

















stadt warstein

Mitten im Naturpark

50 stadt warstein JAHRE

HAUSHALT 2025

Abkürzungsverzeichnis

a. F.	alte Fassung
Abs.	Absatz
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
BauGB	Baugesetzbuch
BewG	Bewertungsgesetz
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
bzw.	beziehungsweise
d. h.	das heißt
ELAG	Einheitslastenabrechnungsgesetz
ELW	Einsatzleitwagen
EÖB	Eröffnungsbilanz
EWB	Einzelwertberichtigungen
€	Euro
ff.	fortfolgende
Fl.	Flur
FlüAG	Flüchtlingsaufnahmegesetz
GBA	Grundbesitzabgaben
Gem.	Gemarkung
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
GFG	Gemeindefinanzierungsgesetz
ggf.	gegebenenfalls
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GO	Gemeindeordnung
GPA	Gemeindeprüfungsanstalt
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
i. d. R.	in der Regel
i. H. v.	in Höhe von
i. S. d.	im Sinne der
i. V. m.	in Verbindung mit
ILV	Interne Leistungsverrechnung
KAG	Kommunalabgabengesetz
kvw	Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe
LF	Löschfahrzeug
Mio. €	Millionen Euro
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NRW	Nordrhein-Westfalen
OGS	Offene Ganztagsschule
PCS	Paul-Cramer-Stiftung
PG	Produktgruppe
PWB	Pauschalwertberichtigungen
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
rd.	rund
S.	Satz / Seite
StrR / WD	Straßenreinigung / Winterdienst
T€	Tausend Euro
TP	Teilplan
u.	und
u. a.	unter anderem
UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
Veränd.	Veränderung
vgl.	vergleiche
Vj.	Vorjahr
VLVG	Versorgungslastenverteilungsgesetz
WVG	Warsteiner Verbundgesellschaft
z. B.	zum Beispiel
Zif.	Ziffer

Inhaltsverzeichnis

Inhalt — Seite

1. Haushalt auf einen Blick **9**

2. Statistische Angaben **11**

3. Geschäftsverteilung Stadt Warstein **23**

4. Haushaltssatzung **25**

5. Regelungen für die Haushaltswirtschaft **29**

6. Leitbild, Handlungsfelder, Ziele **35**

7. Vorbericht **41**

8. Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung Vorvorjahr **99**
Bilanz 2023 100
Ergebnisrechnung 2023 102
Finanzrechnung 2023 103

9. Ergebnis- und Finanzplan **105**
Ergebnisplan 2025 106
Finanzplan 2025 107

10. Produkt- und Teilplanstruktur **109**
Beispiel - Produktstruktur 110
Übersicht Teilplanstruktur 111

11. Teilpläne **113**
nach Produktbereichen 113

01 - Innere Verwaltung 114
02 - Sicherheit und Ordnung 116
03 - Schulträgeraufgaben 118
04 - Kultur und Wissenschaft 120
05 - Soziale Leistungen 122
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 124
08 - Sportförderung 126
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen 128
10 - Bauen und Wohnen 130
11 - Ver- und Entsorgung 132
12 - Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV 134
13 - Natur- und Landschaftspflege 136
15 - Wirtschaft und Tourismus 138
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft 140
17 - Stiftungen 142

Inhaltsverzeichnis

Inhalt Seite

nach Produktgruppen 145

01.01 - Grundstücksmanagement 146
01.02 - Gebäudewirtschaft 154
01.03 - Zentrale Dienste 164
01.04 - Management 175
01.05 - Gleichstellungsförderung 180
01.06 - Betriebshof 185
02.01 - Sicherheit und Ordnung 194
02.02 - Brandschutz 201
02.03 - Märkte 208
02.04 - Verkehrsangelegenheiten 214
02.05 - Einwohnermeldewesen 219
02.06 - Personenstandswesen 225
02.08 - Wahlen 230
03.01 - Schule 235
04.01 - Kulturpflege 243
04.02 - Weiterbildung 251
05.01 - Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen 258
05.02 - Soziale Beratung und Betreuung 264
06.01 - Jugendarbeit und Jugendhilfe 271
06.02 - Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder 279
06.03 - Spielräume 286
06.04 - Jugendhilfeplanung 292
08.01 - Sport 298
09.01 - Räumliche Planung und Entwicklung 305
10.01 - Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen 315
10.02 - Wohnen 320
10.03 - Bauordnung 327
11.01 - Abfallwirtschaft 332
12.01 - Öffentliche Verkehrsflächen 338
12.02 - Verkehrs- und Regionalplanung 351
12.03 - Stadtreinigung 356
13.01 - Grünflächen, Landschaft 362
13.02 - Forst 369
13.03 - Wasserläufe und Wasserbau 379
13.04 - Friedhöfe 386
15.01 - Stadtmarketing 392
15.02 - Wirtschaftsförderung 399
15.03 - Einrichtungen der Erholung 406
16.01 - Allgemeine Finanzwirtschaft 411
17.01 - Gebäudemanagement für Dritte 421

Inhaltsverzeichnis

Inhalt — Seite

12. Übersichten und Grafiken **427**
Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 428
Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 430
Übersicht Investitionen 431
Übersicht Instandhaltungsrückstellungen 436
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen 438
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 439
Übersicht Zuwendungen an Fraktionen 440
Darstellung der internen Leistungsbeziehungen 443

13. Stellenplan **447**

14. Beteiligungen an Unternehmen u. Sondervermögen **455**

Beteiligungsstruktur der Stadt Warstein 456
Übersicht Finanzanlagen der Stadt Warstein 457
Sondervermögen Stadtwerke Warstein 459
WVG - Warsteiner Verbundgesellschaft mbH 471
WVG Netz Holding GmbH 472

Haushalt auf einen Blick

Haushalt auf einen Blick

Eckpunkte im Haushalt 2025

Bilanz	Vorvorjahr T€ 2022	Vorjahr T€ 2023	Veränderung T€
Bilanzsumme	201.377	211.705	10.329
Anlagevermögen	177.655	177.915	260
Umlaufvermögen	22.460	32.547	10.087
Liquide Mittel	14.017	20.489	6.472
Eigenkapital (Allg. Rücklage)	72.629	72.629	0
Investitionskredite	8.462	5.055	-3.407
Liquiditätskredite	4.000	4.000	0
Ergebnisplan	**Ansatz T€ 2024**	**Ansatz T€ 2025**	**Veränderung T€**
Jahresergebnis lt. Ergebnisplan	5.762	4.182	-1.580
Ordentliche Erträge	81.050	89.155	8.106
Ordentliche Aufwendungen	87.326	95.012	7.686
Grundsteuer B	6.106	5.100	-1.006
Gewerbesteuer	28.000	31.100	3.100
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.216	16.023	806
Schlüsselzuweisungen	0	1.825	1.825
Personal- /Versorgungsaufwendungen	26.690	28.777	2.087
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	14.260	14.554	293
Kreisumlage	16.293	17.131	838
Außerordentlicher Ertrag NKF-CUIG	0	0	0
Finanzplan	**Ansatz T€ 2024**	**Ansatz T€ 2025**	**Veränderung T€**
Auszahlungen für Investitionen	15.136	18.128	2.991
Einzahlungen aus Investitionen	7.185	9.300	2.115
Kreditaufnahme	3.000	3.000	0

Statistische Angaben

STATISTISCHE ANGABEN ZUR STADT WARSTEIN

Stadt Warstein - Mitten im Naturpark
Die Stadt Warstein mit ihren knapp 26.000 Einwohnerinnen und Einwohnern im Kreis Soest, am Nordrand des Sauerlandes und südlichen Ende der Soester Börde gelegen, ist ein wichtiger Naturraum mitten im Naturpark Arnsberger Wald. Sie ist ein starker Wirtschaftsraum in Südwestfalen mit Unternehmen, die ihre Produkte in die ganze Welt exportieren und innovative Spitzenleistungen entwickeln. Unsere Stadt ist lebenswert, unsere Bürgerinnen und Bürger in den neun Ortsteilen pflegen sauerländische Traditionen und die Feierkultur ist hier so rein wie unser Wasser und unser Bier.

Die Stadt Warstein bietet Familien günstiges Bauland, günstige Mieten, eine gute Kinderbetreuung, ein breit gefächertes Schulangebot und eine breite Palette medizinischer Versorgung mit zwei Kliniken.

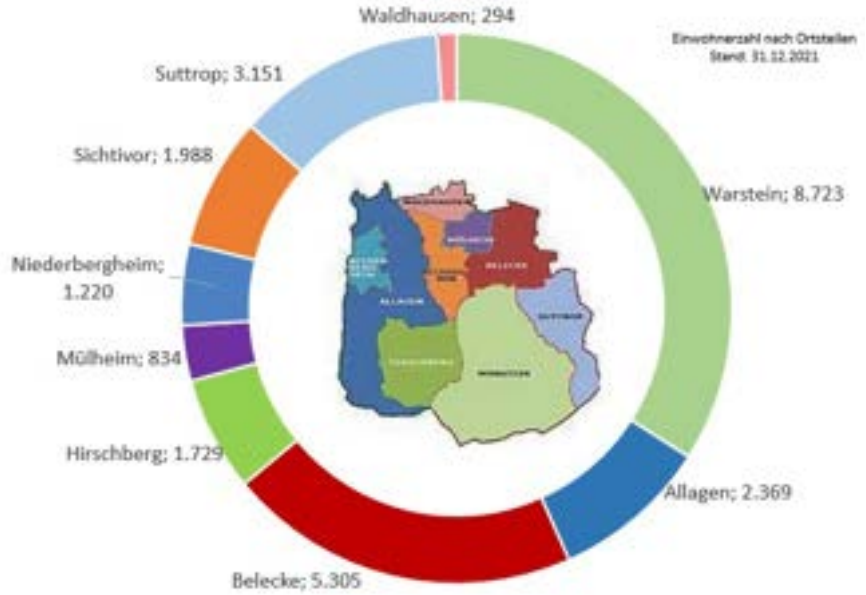


Abbildung 1: Karte Stadt Warstein
Quelle: Mues & Schrewe GmbH Werbeagentur



Abbildung 2: Deutschlandkarte
Quelle: Stadt Warstein

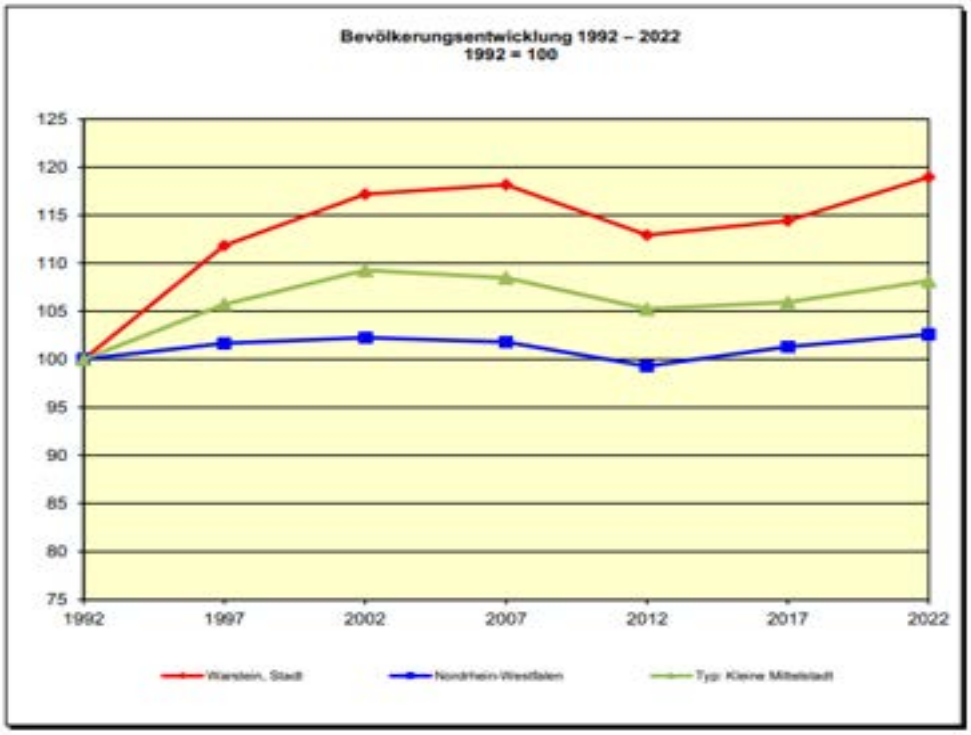
EINWOHNERZAHLEN FÜR DIE STADT WARSTEIN (Stand: 31.12.2023, Quelle: Stadt Warstein, aktualisiert 10/24)



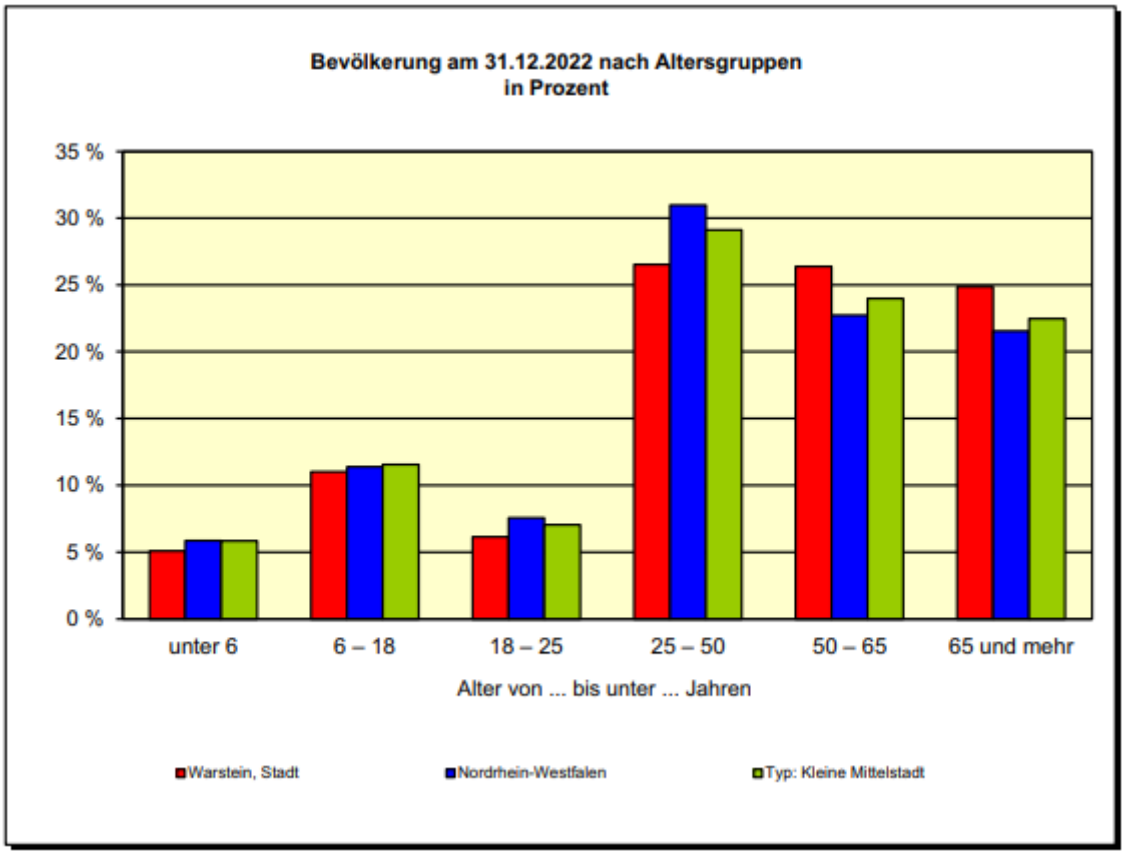
Einwohnerzahl lt. IT.NRW als Grundlage für die Berechnung des kommunalen Finanzausgleichs: 24.464.

