der Bilanz

Sie enthalten die Fortschreibung der aktiven und passiven Bilanzpositionen. Sie teilen sich in Aktiv- und Passivkonten auf. Die Bilanzkonten weisen nur reine Zu- und Abgänge aus (also weder Ertrag noch Aufwand). Sie werden über die Schlussbilanz abgeschlossen.

- Erfolgskonten der Ergebnisrechnung

In den Erfolgskonten (Ertrags- und Aufwandskonten) werden die Erträge und Aufwendungen gebucht. Diese Konten werden über die Ergebnisrechnung abgeschlossen.

Kontenplan:

Systematische Gliederung aller Konten der Buchführung (Bestands-, Ertrags- und Aufwandskonten) sowie aller Konten der Finanzrechnung einer Kommune.

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR):

Die KLR ist ein wesentlicher Bestandteil des internen Rechnungswesens. Die grundsätzlichen Aufgaben bestehen in der Planung, Steuerung und Kontrolle von betrieblichen Bereichen und Prozessen. Durch die Kosten- und Leistungsrechnung erhält die Unternehmens-/ Verwaltungsleitung Informationen über das betriebliche Geschehen auf quantitativer Basis. Den umfassendsten Informationsauftrag stellt die Ermittlung des Betriebserfolges/Jahresergebnisses dar.

Kosten:

Kosten sind der in Geld bewertete Werteverzehr von Gütern und Dienstleistungen zur Erstellung von betrieblichen Leistungen.

Kreditor:

Bei einem Kreditor handelt es sich um einen Gläubiger bzw. Kreditgeber. Der Gegenpart zum Kreditor ist der Debitor (Schuldner).

⇒ Debitor

L

Lagebericht:

Der Eröffnungsbilanz sowie dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermitteln. Einerseits ist der Lagebericht ein Rückblick auf das Haushaltsjahr und hat die Aufgabe, den Verlauf der laufenden Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in zusammengefasster Form darzustellen. Andererseits soll er auch Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten.

Leistung:

Unter Leistung versteht man in Geld bewertete, aus dem betrieblichen Produktionsprozess hervorgegangene Güter einer Periode.

Liquide Mittel:

Liquide Mittel sind sofort verfügbare Mittel. Sie umfassen den Bargeldbestand und die Guthaben auf Bankkonten.

Liquidität:

Liquidität ist die Fähigkeit und Bereitschaft, die bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau begleichen zu können.

Liquiditätskredite:

Liquiditätskredite sind Kredite zur Überbrückung des verzögerten Eingangs von Deckungsmitteln, soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen.

N

Niederschlagung:

Bei einer Niederschlagung wird die Weiterverfolgung des fälligen Anspruchs zurückgestellt, ohne jedoch auf den Anspruch selbst zu verzichten. Hierbei handelt es sich in der Regel um eine verwaltungsinterne Maßnahme (anders wie beim Erlass einer Forderung).

Niederstwertprinzip:

Das Niederstwertprinzip ist ein Bewertungsgrundsatz für Vermögensgegenstände. Dieser Bewertungsgrundsatz besagt, dass das Vermögen mit dem niedrigsten möglichen Wert in der Bilanz angesetzt werden muss. Für die Bewertung von Schulden gilt das Höchstwertprinzip.

- ⇒ Bewertung
- ⇒ Höchstwertprinzip

NKF:

Das **Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF)** beinhaltet alle Maßnahmen zur Reform der kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft im Sinne einer neuen betriebswirtschaftlichen Steuerung. Mit der Einführung von NKF werden folgende Ziele verfolgt:

- weitere Verbesserung der Steuerungsfähigkeit in den Kommunen durch konsequente Produktorientierung und Steuerung über Ziele und Kennzahlen
- vom Geldverbrauchskonzept zum Ressourcenverbrauchskonzept:
Förderung nachhaltiger Haushaltswirtschaft und intergenerativer Gerechtigkeit
- mehr Transparenz im kommunalen Haushalt für die Bürgerinnen und Bürger.

Die Umstellung von der Kameralistik auf das NKF ist bei der Stadt Warendorf zum 01.01.2008 erfolgt.

NKF- Kennzahlenset:

Das NKF- Kennzahlenset wurde von Aufsichtsbehörden der Gemeinden (GV) sowie der Gemeindeprüfungsanstalt NRW als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der öffentlichen Rechnungsprüfung für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen erarbeitet. Das Kennzahlenset umfasst hierbei folgende Kennzahlen:

- Steuerquote
- Zuwendungsquote
- Personalintensität 1
- Sach- und Dienstleistungsintensität
- Abschreibungslastquote

- Transferaufwandsquote
- Zinslastquote
- Ergebnisquote der laufenden Verwaltungstätigkeit
- Fehlbetragsquote 1 + 2
- Eigenkapitalreichweite
- Reinvestitionsquote
- Kurzfr. Verbindlichkeitsquote
- Dynamischer Verschuldungsgrad
- Eigenkapitalquote 1 + 2
- Anlagendeckungsgrad 2
- Anlagenintensität
- Infrastrukturquote.