Hinweis:
Die in den Produktbeschreibungen bei den Kennzahlen verwendeten Einwohnerzahlen mit Prognose der zukünftigen Entwicklung basiert auf Zahlen in der Produktbeschreibung für das Produkt Einwohnermeldewesen.

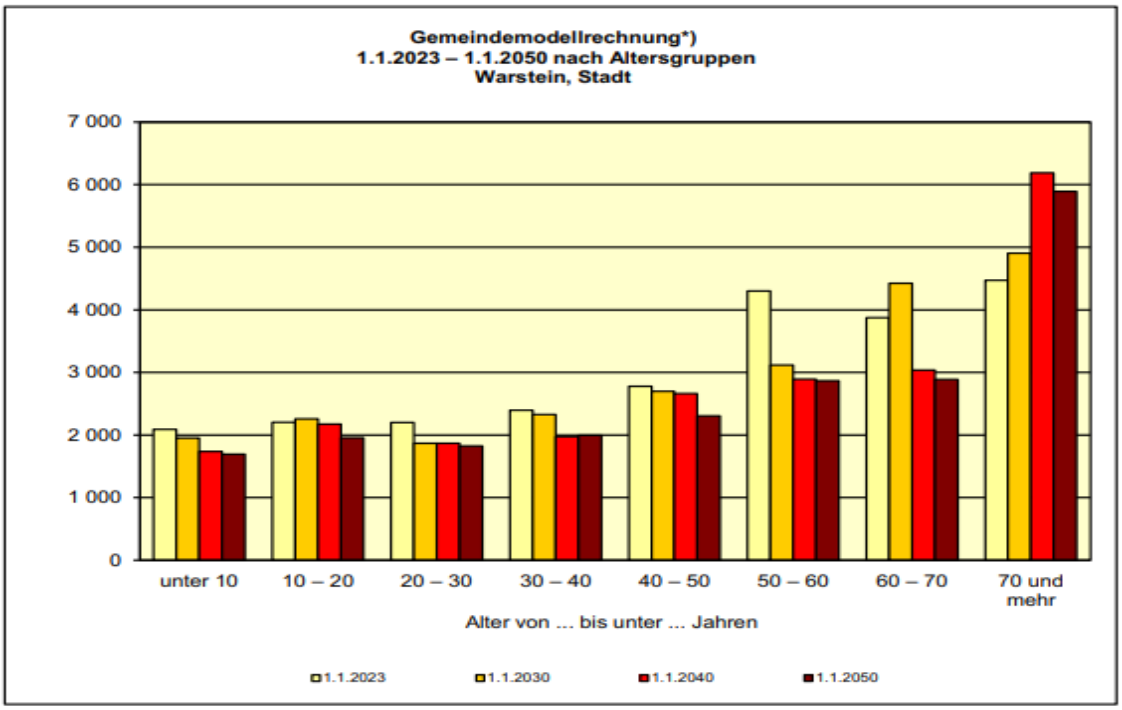
Bevölkerungsentwicklung 1992 – 2022 in Prozent (Quelle: IT.NRW, aktualisiert 10/24)



Bevölkerungsprognose nach Altersgruppen (Quelle: IT.NRW, aktualisiert: 10/24)



Gemeindemodellrechnung bis 2050 nach Altersgruppen (Quelle: IT.NRW, aktualisiert: 10/24)



*) Modellrechnung zur zukünftigen Bevölkerungsentwicklung für kreisangehörige Gemeinden - Die absoluten Werte wurden aus methodischen Gründen auf die 10-er Stelle gerundet.

Tourismus

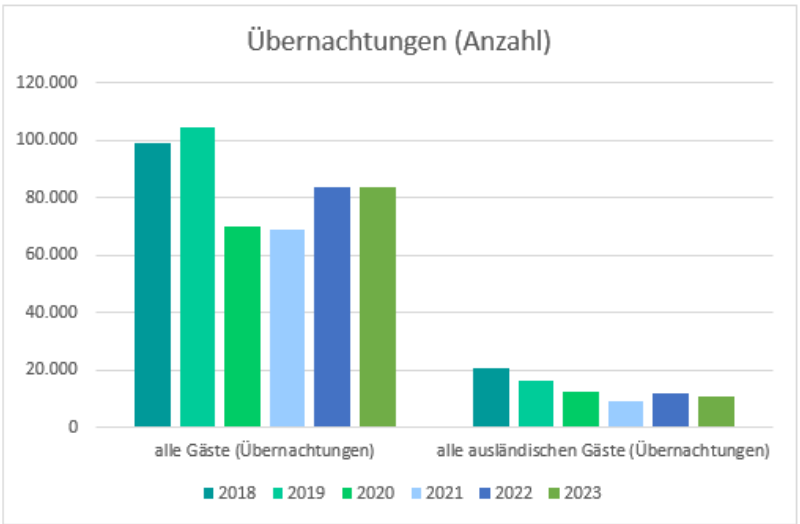


Abbildung 3: Blick vom Skywalk Möhnetal, Foto: Dorfinitiative Allagen/Niederbergheim e.V.

Der Naturpark Arnsberger Wald, zu dem auch die Stadt Warstein gehört, kombiniert Berge und Täler, Bachläufe und Seen, Weitsichten und Wälder zu einem Natur- und Erholungsraum, der viele Möglichkeiten bietet. Die Natur beim Wandern auf einem unserer zahlreichen Wanderwege genießen, die vielen besonderen "Auszeiten" per Rad entdecken, NRWs größtes Naturklettergebiet erleben, das Ziel nicht aus den Augen verlieren beim Bogenparcour, die Wildtiere im Gehege füttern, die Unterwelt der Tropfsteinhöhle erkunden und eins werden mit dem Wald beim Waldbaden, Interessantes zu Natur und Kultur auf einem Themenwanderweg lernen oder über die beeindruckende Aussicht vom Lörmecketurm oder den Skywalk Möhnetal staunen. Inmitten der Weite des Naturparks Arnsberger Wald fällt es jedem leicht, den Alltag zu vergessen.

Wild, Wald, Wasser, das ist der Naturpark Arnsberger Wald! Er wartet auf Sie!

Übernachtungszahlen (Quelle: Stadt Warstein, aktualisiert 10/24)



Wirtschaft



Abbildung 4: Gewerbegebiet Belecke, Foto: Hans Blossey

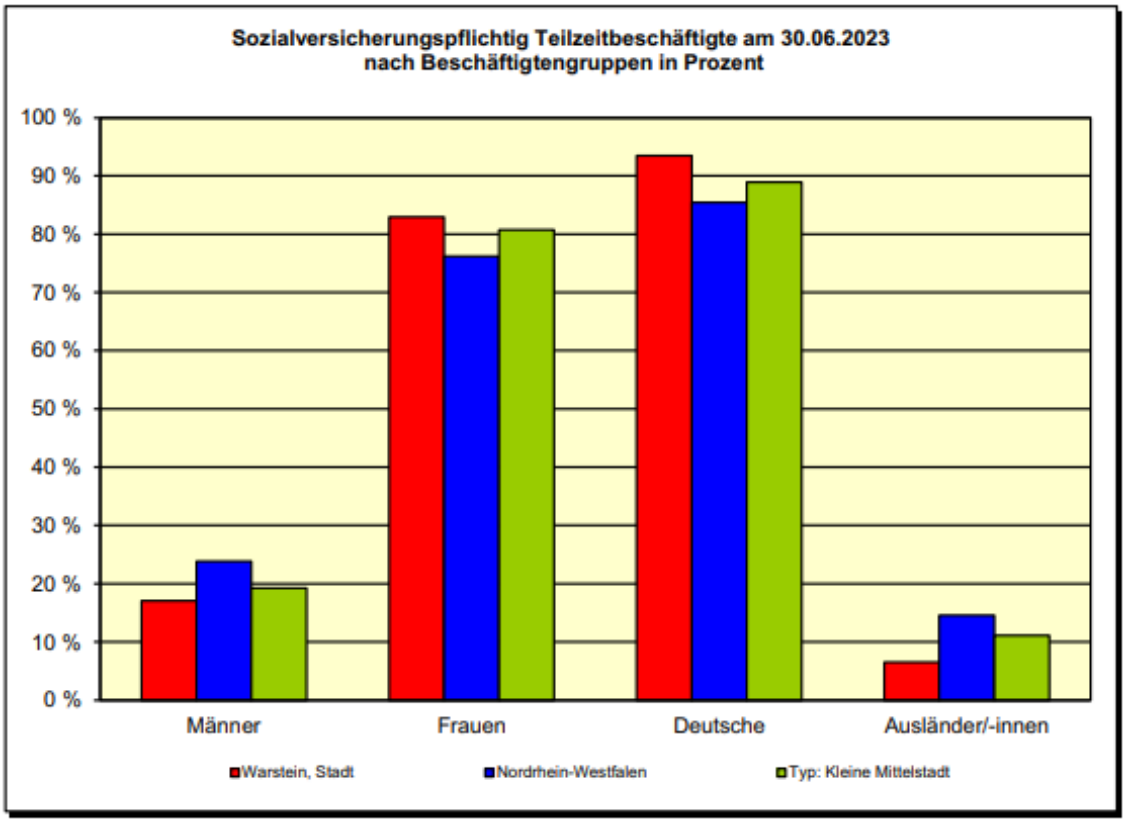
Die Stadt Warstein ist sowohl ein starker Naturraum als auch ein starker Wirtschaftsraum in Südwestfalen. Was im ersten Moment wie ein Gegensatz wirkt, ist hier durch die Vereinigung von Ökonomie und Ökologie gelungen. Dabei kann sich die Unternehmenslandschaft durchaus sehen lassen. Bedeutende Unternehmen aus den Bereichen Elektroindustrie, Stahl- und Kunststoffverarbeitung, Maschinenbau, Kalksteinabbau und natürlich die Warsteiner Brauerei sind in der Stadt Warstein angesiedelt, so dass sich eine Vielzahl von Arbeitsangeboten bietet.
Ein gesunder Branchenmix mit Betrieben aus den Bereichen Dienstleistungen, Industrie, Baugewerbe, Handel, Elektroindustrie, Büroausstattung, Autohandel, Metallverarbeitung, Handwerk, Logistik uvm. sorgt für ein attraktives Klima auch für Dienstleister und Zulieferbetriebe. Die Stadt Warstein nähert sich weiter der Vollbeschäftigung an.

Die vorhandenen Gewerbegebiete sind größtenteils schon an das Glasfasernetz angeschlossen bzw. werden in naher Zukunft den Vorteil des Glasfaseranschlusses nutzen können.

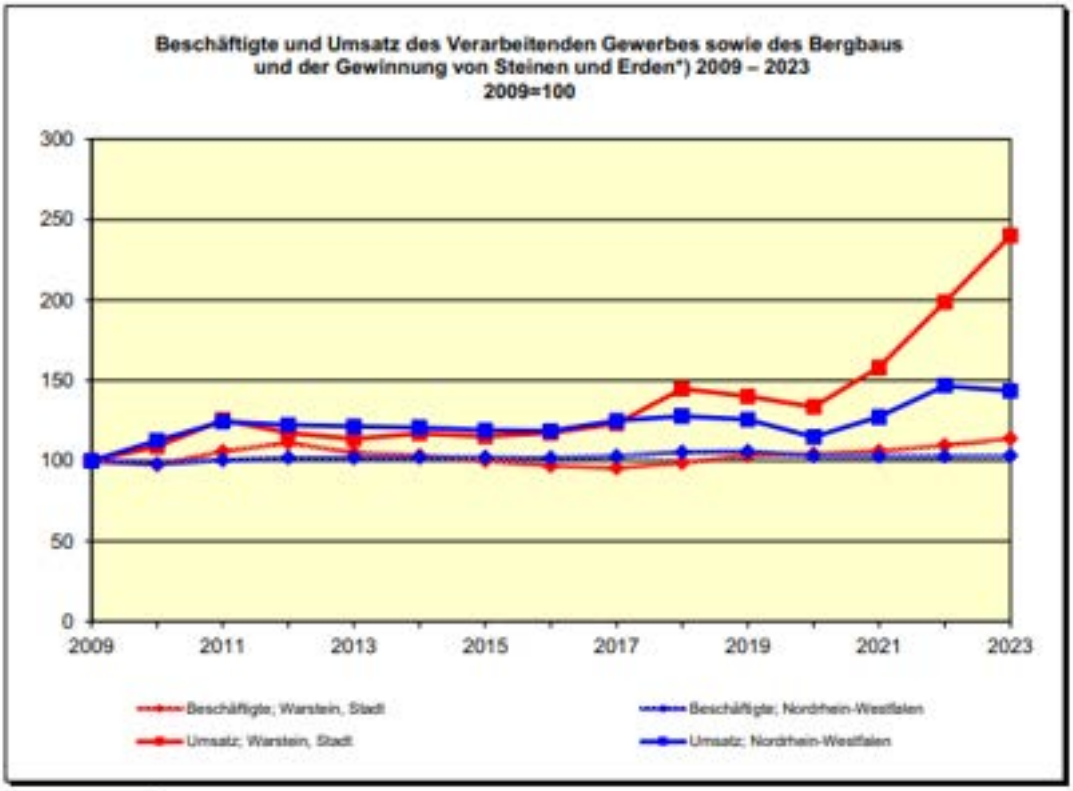
Warstein liegt sehr verkehrsgünstig direkt an der B55 und an der B516. Die Autobahnen A 44 Richtung Ruhrgebiet Kassel, Anschlussstelle Erwitte-Anröchte, ist ca 10 km entfernt und die A 46 Anschlussstelle Meschede ist in 15 km gut erreichbar.
Darüber hinaus können die beiden Flughäfen Paderborn/Lippstadt in 20 min, aber auch der Flughafen Dortmund/Wickede in ca. 45 min erreicht werden.

Sozialversicherungspflichtige Beschäftigte

(Quelle: IT.NRW, Stadt Warstein: insgesamt 10.002, aktualisiert: 10/24)



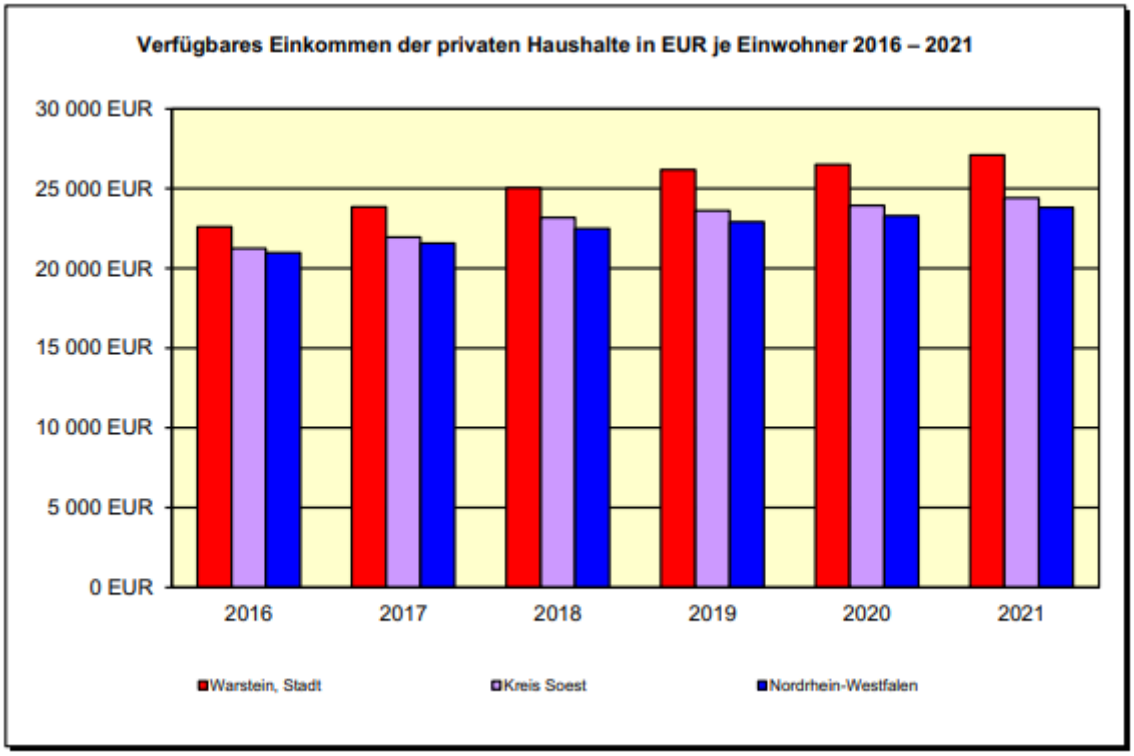
Beschäftigte und Umsatzentwicklung von 2009-2023 (Quelle: IT.NRW, aktualisiert: 10/24)



*) Betriebe von Unternehmen mit im Allgemeinen 20 und mehr Beschäftigten. – **) Klassifikation der Wirtschaftszweige (WZ 2008)

Verfügbares Einkommen der privaten Haushalte in EUR je Einwohner 2016-2021

(Quelle: IT.NRW, aktualisiert: 10/24)



Kommunaler Waldbesitz

Die Stadt Warstein ist zweitgrößte kommunale Waldbesitzerin in NRW. Unser Forstbetrieb ist seit 2002 als nachhaltig in ökonomischer, ökologischer und sozialer Hinsicht PEFC-zertifiziert worden.

Gesamtfläche Stadtwald:	4926 ha
bewirtschafteter Holzboden:	4703 ha

Baumbestand auf bewirtschaftetem Holzboden:

Buche	988 ha	
Eiche	611 ha	
Sonstige	470 ha	44 % Fläche Laubholz

Fichte	2399 ha	
Lärche	94 ha	
Douglasie	94 ha	
Kiefer	47 ha	56 % Fläche Nadelholz

Die Sturm- und Borkenkäferkamalitäten der letzten Jahre haben zu einer erheblichen Reduzierung des Baumbestandes (insbesondere Fichte, 80 %) geführt.
Die genauen Veränderungen bei den Baumarten sind hier noch nicht berücksichtigt.
Für das Jahr 2028 sieht das Sachgebiet Forst eine Inventur in Form einer Forsteinrichtung vor, um die Bestandsdaten nach der Kalamität wieder auf den aktuellen Stand zu bringen.

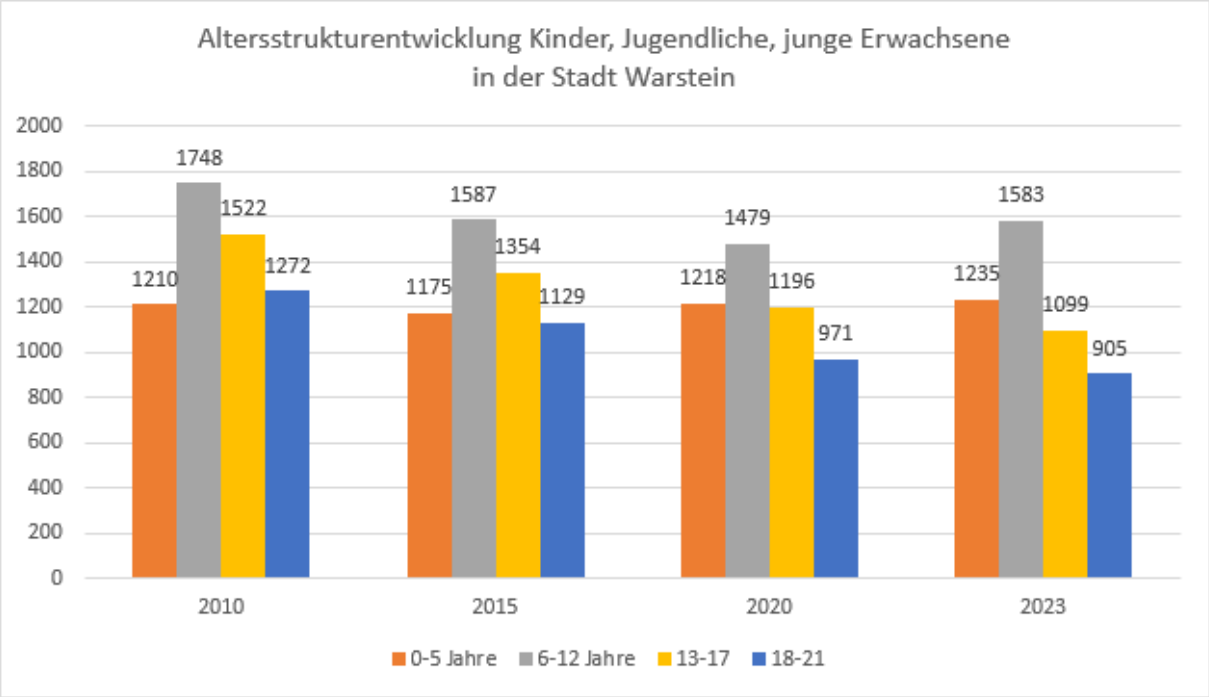
Kindertageseinrichtungen

In der Stadt Warstein bestehen 16 Kindertageseinrichtungen. Davon stehen 8 Einrichtungen in Trägerschaft der Stadt Warstein und 8 Einrichtungen in Trägerschaft freier Träger der Jugendhilfe.

Bei den freien Trägern handelt es sich um 4 katholische, einen evangelischen und drei weitere Einrichtungen.

Außerdem stehen Tagespflegeplätze zur Verfügung, die das Betreuungsangebot ergänzen. An allen Grundschulen und weiterführenden Schulen bestehen Betreuungsangebote.

Entwicklung der Altersstruktur Kinder – Junge Erwachsene: (Quelle Stadt Warstein, aktualisiert 10/24)



Jugendfreizeiteinrichtungen

Die Stadt Warstein unterstützt 2 hauptamtlich geführte Kinder- und Jugendtreffs der Offenen Kinder- und Jugendarbeit in freier Trägerschaft und 5 ehrenamtliche Treffpunkte der Jugendverbandsarbeit in den einzelnen Ortschaften.

Sportanlagen

In der Stadt Warstein gibt es 13 Turnhallen und 8 Sportplätze.

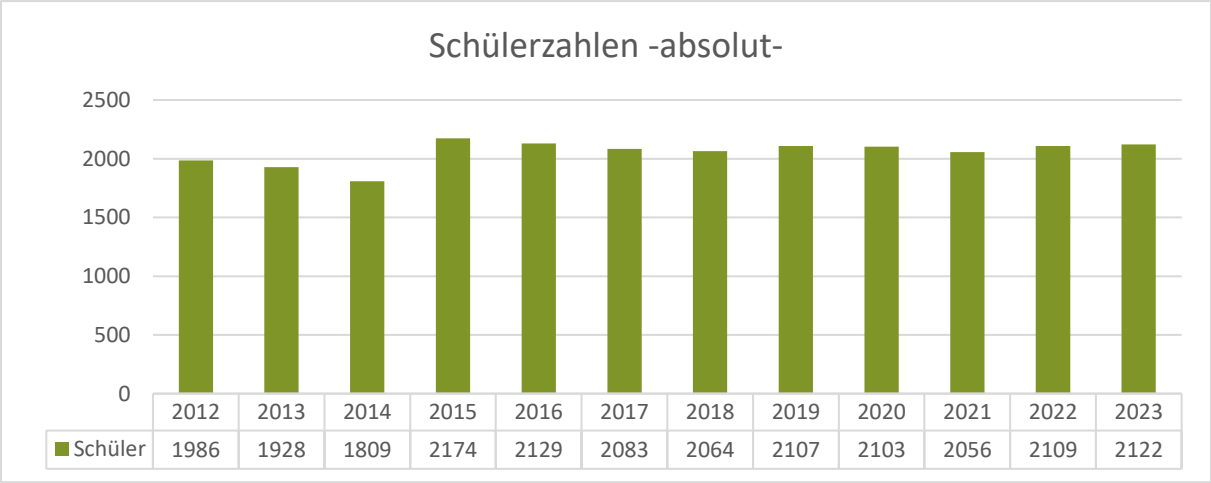
Die Stadtwerke betreiben das Allwetterbad mit Sauna in der Ortschaft Warstein. Zusätzlich stehen Schulen und Vereinen das Lehrschwimmbecken Sichtigvor zur Verfügung. Aktuell in der Ausführung ist der Bau des kommunalen Integrationsbades in Belecke.

Schulen

Die Stadt Warstein hält in ihren Ortschaften ein umfassendes Schulangebot in allen Schulstufen (Primarstufe, Sekundarstufe I und II) mit der Gliederung in 4 Grundschulen, wovon eine Grundschule über zwei Standorte verfügt, einem Gymnasium sowie eine Förderschule mit dem Förderschwerpunkt "Lernen" vor. Seit Beginn des Schuljahres 2014/2015 wird eine Sekundarschule angeboten, in diese wurden zum Beginn des Schuljahres 2019/2020 die bis dahin bestehenden Haupt- und Realschule integriert. 3 der 4 Grundschulen sind als Bekenntnisschulen eingerichtet.

In einigen Schulen wird ein zusätzliches Betreuungsangebot vorgehalten; an den Grundschulen ist dies das Angebot der Offenen Ganztagsschule im Primarbereich (OGS), am Gymnasium und an der Förderschule das Betreuungsangebot "Geld oder Stelle - GoS".

Entwicklung der Schülerzahlen (Quelle Stadt Warstein, aktualisiert 10/24, Ermittlung Werte für 2024 im Jan. 2025 im Rahmen der amtl. Schulstatistik)



	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Schüler	1986	1928	1809	2174	2129	2083	2064	2107	2103	2056	2109	2122

Bibliotheken, Museen, Kulturpflege

Die Stadt Warstein unterhält die Stadtbücherei Warstein in Belecke und unterstützt die Bücherei der Gemeinde St. Pankratius in Warstein.

Es werden in der Stadt Warstein folgende Museen, die überwiegend ehrenamtlich betreut werden, unterhalten:

Heimatstube Haus Dassel	in	Allagen
Schatzkammer Propstei	in	Belecke
Kettenschmiedemuseum	in	Sichtigvor
Haus Kupferhammer	in	Warstein

In der neuen Schulaula Belecke können Veranstaltungen verschiedenster Art durchgeführt werden.

Die Stadt Warstein ist Eigentümerin des Museums Haus Kupferhammer, in dem die über die Grenzen der Stadt hinaus bekannten Reihe der Kupferhammer-Konzerte stattfinden.

Statistische Angaben

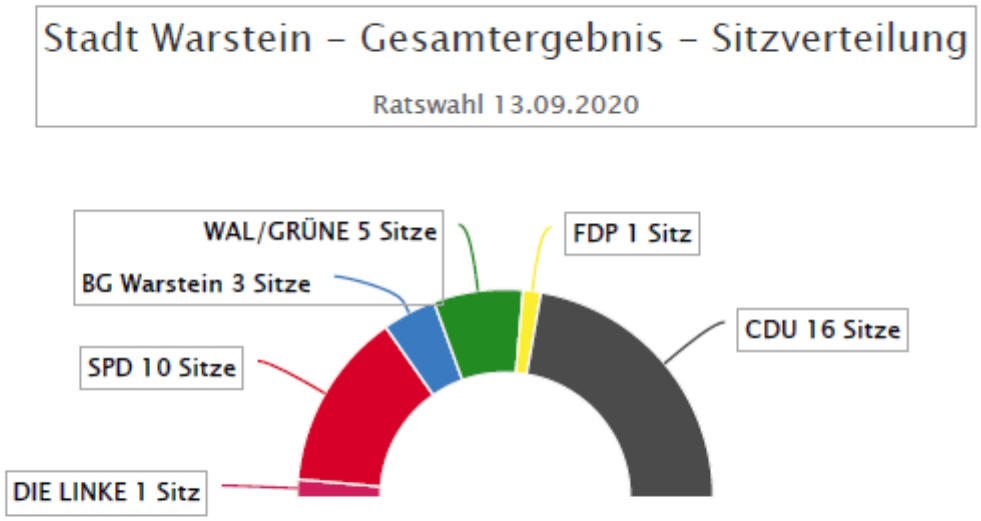
Partnerstädte

Die Stadt Warstein ist Partnerschaften mit den Städten Saint Pol sur Ternoise, Wurzen, Hebden Royd und Pietrapaola eingegangen.