Das Kennzahlenset macht eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune nach einheitlichen Kriterien möglich.

⇒ Kennzahlen

Nutzungsdauer:

Unter Nutzungsdauer wird die Zeitspanne verstanden, in der ein abnutzbares Wirtschaftsgut im Betrieb verwendet werden kann.

- ⇒ Abschreibungen
- ⇒ Werteverzehr

O

Ökonomisches Prinzip:

Das ökonomische Prinzip wird auch Wirtschaftlichkeitsprinzip genannt. Demnach handelt wirtschaftlich, wer mit gegebenen Mitteln den größtmöglichen Erfolg (Maximalprinzip) oder wer ein gegebenes Ziel mit dem geringsten Mitteleinsatz (Minimalprinzip) erreicht.

Ordentliches Ergebnis:

Das ordentliche Ergebnis ist die Summe aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis.

- ⇒ Außerordentliches Ergebnis
- ⇒ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
- ⇒ Finanzergebnis
- ⇒ Jahresergebnis

Output:

Hierbei handelt es sich um das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit erkennbare und nachgefragte Ergebnis der Produkterstellung dieser Organisationseinheit.

P

Passiva:

Die Passiva (oder Passivseite der Bilanz) entspricht der Summe aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzung. Die Passivseite (rechte Seite der Bilanz) gibt Auskunft über die Herkunft des Kapitals, das zur Finanzierung der auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesenen Vermögenswerte verwendet wurde.

- ⇒ Eigenkapital
- ⇒ Fremdkapital
- ⇒ Gegensatz: Aktiva

Pensionsrückstellungen:

Für Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften sind auf der Passivseite der Bilanz Rückstellungen anzusetzen. Zu diesen Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Für die Rückstellungen ist im Teilwertverfahren der Barwert zu ermitteln.

Periodengerechte Abgrenzung:

Aufwendungen und Erträge müssen dem Zeitraum ihrer Entstehung bzw. ihrer wirtschaftlichen Zugehörigkeit unabhängig vom Zeitpunkt des tatsächlichen Geldflusses genau zugeordnet werden.

Produkt:

Unter einem Produkt wird eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen verstanden, die von Stellen außerhalb des jeweiligen Fachbereiches (innerhalb oder außerhalb) der Verwaltung benötigt werden. Produkte können materiell oder immateriell sein und besitzen einen Wert, für den der Kunde einen Preis zahlen muss oder müsste. Produkte im kommunalen Bereich sind beispielsweise die Beratung eines Sozialhilfeempfängers, die Bereitstellung eines Kindergartenplatzes oder Erteilung einer Genehmigung.

Produktbereich:

Der Produktbereich stellt die oberste Gliederungsebene dar und ist eine verbindliche Mindestgliederung der Kommunalhaushalte. Jeder Kommunalhaushalt in Nordrhein-Westfalen muss die vorgeschriebenen 17 Produktbereiche des Produktrahmens abbilden. Ein Produktbereich fasst mehrere, thematisch zusammengehörige Produktgruppen zusammen.

Produktgruppe:

Die Produktgruppe fasst mehrere Produkte zusammen, die inhaltlich in einem engen Zusammenhang stehen.

Produktbeschreibung:

In der Produktbeschreibung werden die notwendigen Produktinformationen beschrieben. Hierzu zählen beispielsweise die inhaltliche Beschreibung des Produkts, Ziele, Kennzahlen, Angaben zum Personaleinsatz, Bewirtschaftungsregeln und Erläuterungen zu den Haushaltspositionen. Die inhaltliche und formale Ausgestaltung der Produktbeschreibung ist nicht verbindlich geregelt und somit der Kommune selbst überlassen. Ziel der Produktbeschreibung liegt darin, Informationen zur Entscheidungsfindung zu geben.

Produkthaushalt:

Der Produkthaushalt erfasst die eingesetzten Ressourcen und rechnet deren Verbrauch den Leistungen (Produkten) zu. Das führende und verbindliche Gliederungsprinzip für den Haushalt erfolgt hierbei produktorientiert (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte). Durch eine etablierte Kosten- und Leistungsrechnung können die nötigen Daten für eine Berechnung des Ressourcenbedarfs geliefert werden.

Q

Qualitätsmanagement:

Das Qualitätsmanagement (kurz: QM) bezeichnet die Konzeption und Durchführung von Maßnahmen, die der Verbesserung von Arbeitsabläufen in der Kommune dienen. Grundlage jeder Qualitätsuntersuchung ist ein umfangreiches Zahlenwerk, welches durch das NKF noch breiter und tiefer dargestellt wird als zuvor.