Die französische Partnerstadt **Saint Pol sur Ternoise** liegt in Nordfrankreich, gehört zum Department Pas-de-Calais und hat rd. 7.000 Einwohner. Seit 1964 sind St. Pol und Warstein Partnerstädte.
Am 3. Oktober 1990, dem Tag der Deutschen Einheit, besiegelten **Wurzen** und Warstein ihre Städtepartnerschaft. Wurzen hat rd. 17.000 Einwohner und ist eine der ältesten Städte Sachsens.
Der offizielle Partnerschaftsvertrag zwischen **Hebden Royd** und Warstein wurde im November 1995 in Großbritannien und 1996 in Warstein unterzeichnet. Hebden Royd, ein kommunaler Zusammenschluss der 3 Orte Hebden Bridge, Mytholmroyd und Cragg Vale hat insgesamt 9.000 Einwohner und liegt inmitten der Pennines, einem Mittelgebirge in der englischen Grafschaft West Yorkshire.
Die seit 2001 bestehende Städtefreundschaft mit der süditalienischen Ortschaft **Pietrapaola** wurde im September 2010 offiziell als Städtepartnerschaft besiegelt. Pietrapaola gehört zur italienischen Provinz Kalabrien, liegt am Ionischen Meer und hat insgesamt 1.400 Einwohner.

Kommunalwahlergebnis

Sitzverteilung



Es wurden 36 Sitze vergeben.

Sonstiges

Die Stadt Warstein ist Eigentümerin der Bilsteinhöhlen und eines angrenzenden Wildparks, die durch den Bilsteintal e.V. betrieben werden. Außerdem unterhält sie einen Waldlehrpfad in der Ortschaft Warstein sowie Parkanlagen in verschiedenen Ortschaften.



Abbildung 5 : Rehe im Bilsteintal
Foto: David Schmidtke

Geschäftsverteilungsplan Stadt Warstein

Geschäftsverteilungsplan der Stadt Warstein (Stand: 01.12.2024)

Bürgermeister
Dr. Thomas Schöne

Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer
Stefan Redder

Geschäftsbereich I

Geschäftsbereich II

Fachbereich 3
Bürgerdienste
Josef Pieper

Sachgebiete

32 - Sicherheit und Ordnung
Roswitha Wrede

33 - Bürgerservice
Carola Gockel

50 - Soziales, Schule, Sport, Kultur
Beate Eickhoff

51 - Jugendhilfe
Andreas Plenge

Fachbereich 4
Bauen und Wohnen
Sabine Leitner

Sachgebiete

61 - Stadtentwicklung
Martin Kramme

63 - Bauen und Denkmal
David Friedrich

65 - Immobilien
N.N.

80 - Stabstelle Wirtschaftsförderung
Dirk Risse

Fachbereich 1
Zentrale Dienste
Carl-Christian Schodrok

Sachgebiete

10 - Organisation
Ursula Aust

11 - Personal
Dietmar Mestermann

82 - Forst
Lena Arens

Fachbereich 2
Finanzen
Stefan Redder

Sachgebiete

20 - Finanzen
Georg Weißnicht

21 - Stadtkasse
Henrik Schomaker

22 - Abfall, Steuern
David Schmidtke

Fachbereich 5
Infrastruktur
Heiner Krick

Sachgebiete

66 - Straßen
Carina Kersting

67 - Klima, Energie, Mobilität
Josefine Wunderlich

68 - Betriebshof
Ingo Schaup

81 - Stadtwerke (Eigenbetrieb)
Sascha Gödecke

93 - Stabstelle Gleichstellung *Sylvia Lettmann*

94 - Stabstelle Stadtmarketing *Jeroen Tepas*

14 - Rechnungsprüfung *Bettina Fuhrmann*

99 - Personalrat *Meinolf Risse*

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Warstein für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 5. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444), hat der Rat der Stadt Warstein mit Beschluss vom 16.12.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde 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	89.174.016 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	95.161.068 €
abzüglich globaler Minderaufwand von	1.805.223 €
somit auf	93.355.845 €

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	82.637.202 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	86.744.880 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.299.585 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	18.127.567 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	6.490.492 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	4.701.229 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 3.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 12.280.700 € festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 4.181.829 € festgesetzt.

Der Vortrag eines Jahresfehlbetrages aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 0 € festgesetzt.

Die Verringerung der Allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 0 € festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 35.000.000 € festgesetzt.

§ 6[1]

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt[2]:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	318 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	850 v.H.
2.	Gewerbesteuer auf	470 v.H.

§ 7

Haushaltssicherungskonzept
(entfällt)

§ 8

1. Über die Leistung unerheblicher überplanmäßiger und außerplanmäßiger Aufwendungen / Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 83 Abs. 1 GO entscheidet der Kämmerer - im Übrigen der Rat der Stadt Warstein.

[1] Die Angabe der Steuersätze hat nur deklaratorische Bedeutung, da die Stadt Warstein eine Hebesatzsatzung erlassen hat. Der Rat der Stadt Warstein hat diese in seiner Sitzung am 16.12.2024 beschlossen.

Als unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen des Ergebnisplanes bzw. Auszahlungen des Finanzplanes, über deren Leistung der Kämmerer entscheiden kann, werden angesehen:

a. Aufwendungen und Auszahlungen, die wirtschaftlich durchlaufend sind, die auf gesetzlicher oder bei Verabschiedung des Haushaltsplanes bestehender vertraglicher Verpflichtungen beruhen in uneingeschränkter Höhe,
b. Aufwendungen, die keine Auszahlungen zur Folge haben, bis zu einem Betrag von 500.000 €,
c. Aufwendungen und Auszahlungen, die zur Verwendung von zweckbestimmten Einzahlungen und Erträgen erforderlich sind,
d. alle anderen Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 50.000 €.

2. Die Bereitstellung über- und außerplanmäßiger Verpflichtungsermächtigungen obliegt dem Kämmerer bis zu einer Höhe von 50.000 €.

Warstein, 17.12.2024

gez.

(D r. S c h ö n e)
Bürgermeister

Regelungen für die Haushaltswirtschaft

1. Systematik der Rechnungslegung im Neuen Kommunalen Finanzmanagement

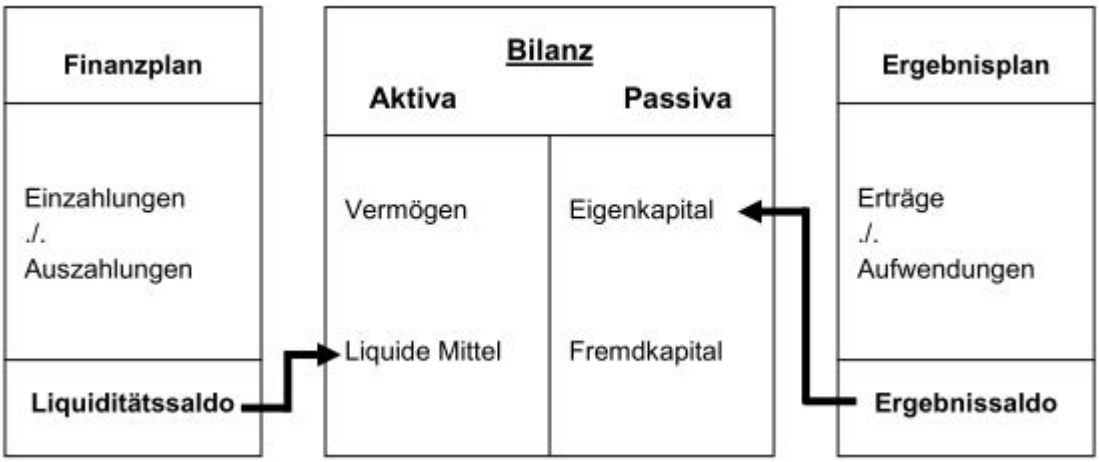
Mit dem Haushaltsjahr 2008 wechselte die Stadt Warstein vom Geldverbrauchskonzept (Einnahmen und Ausgaben) der Kameralistik zur Darstellung des gesamten Ressourcenaufkommens und -verbrauchs in Aufwand und Ertrag entsprechend des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF).

Die wesentlichen Bestandteile des Neuen Kommunalen Finanzmanagements sind die drei Komponenten

- Ergebnisplan / Ergebnisrechnung
- Finanzplan / Finanzrechnung
- Bilanz

Zusammenwirken der drei Komponenten des NKF

In welcher Beziehung die drei Komponenten des NKF (Ergebnisplan bzw.-rechnung, Finanzplan bzw. -rechnung und Bilanz) zu einander stehen, verdeutlicht das folgende Schaubild:



Ergebnisplan und Ergebnisrechnung

Der Ergebnisplan beinhaltet alle Aufwendungen und Erträge. Aufwand wird dabei definiert als bewerteter Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen in einer Rechnungsperiode. Unter Ertrag wird jeder Vorgang verstanden, der das Eigenkapital erhöht. Der Ergebnisplan bzw. die Ergebnisrechnung entsprechen im Prinzip der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) und bilden das gesamte Ressourcenaufkommen und den gesamten Ressourcenverbrauch einer Periode (=Haushaltsjahr) ab.

Das in der Ergebnisrechnung ermittelte Jahresergebnis geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht das dort ausgewiesene Eigenkapital.

Das Jahresergebnis ist auch die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn das Jahresergebnis keinen negativen Wert ausweist.

Finanzplan und Finanzrechnung

Der Finanzplan bzw. die Finanzrechnung beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen und zwar sowohl aus der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch aus der lnvestitions- und Finanzierungstätigkeit. Der Saldo aller Ein- und Auszahlungen aus der Finanzrechnung (=Finanzrechnungsergebnis) fließt auf die Aktivseite der Bilanz und erhöht oder vermindert den Bestand an Finanzmitteln (liquide Mittel). Der Finanzplan dient unter anderem auch der Liquiditätsplanung der Stadt. Die Teilfinanzpläne der einzelnen Produkte stellen darüber hinaus die Ermächtigungsgrundlage für alle investiven Auszahlungen dar.
In der Regel sind Erträge aus Aufwendungen mit Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gleichzusetzen. Doch es gibt Ausnahmen wie beispielsweise bilanzielle Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen. Diese stellen zwar einen Ressourcenverbrauch dar und sind damit Aufwand, sind jedoch nicht mit Zahlungen verbunden. Ähnlich ist es bei der Auflösung von Sonderposten. Dabei handelt es sich um ein Ressourcenaufkommen, das jedoch nicht mit Einzahlungen verbunden ist. Investitionen hingegen stellen zunächst lediglich Auszahlungen dar (Finanzplan) und führen erst nach Aktivierung über die jährlichen Abschreibungen zu Aufwand (Ergebnisplan).

Bilanz

Die Bilanz weist zum Bilanzstichtag das kommunale Vermögen und dessen Finanzierung sowie offene Forderungen und Verbindlichkeiten aus. Dabei zeigt die Aktivseite die Struktur des städtischen Vermögens, gibt also Auskunft über die Mittelverwendung, während die Passivseite die Finanzierung des Vermögens darlegt (Eigenkapital, Fremdkapital) und damit für die Mittelherkunft steht.
Eine Bilanz ist im NKF nur als Teil des Jahresabschlusses vorgesehen. Eine Planbilanz zum Haushaltsplan-Entwurf ist nicht vorgesehen.

Struktur des NKF-Haushalts

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan sind bei der Stadt Warstein auf 15 verbindlich vorgeschriebene Produktbereiche heruntergebrochen, für die Teilergebnis-und Teilfinanzpläne nach vorgegebenen Mustern zu erstellen sind.
Neben den verbindlich vorgeschriebenen Produktbereichen besteht für die Stadt ausdrücklich die Möglichkeit, eigene Gliederungen/Produktgruppen nach den jeweiligen örtlichen Bedürfnissen vorzunehmen. Diese sind unter Punkt 10 im Haushaltsplan detailliert abgebildet.

Der vorliegende Haushaltsplan führt die Produkt- und Teilplanstruktur der vergangenen Jahre weiter, die aktuell aus 38 Teilplänen besteht. Für die aktuellen Teilpläne werden jeweils eine Teilplanbeschreibung, ein Teilergebnisplan, ggfs. ausgewählte Sachkonten, ein Teilfinanzplan sowie – sofern Investitionen vorhanden sind - eine lnvestitionsübersicht erstellt.
Mit den Ergebnissen des Vorvorjahres und den Ansätzen des Vorjahres enthalten die Teilpläne Vergleichszahlen. Einige Teilpläne sollen aufgrund des geringen Finanzvolumens mittelfristig aufgegeben werden. Die Haushaltsmittel wurden dafür in anderen Teilplänen umgeschichtet. Weitere Informationen sind den jeweiligen Produktbeschreibungen zu entnehmen.

2. Bildung von Budgets und Deckungskreisen

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung können gem. §21 KomHVO Budgets gebildet werden.

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Aufwendungen / Auszahlungen der einzelnen Produktgruppen (Teilpläne) zu Budgets verbunden.

Hiervon ausgenommen sind folgende Aufwandsarten bzw. Auszahlungsarten:

- Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen
- Abschreibungen, Wertabgänge und Wertberichtigungen
- Aufwendungen / Auszahlungen an den Eigenbetrieb 'Stadtwerke Warstein'
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
- Verfügungsmittel des Bürgermeisters und der Ortsvorsteher (§ 14 KomHVO).
- Investitionsauszahlungen

Für diese Art von Aufwendungen / Auszahlungen werden jeweils separate Budgets in Form eines speziellen Deckungskreises gebildet. Im Ergebnisplan können Mehraufwendungen einzelner Aufwandspositionen durch Einsparungen bei anderen Aufwandspositionen ausgeglichen werden. (sog. echte Deckungsfähigkeit gem. § 21 Abs. 1 KomHVO NRW). Bis auf die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gilt die vorstehend genannte Regelung auch für die Auszahlungen im Finanzplan.