R

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP):

Eine Rechnungsabgrenzung ermöglicht eine periodengerechte Erfolgsermittlung. Die Rechnungsabgrenzung rechnet Aufwendungen und Erträge der Periode zu, in der sie verursacht werden/entstehen. Zu diesem Zweck werden auf der Aktiv- und auf der Passivseite der Bilanz Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Zugelassen sind unter den Rechnungsabgrenzungsposten nur sogenannte transitorische Vorgänge, bei denen die Zahlung im alten, der Aufwand bzw. der Ertrag aber erst im neuen Jahr anfällt. Ausstehende Zahlungen müssen hingegen als Forderungen gebucht werden.

- aktive Rechnungsabgrenzung:
Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushaltsjahr zu Auszahlungen führen, die aber erst im folgenden Haushaltsjahr Aufwand darstellen
Beispiel: Mietaufwendungen werden im alten Jahr für das neue Jahr bezahlt.
- passive Rechnungsabgrenzung:
Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushaltsjahr zu Einzahlungen führen, die aber erst im folgenden Haushaltsjahr Ertrag darstellen.
Beispiel: Mieterträge des neuen Jahres werden im alten Jahr eingezahlt.

Ressource:

Eine Ressource ist ein zur Verfügung gestelltes Sach-, Geld- oder Personalmittel für die Erfüllung einer Aufgabe oder Erstellung einer Leistung/eines Produktes.

Ressourcenverbrauch:

Den Verbrauch von Gütern, Arbeits- und Dienstleistungen bezeichnet man als Ressourcenverbrauch.

Restbuchwert:

Der Restbuchwert ergibt sich aus der Differenz zwischen den Anschaffungswerten und den Abschreibungen.

Rücklagen:

Rücklagen sind Bestandteil des Eigenkapitals und werden auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Sie sind rechnerisch die Differenz zwischen dem Vermögen auf der Aktivseite der Bilanz und allen übrigen Passivposten. Sie stellen keine liquiden Mittel dar. Unterschieden werden allgemeine Rücklagen, Sonderrücklagen und Ausgleichsrücklagen.

- ⇒ allgemeine Rücklage
- ⇒ Sonderrücklage
- ⇒ Ausgleichsrücklage

Rückstellungen:

Rückstellungen stellen Aufwendungen dar, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe ungewiss sind. Durch die Bildung von Rückstellungen sollen später zu leistende Auszahlungen aufwandsmäßig den Haushaltsjahren ihrer Verursachung zugerechnet werden. Beispiele: Pensions- und Beihilferückstellungen, Urlaubsrückstellungen.

S

Sachwertverfahren:

Das Sachwertverfahren ist eine Methode der Immobilienbewertung. Mit diesem Verfahren wird der Wert von Gebäudeanlagen auf Grundstücken ermittelt. Besonders selbstgenutzte, individuell gestaltete Gebäude werden mit Hilfe dieses Verfahrens bewertet. Im Sachwertverfahren werden Faktoren wie Herstellungskosten zum ursprünglichen Zeitpunkt, Wertminderung (z.B. aufgrund der Zeit), Bodenwert, Sachwert von Außenanlagen und sonstigen Anlagen etc. einbezogen. Aus der Aufrechnung dieser Positionen ergibt sich dann der Sachwert des Grundstücks.

Sonderposten:

Sofern die Stadt Warendorf für einen festgelegten Verwendungszweck Beträge von Dritten für seine Investitionen erhält (z.B. Landeszuweisungen), so sind diese in der Bilanz auf der Passivseite als Sonderposten auszuweisen. Sonderposten stellen eine „Zwitterposition“ zwischen Eigen- und Fremdkapital dar. Sie sind entsprechend der Nutzungsdauer des mit Fremdmitteln finanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Sonderrücklage:

Es gibt pflichtige und freiwillige Sonderrücklagen. Die pflichtige Sonderrücklage beinhaltet zweckgebundene Rücklagen aus erhaltenen Investitionszuwendungen bzw. Kapitalzuschüssen, die im Rahmen einer Zweckbindung der Eigenkapitalstärkung dienen sollen und nicht für eine ertragswirksame Auflösung vorgesehen sind.

Der freiwillige Bereich der Bildung von Sonderrücklagen obliegt dem Ausweis- bzw. Darstellungswillen der einzelnen Kommunen. Beispiel hierfür sind z.B. erzielte Mehrerträge, die ausschließlich zur Wiederbeschaffung von Vermögensgegenständen für den gebührenrechtlichen Bereich in späteren Jahren verwendet werden.