Deckungskreise mit echter Deckungsfähigkeit

Deckungskreis Ergebnisplan /-rechnung	**Hinweis**	**Deckungskreis** Finanzplan /-rechnung	**Hinweis**
Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen	einschl. Zuführungen zu Personalrückstellungen	Personalauszahlungen, Auszahlung der Beiträge an die Versorgungskasse	Zuführungen zu Personal-rückstellungen sind nicht zahlungswirksam
Aufwendungen an die Stadtwerke	Städt. Anteil f. Abwasserbeseitigung Straßen, Umlagefähiger Anteil Straßenoberflächenentwässerung aus Beiträgen	Auszahlungen an die Stadtwerke	Städt. Anteil f. Abwasserbeseitigung Straßen, Umlagefähiger Anteil Straßenoberflächenentwässerung aus Beiträgen
Bilanzielle Abschreibungen	einschl. Wertabgänge bei Vermögensgegenständen des Anlage- bzw. Umlaufvermögens einschl. Wertberichtigungen auf den Forderungsbestand	nicht zahlungswirksam	

Für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden pro Produktgruppe keine Budgets gebildet. Eine Ausnahme hiervon gilt für folgende Sachverhalte:

- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oder Sachanlagen im Produkt „Datenverarbeitung“
- Auszahlungen im Zusammenhang mit Grunderwerb,
- Auszahlungen für den Versorgungsfonds,
- Auszahlungen an den Eigenbetrieb „Stadtwerke Warstein“ für die Erstellung von Kanalanschlussbeiträgen u. Grundstücksanschlüssen.

Für diese investiven Auszahlungen werden separate Budgets geführt.

Darüber hinaus wird für eine begrenzte Anzahl an Sachverhalten im Ergebnisplan die Möglichkeit eröffnet, dass erzielte Mehr-Erträge / Mehr-Einzahlungen zu Mehr-Aufwendungen / Mehr-Auszahlungen berechtigen (sog. Unechte Deckungsfähigkeit (§ 21 Abs. 2 KomHVO).

Deckungskreise mit unechter Deckungsfähigkeit

Produkt:	***Beschreibung***
01 03 07 Personalmanagement	Mehr-Erträge aus der Auflösung von Personalrückstellungen für Pensionen und Beihilfen sowie Versorgungslastenausgleichen berechtigen zu Mehr-Aufwendungen aus der Zuführung zu den Personalrückstellungen.
16 01 01 Allgemeine Finanzwirtschaft	Mehr-Erträge / Mehr-Einzahlungen bei der Gewerbesteuer berechtigten zu Mehr-Aufwendungen / Mehr-Auszahlungen bei der Gewerbesteuerumlage.
Produkt:	***Beschreibung:***
Alle Produkte	interne Leistungsverrechnung: Mehr-Erträge bei den internen Verrechnungen berechtigen zu Mehr-Aufwendungen bei den internen Verrechnungen.

3. Über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellung

Überplanmäßige Aufwendungen i. S. d. § 83 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) entstehen erst, wenn die Summe der Aufwendungen innerhalb des Budgets insgesamt überschritten wird. Über-und außerplanmäßig bereitgestellte Mittel sind in der Regel nur in dem Jahr der Bereitstellung verfügbar und können nur in begründeten, besonderen Ausnahmefällen durch den Kämmerer ganz oder teilweise in Folgejahre übertragen werden. Über unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 83 Absatz 1 GO entscheidet der Kämmerer.
Gleiches gilt für die Bereitstellung über- und außerplanmäßiger Verpflichtungsermächtigungen.

Detaillierte Regelungen sind der Haushaltssatzung zu entnehmen.

4. Ermächtigungsübertragungen

Der Kämmerer wird ermächtigt, Haushaltsreste für begonnene investive Maßnahmen auf Antrag der Produktverantwortlichen ins nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen des Ergebnisplans sind nicht zulässig. Unter welchen Voraussetzungen Ermächtigungsübertragungen für investive Auszahlungen ermöglicht werden, sind in der Dienstanweisung „Finanzen“ geregelt. Im Rahmen der ab 2023 geltenden Version der Dienstanweisung „Finanzen“ werden die Möglichkeiten, wonach Ermächtigungen in das Folgejahr übertragen werden können, stark eingeschränkt. Die Ermächtigungsübertragungen werden bei Vorlage des Jahresabschlussentwurfs vom Rat der Stadt Warstein beschlossen.

Leitbild, Handlungsfelder, Ziele - Kurzdarstellung

Leitbild der Stadt Warstein - Kurzdarstellung

Handlungsfelder



Leitbild der Stadt Warstein - Kurzdarstellung

1. HANDLUNGSFELD: WOHNEN UND ARBEITEN

Mit neun Ortsteilen wohnen wir gemeinsam in einer Stadt mitten im Naturpark Arnsberger Wald. Für moderne und gesunde Arbeitsplätze sorgen unsere großen heimischen Unternehmen mit starken Marken wie Infineon, AEG und Warsteiner Brauerei, die unserer Stadt internationale Bekanntheit verleihen, wie auch die mittelständischen und kleinen Unternehmen. Wir gestalten den digitalen Wandel und bereiten unsere Stadt auf die Zukunft bestmöglich vor.

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Generationenwohnen (Wohnen für jedermann) Für Menschen aller Altersklassen gibt es gute Gründe, in der Stadt Warstein zu bleiben, wieder zurückzukehren oder neu heimisch zu werden, denn die Stadt Warstein ist ein Wohlfühlstandort für Menschen mit verschiedensten Lebensformen.	01 01, 01 02, 01 06, 02 01, 02 02, 02 03, 02 04, 02 05, 05 01, 05 02, 06 01, 06 03, 06 04, 09 01, 10 01, 10 02, 10 03, 12 01, 12 03, 13 04, 15 01, 15 02	• Wir bieten jungen Familien einen attraktiven Wohnstandort als Heimat. • Wir bieten seniorengerechtes und innenstadtnahes Wohnen sowie generationenübergreifendes Wohnen als Bestandteile des Ortslebens. • Wir prägen das Wir-Gefühl aller Einwohner der Stadt Warstein, wobei natürlich die Identität der einzelnen Ortsteile prägend erhalten bleibt. • Wir schaffen bezahlbaren und auf unterschiedliche Lebenslagen angepassten Wohnraum.

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Bildung (Schullandschaft und Kindertageseinrichtungen) Ein vielfältiges Angebot an Schulen und Kindertageseinrichtungen ist ein entscheidendes Kriterium für die Lebensqualität in unserer Stadt.	01 02, 01 06, 03 01, 04 02, 06 02	• Wir unterstützen eine moderne und digitale Schullandschaft mit Ganztagsangeboten, in der jeder Schulabschluss angeboten wird. • Wir bieten sichere Kindertageseinrichtungen mit Anforderungen an bedarfsgerechte, familienunterstützende und flexible Angebotsformen der Kindertagesbetreuung mit selbstverständlicher U3-Betreuung für die Kleinsten an. • Wir fördern Eigenverantwortung und Gemeinschaftssinn junger Menschen • Wir vernetzen die verschiedenen Akteure im Bereich Bildung mehr und besser.

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Starke Arbeitgeber und attraktive Arbeitsplätze Starke Arbeitgeberinnen und Arbeitgeber und starke Marken geben unserer Stadt Strahlkraft weit über die Stadtgrenzen hinaus. Unsere Arbeitgeberinnen und Arbeitgeber vernetzen sich und entwickeln gemeinsam mit der Stadt Warstein attraktive, gesunde und familienfreundliche Arbeitsplätze.	01 01, 01 03, 01 05, 02 01, 02 02, 02 03, 09 01, 12 01, 15 02	• Wir werten das Image als Wohn- und Arbeitsstandort auf. • Wir bauen sämtliche Aspekte der Digitalisierung aus. • Wir treiben die Erweiterung und Attraktivität vorhandener Gewerbegebiete voran. • Wir schaffen mit digitaler Innovation und Know-how einen attraktiven Standort für Unternehmen, Startups und Fachkräfte. • Wir binden die Gewerbebetriebe in die Stadtmarketingaktivitäten ein und unterstützen die Akteure bei der Vernetzung. • Wir sorgen für eine unternehmensfreundliche Ansiedlungspolitik und unterstützen die Unternehmen durch eine aktive Wirtschaftsförderung. • Wir bauen den Industrie-, Dienstleistungs- und Tourismusstandort aus. • Wir intensivieren die Zusammenarbeit mit der Südwestfalen Agentur und den Nachbarkommunen. • Wir stärken den Handel und den Einzelhandel durch Bindung der Kaufkraft vor Ort. • Wir stärken regionale Wirtschaftskreisläufe. • Wir fördern, beraten und begleiten bei Existenzgründungen und unterstützen kleinere und mittlere Unternehmen. • Wir fördern aktiv die Gleichstellung aller Geschlechter. Wir setzen uns aktiv gegen Diskriminierung ein: Niemand darf wegen des Geschlechtes, der Herkunft und Heimat, des Glaubens oder der politischen Anschauungen oder wegen einer Behinderung benachteiligt oder bevorzugt werden.

2. HANDLUNGSFELD: ENTDECKEN UND ERLEBEN

Mit Tropfsteinhöhlen, Aussichtstürme und -plattformen, Klettergebiete, große Waldflächen sowie zahlreiche Flüsse und Bäche prägen unsere Landschaft mitten im Naturpark Arnsberger Wald. Klettern, Radfahren, Wandern, Waldbaden und vieles andere mehr bieten sich da als Möglichkeiten, und in den zahlreichen Museen kann Wissenswertes über die Stadt erfahren werden. Es gibt viel zu erleben und zu entdecken – hoch über den Bäumen, tief in der Erde: sowie Sportliches, Wissenswertes oder Entspannendes.

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Natur erleben (Wald/Wasser/Steine) Einzigartige geologische Formationen, das Ackerland der Soester Börde, die Fluss- und die Grünlandschaft des Möhnetals oder die Wälder und die nördlichen Berge des Sauerlandes prägen die Stadt als besondere Landschaft mit Lebensraum für Mensch und Natur.	01 06, 13 02, 13 03, 15 01	• Wir wertschätzen die Natur und ermöglichen gleichzeitig das Erleben der landschaftlichen Highlights. • Wir machen in unserer Stadt das Thema Wasser erlebbar. • Wir binden den Naturpark Arnsberger Wald in die touristische Angebotsgestaltung mit ein. • Wir nutzen die entstandenen geologischen Besonderheiten (Steinbrüche) als Kulisse, u.a. für Kultur, Musik und Sport sowie für viele weitere Aktivitäten.

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Vielfältiges Vereinsleben Die lebendige und vielfältige ehrenamtliche Vereinslandschaft ist eine große Stärke der Stadt, verbindet Generationen und trägt u.a. zu einer schnellen Integration von Neubürgern bei.	04 01, 05 02, 06 01, 15 01, 17 01	• Wir unterstützen die Standorte für Sport, Kultur, Freizeit und Brauchtum für alle Generationen. • Wir schätzen, fördern und stärken das Ehrenamt, das Vereinsleben und das Engagement in Sport, Kultur, Freizeit und Brauchtum. • Wir fördern die Integration von Neubürgerinnen und -bürgern, Menschen mit Behinderungen sowie Migrantinnen und Migranten. • Wir vernetzen verschiedene Akteurinnen und Akteure, auch ortsübergreifend, um die Qualität des Angebots zu steigern und Veränderungen gemeinsam anzugehen.

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Sport treiben Die geschützte Natur lädt zum Sporttreiben ein: Klettern im Klettergebiet Hillenberg/Oberhagen (größtes innerstädtisches Klettergebiet Deutschlands), Radfahren auf dem Möhnetal-Radweg, Wandern auf der Sauerland-Waldroute oder Bogenschießen im Bilsteintal. Die zahlreichen Sporthallen und Fitnessstudios eignen sich hervorragend für Indoor-Sport. Für Outdoor-Sport laden zahlreiche Sportanlagen ein. Mit vielfältigen Angeboten ist das Allwetterbad inklusive der Allwettersauna ein beliebtes Ausflugsziel für die ganze Familie	01 06, 06 03, 08 01, 15 01	• Wir fördern als fahrradfreundliche Stadt den Radverkehr auch als Freizeitsport. • Wir stellen das Klettern neben dem Wandern und dem Radsport als sportliche Aktivität in den Vordergrund. • Wir entwickeln die vorhandenen Sportstätten bedarfsgerecht weiter. • Wir erschließen und vermarkten die landschaftlichen Erlebnisräume im Sinne nachhaltiger Erholung und Freizeitnutzung.

3. HANDLUNGSFELD: KLIMA UND NATUR SCHÜTZEN

Wir leben dort, wo andere Urlaub machen. Gemeinsam tragen wir die Verantwortung für eine intakte Landschaft und Natur mit einer Infrastruktur, die für alle zugänglich und erreichbar ist.

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Mobilität Mobilität ist für die Stadt Warstein zunehmend ein Standortfaktor. Um neue Wege in der lebenswerten Stadt zu sichern und für eine verlässliche Anbindung der ländlichen Räume an die Ballungszentren zu sorgen, müssen übergreifende und durchgängige Mobilitätsketten geschaffen werden. Mit dem Beitritt zum Zukunftsnetz Mobilität NRW bekommt die Stadt Warstein Unterstützung, um passende Maßnahmen für die Stadt zu erarbeiten.	01 06, 02 04, 09 01	• Wir optimieren die lokale und überörtliche Verkehrsanbindung für alle Generationen mit den Schwerpunkten ÖPNV und Radwegenetz. • Wir gestalten den öffentlichen Raum barrierefrei und fördern den Erhalt bzw. die Einrichtung von Grünflächen in der Stadt.

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Klima Die Stadt Warstein bekennt sich öffentlich dazu, dass sie Treibhausgase sparen will und dem Klimaschutz eine hohe Priorität einräumt. Künftige öffentliche Entscheidungen sind diesem Ziel verpflichtet, weil die Auswirkungen des Klimawandels auch jetzt schon spürbar sind.	01 02, 06 01, 09 01, 11 01, 12 01, 13 01, 13 02, 13 03, 15 01	• Wir tragen zum Klimaschutz bei. • Wir gehen sparsam mit den Ressourcen Wasser, Luft und Energie um. • Wir fördern klima- und umweltgerechtes Handeln

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Naturschutz Neun Naturschutzgebiete liegen auf Warsteiner Stadtgebiet – denn die Rahmenbedingungen für eine vielfältige Tier- und Pflanzenwelt sind hier größer als an anderen Orten im Sauerland. Der Schutz dieser Gebiete ist notwendig aufgrund ihrer Naturnähe, dem Vorkommen von Lebensgemeinschaften oder Lebensstätten seltener, wildlebender Tier- und Pflanzenarten, ihrer Vielfalt und Seltenheit und ihrer Schönheit und besonderen Eigenart.	01 01, 01 06, 09 01, 12 01, 13 01, 13 02, 13 03, 13 04, 15 02	• Wir erkennen die hohe Bedeutung der Artenvielfalt als Grundlage allen Lebens und fördern und schützen die Artenvielfalt im gesamten Stadtgebiet. • Wir schützen das klare und reine Trinkwasser, das in Warstein aus der Hillenbergquelle sprudelt - es ist ein Alleinstellungsmerkmal in ganz Nordrhein-Westfalen.