Substanzwertverfahren:

Für Zwecke der Bilanzierung in der Eröffnungsbilanz können Beteiligungen an Unternehmen nach dem Ertragswertverfahren oder nach dem Substanzwertverfahren bewertet werden. Bei sachzielbezogenen Beteiligungen kommt das Substanzwertverfahren in Betracht.

T

Teilergebnisplan:

Der Teilergebnisplan enthält alle im Haushaltsjahr mit dem Produkt (den Leistungen) zusammenhängenden voraussichtlichen Erträge (Ressourcenaufkommen) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch).

Teilfinanzplan:

Der Teilfinanzplan enthält alle im Haushaltsjahr dem Produkt zuzuordnenden voraussichtlichen investiven Einzahlungen und Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Transferertrag:

Bei Transfererträgen handelt es sich um Leistungen von Dritten an die Kommune, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruhen (z.B. Zuweisungen für laufende Zwecke).

Transferaufwand:

Bei Transferaufwendungen handelt es sich um Leistungen der Kommune an Dritte, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruhen (z.B. Sozialhilfe, Jugendhilfe).

U

Umlaufvermögen:

Das Umlaufvermögen stellt im Gegensatz zum Anlagevermögen die Vermögensgegenstände dar, die den Kommunen im Allgemeinen nur zur vorübergehenden Nutzung dienen und nicht zu den Rechnungsabgrenzungsposten gehören. Das Umlaufvermögen lässt sich in die vier Hauptgruppen Vorräte, Forderungen, Wertpapiere und flüssige Mittel (Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben) unterteilen.

Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen:

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen oder Auszahlungen, die die Ermächtigung im Haushaltsplan übersteigen.

V

Verbindlichkeiten:

Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag feststehenden Schulden. Sie sind in der Bilanz dem Fremdkapital zuzuordnen. Es erfolgt eine Unterscheidung zwischen kurzfristigen und langfristigen Verbindlichkeiten. Die Verbindlichkeiten sind im Verbindlichkeitspiegel auszuweisen. Im Verbindlichkeitspiegel sind die Verbindlichkeiten nach Empfängern der von der Kommune zu erbringenden Leistung zu gliedern mit Angabe der Restlaufzeiten (bis zu 1 Jahr, 1 – 5 Jahre, mehr als 5 Jahre).

Verlust:

Verlust ist der negative Saldo zwischen Ertrag und Aufwand.

Vermögen:

Vermögen sind alle Sachgüter, Rechte und Forderungen, über die eine Organisationseinheit als (wirtschaftlicher) Eigentümer verfügt.

Verpflichtungsermächtigung:

Verpflichtungsermächtigungen sind vorgesehene Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten. Sie dürfen nur eingegangen werden, wenn der Haushaltsplan hierzu ermächtigt. Durch die Verpflichtungserklärungen wird der Dispositionsspielraum dieser Jahre eingeschränkt. Zur Planung ist dem Haushaltsplan aus diesem Grund eine Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen beizufügen.

W

Werteverzehr:

Wertminderung von Anlage- und Sachgütern durch Gebrauch und Verbrauch. Buchungstechnisch findet man den Werteverzehr in den Abschreibungen wieder.

⇒ Abschreibungen

Wertgrenze für Investitionen:

Hierbei handelt es sich um die Grenze, ab der Ansätze für Investitionen einzeln im Finanzplan aufgeführt werden müssen.

Z

Zusatzkosten:

Bei Zusatzkosten handelt es sich um Kosten, denen kein Aufwand gegenübersteht. Sie berücksichtigen die sog. Opportunitätskosten, d.h. Kosten durch entgangenen Nutzen. Beispiele sind der kalkulatorische Unternehmerlohn, kalkulatorische Wagnisse und kalkulatorische Eigenkapitalzinsen.

- ⇒ Kalkulatorische Kosten
- ⇒ Anderskosten

Zuschreibung:

Zuschreibung oder Wertaufholung ist das Gegenstück zur Abschreibung und ist die Wertheraufsetzung von Vermögensgegenständen. Stellt sich nach einer außerplanmäßigen Abschreibung heraus, dass die Gründe, die zu dieser Abschreibung geführt haben, nicht mehr bestehen, so besteht ein Beibehaltungswahlrecht (= Zuschreibungswahlrecht).

- ⇒ Abschreibungen

Zuwendungen:

Zuwendungen sind Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers. Zu den Zuwendungen (Oberbegriff) gehören die Zuweisungen und Zuschüsse. Zuweisungen sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereiches, also zwischen Bund, Land, Gemeinden, Zweckverbänden und sonstigen öffentlichen Bereichen (z.B. Schlüsselzuweisungen, Schulpauschale, Investitionspauschale). Zuschüsse sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den privaten Bereich oder auch umgekehrt (z.B. Zuschuss an eine Einrichtung oder an einen Verein).