4. HANDLUNGSFELD: FEIERN UND GENIESSEN

In der Stadt Warstein leben wir Gastfreundlichkeit, es bieten sich viele Treffpunkte und Veranstaltungen für gesellige Anlässe aller Altersgruppen. Gleichzeitig gibt es ein reichhaltiges Angebot an kulturellen Darbietungen aller Bereiche, die die Attraktivität der Stadt erhöhen.

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Events Bei uns in der Stadt Warstein ist immer etwas los. Das ganze Jahr ist geprägt von regional oder überregional bekannten und beliebten Veranstaltungen. Neben Traditionsveranstaltungen und vielen kleineren Veranstaltungen etabliert sich die Stadt mit dem Event-Gelände an der Warsteiner Brauerei immer mehr als Standort für Großveranstaltungen, wie der Warsteiner Internationalen Montgolfiade und dem Strong Viking Obstacle Run, die tausende Besucher in die Stadt ziehen.	01 06, 02 01, 02 06, 15 01	• Wir optimieren etablierte Veranstaltungen und bauen diese aus. • Wir gewinnen neue Großveranstaltungen dazu. • Wir nutzen Großveranstaltungen als imagestärkende Faktoren.

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Kultur In der Stadt Warstein hat sich über das rege, an Traditionen orientierte Vereinsleben hinaus ein reichhaltiges Kulturangebot entwickelt. Kulturelle Akteurinnen und Akteure werden mit ihren Angeboten in die Stadt Warstein geholt und es wird ihnen für ihre Darbietungen eine Bühne geboten. Besonders hervorzuheben sind etwa die Kupferhammer-Konzerte, die seit vielen Jahren kontinuierlich Kammermusik mit hochrangigen Künstlern präsentieren. So wird unsere Stadt an das urbane Kulturleben angeschlossen und die Angebote locken Besucherinnen und Besucher von weit her an.	04 01, 10 03, 15 01	• Wir unterstützen das bürgerschaftliche Engagement der Kulturvereine sowie das Angebot an kulturellen Veranstaltungen und sorgen für eine überregionale Verbreitung (Bekanntmachung) der Angebote.

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Wertvolle, bewährte Traditionen werden gelebt In der Stadt Warstein werden Brauchtum und Tradition gelebt: die Schnadegänge, die Köhlerwochen, das Kalkofenfest und der Sturmtag sind Beispiele für Jahrhunderte alte gelebte Brauchtümer der Stadt. Darüber hinaus gehören die Schützenfeste und der Karneval zu unseren fest etablierten und allseits beliebten Veranstaltungen.	01 06, 02 01, 02 04, 04 01, 09 01, 15 01	• Wir stärken und schützen Traditionskultur als identitätsstiftender Faktor. Dabei setzen wir auf Nachhaltigkeit und Langfristigkeit und die Zusammenarbeit mit privaten Partnern.

Kernwert:	Teilpläne:	Ziele der Stadt Warstein:
Gastfreundschaft Gastfreundlichkeit ist in vielen Kulturen ein hohes Gut. So ist es auch in unserer Stadt Vielen eine Herzensangelegenheit, Fremde und Gäste freundlich und großzügig zu empfangen und auch zu verköstigen. Gastfreundschaft ist die Begeisterung, Anderen eine Freude zu bereiten. In der Stadt Warstein wird deshalb echte Gastfreundschaft gelebt.	04 01, 15 01	• Wir optimieren die Willkommenskultur für alle: Neubürgerinnen und -bürger, Gäste, Touristinnen und Touristen sowie Investoren und Investorinnen. • Wir betreuen Neubürgerinnen und Neubürger gut und integrieren schnell. • Wir verbessern die Informationen für Neubürgerinnen und Neubürger, Gäste sowie Touristinnen und Touristen. • Wir pflegen partnerschaftliche Beziehungen zu vier Partnerstädten in Europa. • Wir unterstützen die ehrenamtlich Tätigen. • Wir begleiten und unterstützen Investorinnen und Investoren bei Projekten, die für die Stadt wertvoll sind.

Vorbericht

VORBERICHT

Der Haushaltsplan als Grundlage der Haushaltswirtschaft

Der Haushaltsplan bildet die Grundlage der Haushaltswirtschaft der Stadt sowie gleichzeitig die Grundlage der örtlichen politischen Planungen, Entscheidungen und Kontrollen. Der kommunale Haushalt steht damit im Zentrum der kommunalen Planung und Rechenschaft.

Der Haushaltsplan enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich:

1. anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen,
2. entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen,
3. notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Er besteht aus:

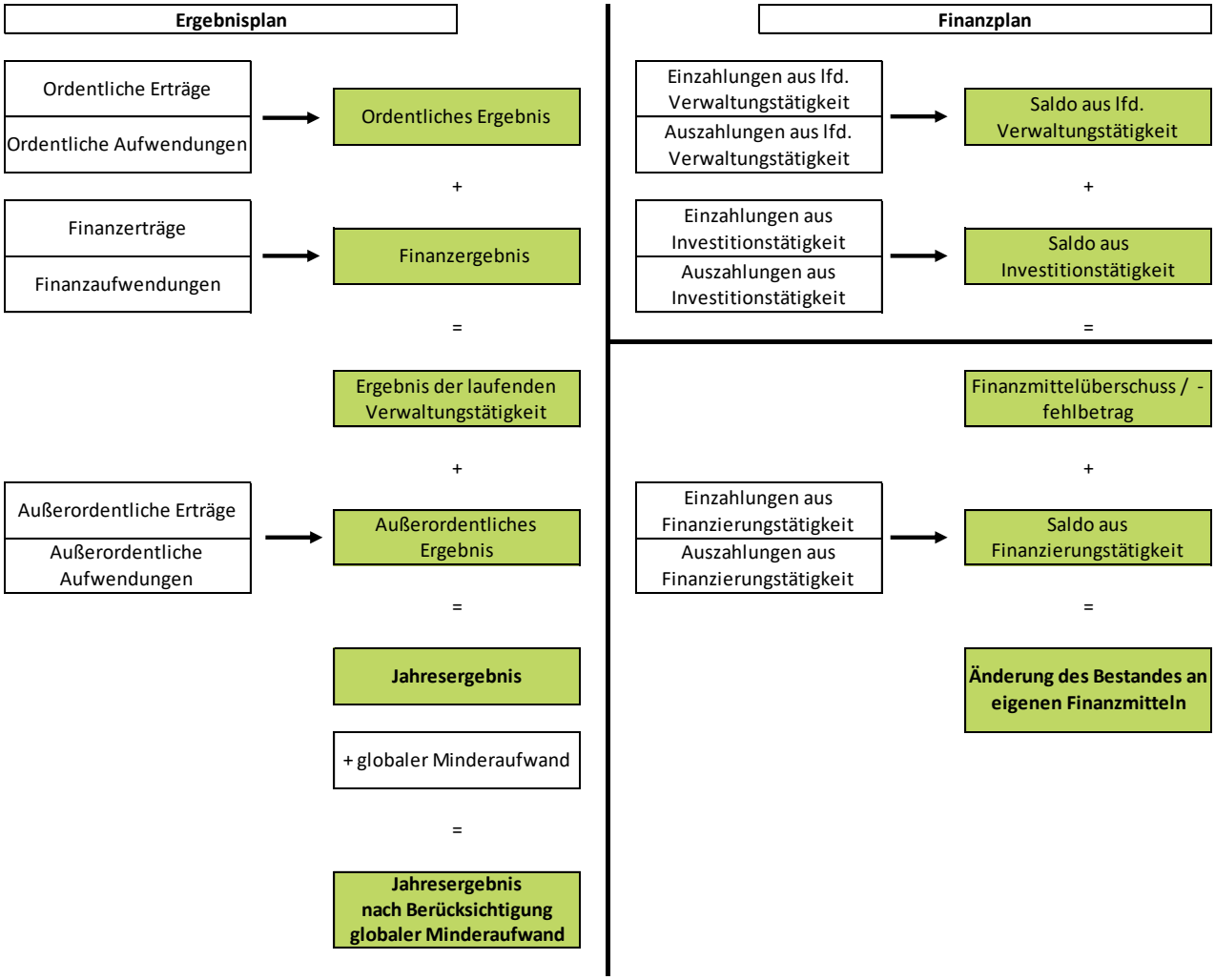
1. dem Ergebnisplan,
2. dem Finanzplan,
3. den Teilplänen,
4. dem Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches erstellt werden muss oder fortzuschreiben ist.

Dem Haushaltsplan sind beizufügen:

1. der Vorbericht,
2. der Stellenplan,
3. die Bilanz des Vorvorjahres,
4. eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen,
5. eine Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder,
6. eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres,
7. eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals,
8. eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen sowie der Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden.

Zur Ermittlung des Ergebnisses lt. Ergebnisplan werden die geplanten Erträge den geplanten Aufwendungen gegenübergestellt. Das Ergebnis des Finanzplans (= Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln) ergibt sich durch die Gegenüberstellung der geplanten Einzahlungen und geplanten Auszahlungen.

Gliederung des Ergebnis- und Finanzplans



Die Produktinformationen im Haushalt der Stadt Warstein erfolgen auf der Ebene von Produktgruppen (Teilpläne). Gegenüber der Produktgruppenstruktur des Haushalts 2024 haben sich keine Änderungen ergeben.

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

Der Haushalt 2025 basiert auf der Rechtslage des 3. NKW-Weiterentwicklungsgesetzes.

Unterschied Ergebnisplan und Finanzplan

Mit dem NKF hat der Gesetzgeber das sog. 3-Säulen-Modell, welches aus Ergebnisplan, Bilanz und Finanzplan besteht, eingeführt (siehe auch Abschnitt „Regelungen für die Haushaltswirtschaft“). Während der Ergebnisplan der Gewinn- und Verlustrechnung aus dem HGB ähnelt, entspricht der Finanzplan in weiten Teilen der Kapitalflussrechnung bzw. dem Cashflow der Unternehmen. Die Finanzrechnung ist eine direkte Cashflow-Rechnung, d.h., sie wird nicht indirekt aus der Ergebnisrechnung abgeleitet. Die Gegenüberstellung der Jahresergebnisse aus dem Ergebnisplan, welche im Gegensatz zum Finanzplan auch durch nichtliquide Finanzvorgänge beeinflusst werden, mit der Position des „Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrages“

im Finanzplan zeigt erhebliche Unterschiede. Nur im Ergebnisplan werden Positionen wie z.B. Abschreibungen, Erträge Sonderposten, Zuführung Rückstellungen, Inanspruchnahme Erhaltene Anzahlungen, globaler Minderaufwand usw. ausgewiesen, während ausschließlich im Finanzplan die Investitionen und Tilgungsleistungen von Darlehen berücksichtigt sind. Die Deckung des liquiden Finanzbedarfes erfolgt aus Investitionskrediten und aus Liquiditätskrediten. Für weitere Ausführungen siehe Abschnitt „Erläuterungen zur Bilanz“.

Inhaltliche Anforderungen an den Vorbericht nach § 7 KomHVO NRW

§ 7 KomHVO NRW beinhaltet verschiedene inhaltliche Anforderungen an den Vorbericht. Um diesen lesbarer zu gestalten, wurden die entsprechenden Ausführungen verschiedenen Abschnitten des Vorberichtes zugeordnet. Der nachstehenden **Übersicht** sind die **Zuordnungen der Informationen nach § 7 KomHVO NRW** zu den einzelnen Abschnitten im Vorbericht zu entnehmen,

1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,

   ⇨ siehe hierzu Abschnitt **„Leitbild, Handlungsfelder, Kernwerte und Ziele“.**

2. wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum entwickeln werden,

   ⇨ siehe hierzu die Abschnitte **„Erläuterungen zum Ergebnisplan“**, **„Erläuterungen zum Finanzplan“**, **„Erläuterungen zur Bilanz“** und **„Ergänzende Angaben gemäß § 7 Abs. 2 KomHVO NRW“.**

3. wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,

   ⇨ siehe hierzu die Abschnitte **„Die aktuelle Lage der Stadt Warstein“** und **„Erläuterungen zur Bilanz“.**

4. welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,

   ⇨ siehe hierzu Abschnitte **„Erläuterungen zum Finanzplan“** und **„Übersichten“** sowie insbesondere die **Teilpläne** 0102-Gebäudewirtschaft und 1201-Öffentliche Verkehrsflächen.

5. wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,

   ⇨ siehe hierzu Abschnitte **„Erläuterungen zum Finanzplan“** und **„Erläuterungen zur Bilanz“**

6. wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken, wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde,

   ⇨ **entfällt**, da kein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen ist.

7. welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus
   a. den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
   b. den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
   c. den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts,

   ⇨ siehe hierzu Abschnitte **„Erläuterungen zum Ergebnisplan“** und **„Ergänzende Angaben gemäß § 7 Abs. 2 KomHVO NRW“.**

Leitbild, Handlungsfelder, Kernwerte und Ziele

Der Rat der Stadt Warstein hat in seiner Sitzung am 08.11.2021 das Leitbild für die Stadt Warstein beschlossen. Das auf Grundlage der Arbeitsgruppe „Leitbild“ und unter Berücksichtigung verschiedener Bürgerschaftsbefragungen gemeinsam von Politik und Verwaltung entwickelte Leitbild soll als Ausgangspunkt für zukünftiges Handeln gesehen werden und dient als Orientierungsrahmen für die künftige Entwicklung der Stadt. Die jeweiligen Handlungsfelder wurden mit Kernwerten und Zielen ergänzt. Durch die Umsetzung von noch festzulegenden Maßnahmen sollen diese Ziele erreicht werden, um mittel- bis langfristig dem Idealbild des Leitbildes möglichst nahe zu kommen. Die in den jeweiligen Teilplänen des Haushaltes veranschlagten Finanzmittel, die damit einhergehenden Maßnahmen sowie die ausgewiesenen Kennzahlen sollen damit zur Grundlage der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushaltes gemacht werden. Weitere Einzelheiten siehe „Leitbild der Stadt Warstein“.



Der Haushaltsausgleich im NKF - Haushaltssicherungskonzept

Gem. § 75 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung zum Ausgleich gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Sie wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung per 01.01.2008 mit 10.838.297 € angesetzt. Durch die seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz in den Jahresabschlüssen ausgewiesenen Defiziten wurde die Ausgleichsrücklage mit dem Jahresabschluss 2013 erstmals vollständig aufgebraucht. Durch positive Jahresergebnisse in den vergangenen Jahren konnte die Ausgleichsrücklage inzwischen wieder aufgebaut werden.

Wird bei der Aufstellung der Haushaltssatzung eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage vorgesehen, bedarf dies der Genehmigung der Aufsichtsbehörde.

§ 76 GO NRW bestimmt näher, unter welchen Voraussetzungen die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen hat. Danach hat die Gemeinde zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit (erneut) ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist, wenn bei der Aufstellung des Haushalts

1. 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
2. in zwei aufeinander folgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der Allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder
3. in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

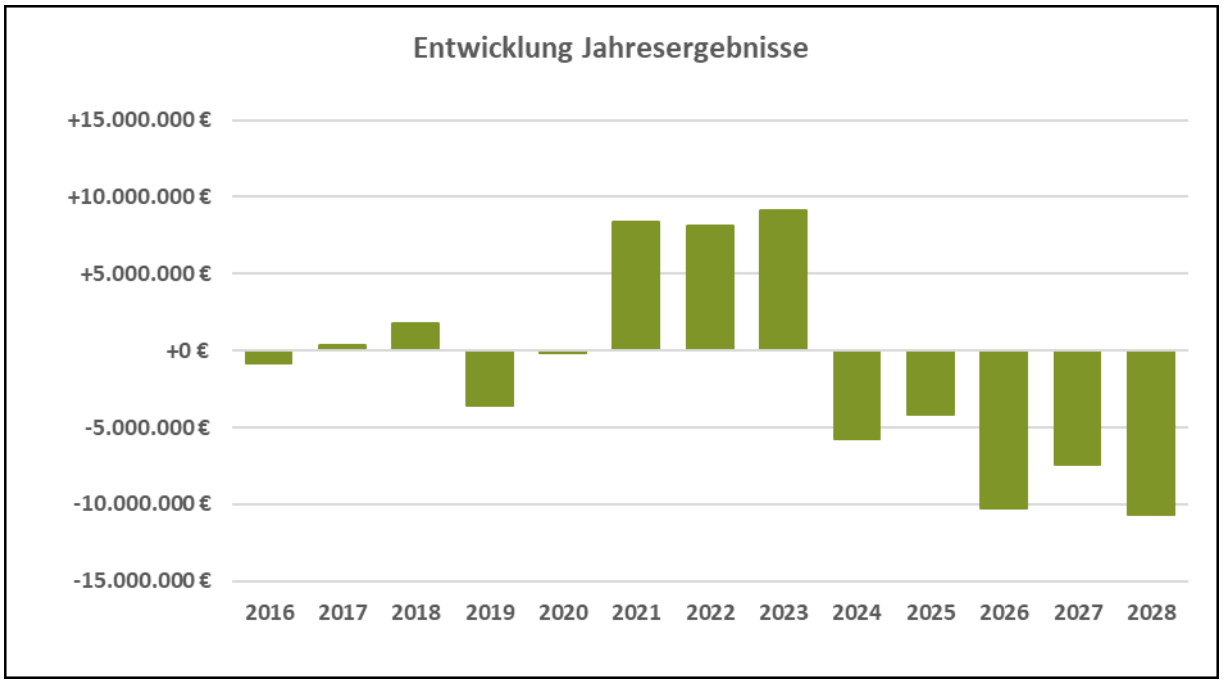
Die Stadt Warstein war mit kurzer Unterbrechung von 1997 - 2021 in der Haushaltssicherung. Zur Konsolidierung des Haushaltes wurden über 300 Konsolidierungsmaßnahmen beschlossen. Die freiwilligen Leistungen wurden um rd. 70 % abgebaut. Der Personalbestand wurde bis unter die Schmerzgrenze reduziert. Alle Realsteuerhebesätze wurden deutlich angehoben. Den Haushaltssicherungskonzepten waren eine Vielzahl weiterer Maßnahmen zur Konsolidierung des Haushaltes beigefügt.

Trotz der stark schwankenden Gewerbesteuererträge und den daran gekoppelten und dadurch ebenfalls schwankenden Schlüsselzuweisungen, den explodierenden Aufwendungen im Kinder- und Jugendhilfebereich, einer stetig steigenden Kreisumlage, zusätzlichen Belastungen durch Bundes- und Landesvorschriften, einbrechenden Erträgen im Forst aufgrund der Borkenkäferkalamitäten mit den damit einhergehenden erheblichen Mehraufwendungen für die Wiederaufforstung und Wegeinstandsetzung sowie der exorbitanten Ertragseinbrüche und Aufwandssteigerungen durch die Corona-Pandemie konnte die Stadt den Haushaltsausgleich 2022 darstellen und wurde mit Verfügung der Kommunalaufsicht des Kreises Soest vom 15.03.2022 aus der Haushaltssicherung entlassen.

Aufgrund der besonderen Situation in Warstein durch die extrem schwankenden Gewerbesteuererträge (Bandbreite: 3 Mio. € - 28 Mio. € / Jahr) werden jedoch in Zukunft wieder teilweise erhebliche Defizite entstehen. Außerdem muss der Haushalt sich künftig weiterhin durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten finanzieren.

Die Stadt muss weiterhin weitsichtig handeln und entsprechende Maßnahmen ergreifen, um nicht erneut in die Haushaltssicherung zu „rutschen“. Zu diesem Thema können weitere Ausführungen den Erläuterungen zum Ergebnisplan entnommen werden.

Die aktuelle Lage der Stadt Warstein



Aktueller Stand der Haushaltsausführung 2024

Der Ergebnisplan des Haushaltes 2024 weist einen Fehlbetrag für das Haushaltsjahr 2024 i. H. v. 5.762.251 € aus. Die einzelnen Sachgebiete wurden zwischenzeitlich aufgefordert, über die in ihrer Budgetverantwortung liegenden Buchungsstellen einen prognostizierten Ergebniswert auf den Stichtag 31.12.2024 abzugeben. Trotz eines Gewerbesteuereinbruchs von 9,5 Mio. € prognostiziert der 3. Quartalsbericht 2024 ein voraussichtliches Ergebnis von -6,3 Mio. €. Die weitere Entwicklung seit Berichterstellung ist positiv.

An dieser Stelle wird jedoch ausdrücklich darauf hingewiesen, dass es sich in den Quartalsberichten und Prognosen naturgemäß nur um eine vorläufige Einschätzung der Haushaltssituation unter Berücksichtigung der aktuell bekannten Sachverhalte handeln kann. Insbesondere können derzeit noch nicht bekannte Rückforderungsansprüche aus Schlussveranlagungen oder aus Vorauszahlungen auf die Gewerbesteuer schnell das prognostizierte Ergebnis erheblich „in alle Richtungen“ verändern.

Ergebnisplan 2025

Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2023, des Planjahres 2024 sowie des aktuellen Planungshorizontes 2025 bis 2028 stellt sich die Entwicklung der Aufwendungen und Erträge wie folgt dar:

Position Ergebnisplan	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
Ordentliche Erträge	84.679.547,14	81.049.723	89.155.466	80.759.365	80.717.569	82.280.691
Ordentliche Aufwendungen	-75.531.133,59	-87.325.981	-95.011.742	-92.455.970	-93.468.586	-94.383.614
Ordentliches Ergebnis	**9.148.413,55**	**-6.276.258**	**-5.856.276**	**-11.696.605**	**-12.751.017**	**-12.102.923**
Finanzergebnis	-27.417,28	514.007	-130.776	-297.871	3.599.697	-379.735
Außerordentliches Ergebnis	28.078,04	0	0	0	0	0
Globaler Minderaufwand	0,00	0	1.805.223	1.756.663	1.775.903	1.793.289
Jahresergebnis	**+9.149.074,31**	**-5.762.251**	**-4.181.829**	**-10.237.813**	**-7.375.417**	**-10.689.369**

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage

Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Verrechnungssaldo	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Wesentliche Veränderungen zum Haushalt 2024:

	Planansatz 2025	Veränderung gegenüber 2024
Kreisumlage	17.130.642 €	+837.887 €
Zuschuss Krankenhaus Maria-Hilf	1.200.000 €	+1.200.000 €
Personalaufwendungen	24.176.025€	+746.245 €
Versorgungsaufwendungen	4.601.400 €	+ 1.340.700 €
Gewerbesteuer	31.100.000 €	+3.100.000 €
Schlüsselzuweisungen	1.825.076 €	+1.825.076 €
Globaler Minderaufwand	1.805.223 €	+1.805.223 €

Ausführliche Informationen sind den „Erläuterungen zum Ergebnisplan“ zu entnehmen.

Entwicklung Eigenkapital

Wie sich das Eigenkapital unter Berücksichtigung der erzielten Jahresergebnisse in der Vergangenheit entwickelt hat, kann der folgenden Tabelle entnommen werden:

Eigenkapital-Position	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
Jahresergebnis lt. Ergebnisrechnung	367.997,61	1.740.682,62	-3.543.983,30	-181.592,51	8.376.324,60	8.120.681,99	9.149.074,31
Bestand Ausgleichsrücklage *	0,00	367.997,61	2.108.680,23	0,00	0,00	6.759.429,02	14.880.111,01
Bestand Allgemeine Rücklage *	81.688.840,90	81.688.840,90	83.529.473,30	71.194.182,67	71.012.590,16	72.629.485,74	72.629.485,74
Eigenkapital gesamt	**82.056.838,51**	**83.797.521,13**	**82.094.170,23**	**71.012.590,16**	**79.388.914,76**	**87.509.596,75**	**96.658.671,06**

* lt. Bilanz (Entwurf) zum 31.12.

Im Jahresabschluss 2020 wurde der Wald um rd. 10,9 Mio. € abgewertet und mit der Allgemeine Rücklage verrechnet. Ausführliche Informationen zum Eigenkapital sind den „Erläuterungen zur Bilanz“ zu entnehmen.

Status der Kommunalfinanzen in NRW



Die NRW-Haushaltsumfrage 2023 / 2024 des Städte- u. Gemeindebundes NRW zeigt, dass von den rd. 360 Kommunen in NRW nur 28 Kommunen ihren Haushalt strukturell ausgeglichen haben. 298 weitere Kommunen können den Haushaltsausgleich nur fiktiv durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage darstellen. 35 Kommunen haben die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssanierungsplanes oder eines Haushaltssicherungskonzeptes. Dieses Bild zeigt, dass ein großer Teil der Kommunen dauerhaft strukturell unterfinanziert sind.

Gemeindefinanzierungsgesetz GFG 2025

Allgemein

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen hat den kommunalen Spitzenverbänden in Nordrhein-Westfalen am 02.07.2024 die Eckpunkte zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 zur Verfügung gestellt. Nach der diesjährigen Mai-Steuerschätzung beträgt die originäre Finanzausgleichsmasse rund 15,678 Milliarden Euro

Die Entwicklung der gesamtstaatlichen Steuereinnahmen und damit auch die verfügbare Masse im Finanzausgleich in den Jahren 2024 bis 2028 ist geprägt durch die Unsicherheit der geopolitischen Lage und den damit verbundenen Unwägbarkeiten in den Lieferketten, als auch von dem unsicheren Verbraucherverhalten. So rechnet die Bundesregierung für das Jahr 2024 mit einem Rückgang des Bruttoinlandsproduktes (BIP) von -0,2%. Für 2025 und 2026 liegen die Erwartungen bei 1,1% bzw. 1,6%. Zwar wird mit steigenden Steuereinnahmen im Betrachtungszeitraum gerechnet, jedoch sind diese Annahmen geprägt von der Unsicherheit der sich verstärkenden weltweiten geopolitischen Spannungen und der Unsicherheit der Märkte. Geplante, zum Schätzungszeitpunkt Mai noch nicht umgesetzte Steuerrechtsänderungen der Bundesregierung können ebenfalls negativ auf die Steuereinnahmen wirken. Diese wären dann von den Ländern und Kommunen mitzufinanzieren.

Trotz gesunkenem Verbraucherpreisindex befindet sich der Baupreisindex noch auf einem im Zeitverlauf hohen Niveau. Finanzierungskosten für Kredite zur Erhaltung und Schaffung der kommunalen Infrastruktur, als auch gestiegene Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wirken sich negativ auf die Ertrags- und Finanzsituation der Kommunen aus.

Schlüsselzuweisungen

Nach den Eckdaten zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 beträgt das Volumen der sog. verteilbaren Finanzausgleichsmasse 15,32 Mrd. Die Stadt Warstein erhält Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1,825 Mio. € (Vj. 0 Mio. €), da der fiktive Bedarf nach dem GFG (Ausgangsmesszahl) die Steuerkraft (Steuermesszahl) übersteigt.

Der für die Schlüsselzuweisungen fiktiv festzulegende Bedarf jeder einzelnen Kommune wird anhand eines einwohnerbezogenen Hauptansatzes sowie einiger ergänzender Nebenansätze ermittelt. Als Nebenansätze werden der Schüleransatz, der Soziallastenansatz, der Zentralitätsansatz und der Flächenansatz berücksichtigt.

Dem ermittelten fiktiven Bedarf wird die normierte Einnahmekraft gegenübergestellt. Die Einnahmekraft ist bei Gemeinden die Steuerkraft. Bei der Ermittlung der Steuerkraft fließen das tatsächlich im Referenzzeitraum (2. Hj. VVj. u. 1. Hj. Vj.) erzielte Volumen der Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, der Kompensationsleistungen aus den Regelungen des Familienleistungsausgleichs und des Steuervereinfachungsgesetzes sowie die tatsächlich an Bund und Land abgeführte Gewerbesteuerumlage ein. Referenzperiode für die Ermittlung der kommunalen Steuerkraft ist der Zeitraum vom 01.07.2023 bis zum 30.06.2024. Das Ist-Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer) wird wie bisher mit landesweit einheitlichen fiktiven Hebesätzen normiert:

Fiktive Hebesätze	GFG2025	GFG2024
Grundsteuer A	262	259
Grundsteuer B	505	501
Gewerbesteuer	416	416

Pauschalierte Zuweisungen

Die pauschalierten Zuweisungen bestehen aus Investitionspauschalen und Sonderpauschalen sowie der Aufwands-/Unterhaltungspauschale. Ergänzt wird diese durch die Klima- und Forstpauschale, welche als „Waldschadenshilfe“ das erste Mal in 2021 ausgezahlt wurde.

Allgemeine Investitionspauschale
Für 2024 erhält die Stadt aus der allgemeinen Investitionspauschale 2,6 Mio. € (Vj: 2,6 Mio. €).

Schul- u. Bildungspauschale
Aus der Schul-/Bildungspauschale erhält die Stadt 760 T€ (Vj: 750 T€). Die Verteilung erfolgt anhand der Schülerzahlen für Kurztags- und Langtagsbeschulte (gebundene Ganztagsschüler und Halbtagsschüler, OGS-Betreute).

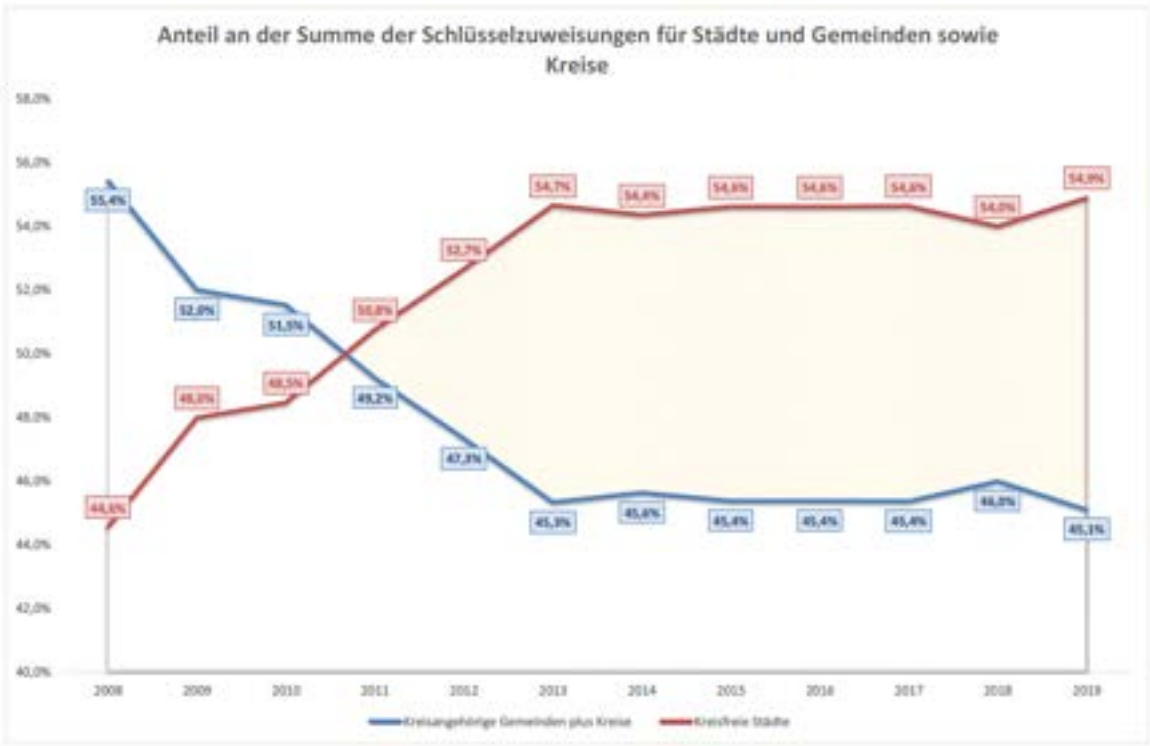
Sportpauschale
Auf die Stadt Warstein entfallen 93 T€ (Vj: 91 T€). Die Verteilung der Sportpauschale erfolgt auf Basis der Einwohnerzahlen nach dem jeweils gültigen Zensus.

Aufwands- u. Unterhaltungspauschale
Die Aufwands- und Unterhaltungspauschale beträgt 508 T€ (Vj. 509 T€). Als Verteilerschlüssel werden die Einwohnerzahlen nach dem jeweils gültigen Zensus zugrunde gelegt.

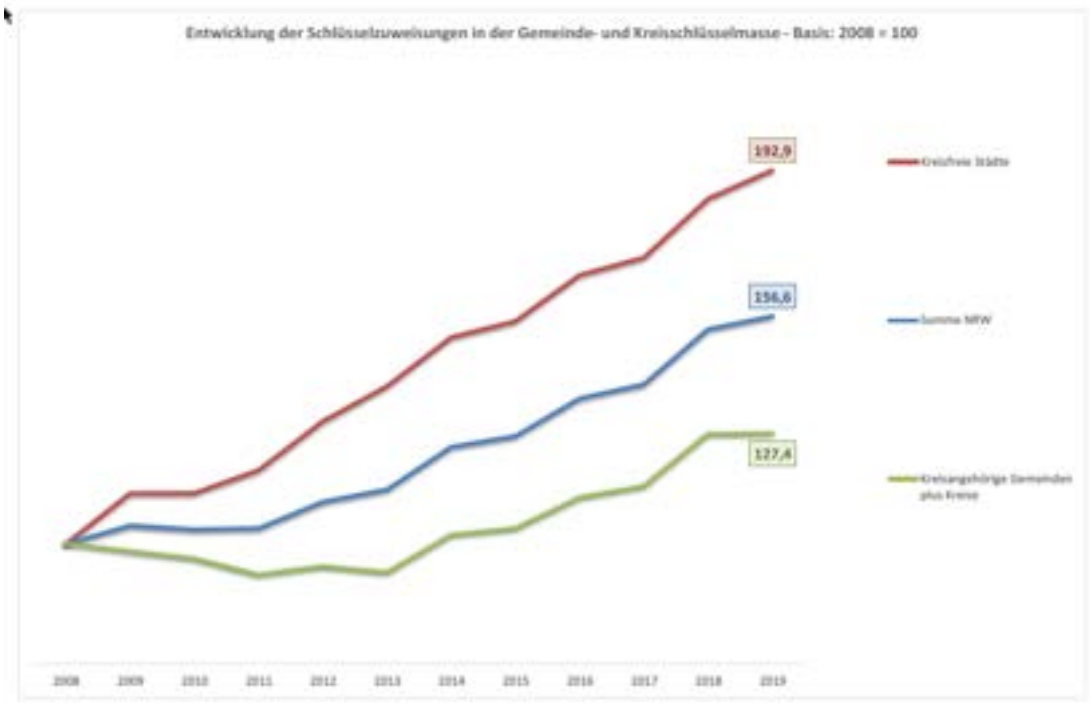
Klima- und Forstpauschale
Die Stadt Warstein, als zweitgrößte kommunale Waldbesitzerin in NRW hat in 2024 273 T€ als Pauschale erhalten. Der Planansatz für 2025 basiert auf der Modellrechnung von IT.NRW und wurde auf 272 T€ festgelegt.

Umverteilung im kommunalen Finanzausgleich

Über den kommunalen Finanzausgleich erfolgt eine sich verstärkende Umverteilung von Mitteln zugunsten der kreisfreien Städte. Die Mittel werden dort verausgabt und gemäß der Logik des Verteilungssystems wiederum als Indikatoren für einen höheren Bedarf gewertet. Die Auswirkungen zeigen sich bei einem Blick auf die Verteilung der Schlüsselzuweisungen in den letzten 10 Jahren:



Nimmt man das Jahr 2008 als Ausgangspunkt für die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen, so stellt man insgesamt ein deutliches Wachstum fest, welches sich allerdings sehr ungleich verteilt:



Mit dem GFG 2022 wurden erstmals sog. gestaffelte, fiktive Hebesätze eingeführt, um gegenzusteuern.

Erläuterungen zum Ergebnisplan

Übersicht

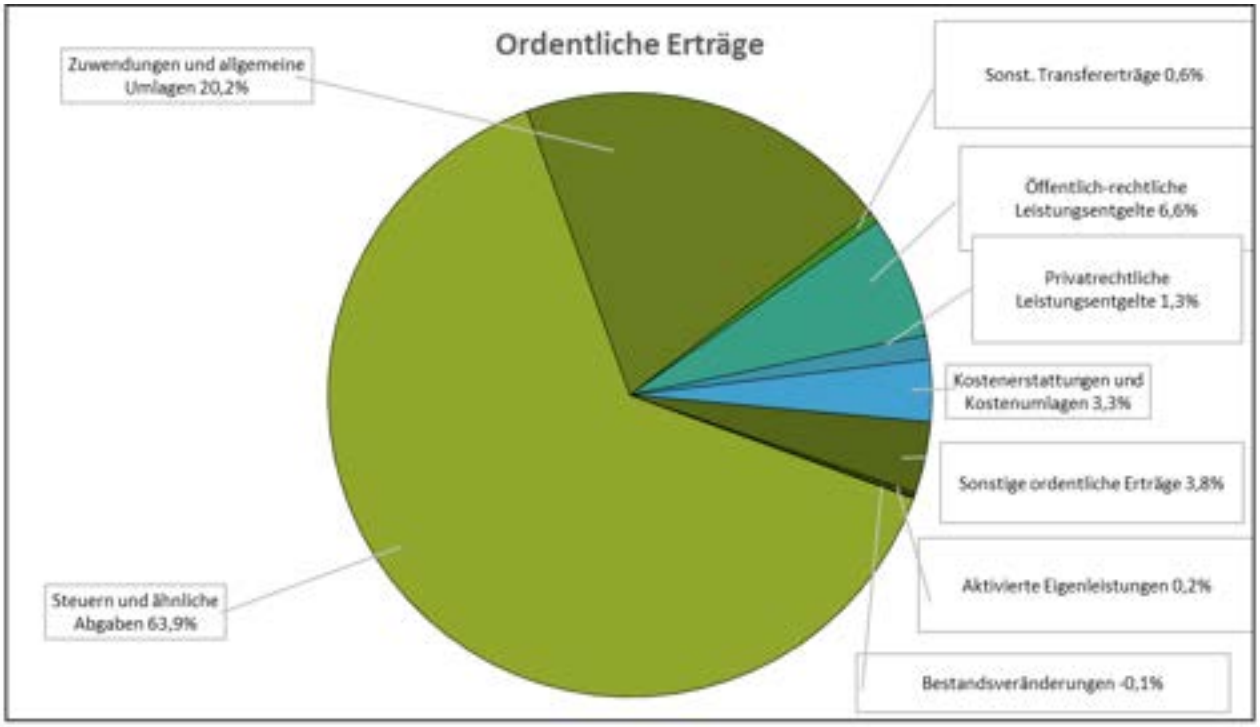
Nr.	Position Ergebnisplan	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
1	Steuern und ähnliche Abgaben	50.137.863,72	54.129.332	57.036.269	53.480.039	54.514.835	55.478.998
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.122.883,91	15.099.953	18.058.925	13.444.946	13.642.701	13.502.964
3	+ Sonstige Transfererträge	586.978,43	466.500	513.000	513.000	513.000	513.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.866.791,58	5.588.041	5.862.499	5.747.096	5.744.095	5.742.096
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.508.125,29	1.029.550	1.145.094	1.164.994	1.363.994	1.361.894
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.446.269,80	2.599.161	2.959.003	3.020.481	3.053.891	3.037.334
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.062.375,62	1.894.686	3.410.176	3.183.309	1.679.553	2.438.905
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	238.426,21	212.500	220.500	175.500	175.500	175.500
9	+/- Bestandsveränderungen	-290.167,42	30.000	-50.000	30.000	30.000	30.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**84.679.547,14**	**81.049.723**	**89.155.466**	**80.759.365**	**80.717.569**	**82.280.691**
11	- Personalaufwendungen	-19.678.946,27	-23.429.780	-24.176.025	-24.055.278	-24.417.339	-24.668.841
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.322.400,52	-3.260.700	-4.601.400	-3.548.200	-2.224.400	-2.996.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.611.897,87	-14.260.496	-14.553.770	-11.739.967	-11.490.817	-11.440.189
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.650.292,33	-6.091.737	-5.877.067	-6.363.728	-7.167.430	-7.144.428
15	- Transferaufwendungen	-32.971.502,95	-36.458.562	-41.527.604	-42.764.704	-44.139.631	-44.120.552
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.296.093,65	-3.824.706	-4.275.876	-3.984.093	-4.028.969	-4.012.904
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-75.531.133,59**	**-87.325.981**	**-95.011.742**	**-92.455.970**	**-93.468.586**	**-94.383.614**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 + 17)**	**+9.148.413,55**	**-6.276.258**	**-5.856.276**	**-11.696.605**	**-12.751.017**	**-12.102.923**
19	+ Finanzerträge	201.448,79	691.550	18.550	17.550	4.017.550	17.550
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-228.866,07	-177.543	-149.326	-315.421	-417.853	-397.285
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-27.417,28**	**514.007**	**-130.776**	**-297.871**	**3.599.697**	**-379.735**
22	**= Ergebnis der laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**+9.120.996,27**	**-5.762.251**	**-5.987.052**	**-11.994.476**	**-9.151.320**	**-12.482.658**
23	+ Außerordentliche Erträge	28.078,04	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)	**28.078**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)**	**+9.149.074,31**	**-5.762.251**	**-5.987.052**	**-11.994.476**	**-9.151.320**	**-12.482.658**
27	+ globaler Minderaufwand	0	0	1.805.223	1.756.663	1.775.903	1.793.289
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**+9.149.074,31**	**-5.762.251**	**-4.181.829**	**-10.237.813**	**-7.375.417**	**-10.689.369**

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage

29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	-Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
32	-Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	**=Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ordentlichen Erträge

Planansatz: 89.155.466 € (Vj. 81.049.723 €)



Nachstehend einige nennenswerte Ertragspositionen aus dem Haushalt:

Erträge	Ergebnis 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €	Planansatz 2026 €	Planansatz 2027 €	Planansatz 2028 €
Gewerbesteuer	25.328.331	28.000.000	31.100.000	25.500.000	25.500.000	25.500.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.903.735	15.216.198	16.022.550	16.942.230	17.876.280	18.738.480
Zuweisungen u. Zuschüsse für KiTas	5.430.692	5.777.000	6.441.000	6.385.000	6.435.000	6.485.000
Grundsteuer B	6.096.042	6.106.000	5.100.000	6.100.000	6.100.000	6.100.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.761.271	2.904.620	2.860.456	2.931.967	2.989.177	3.046.386
Abfallbeseitigungsgebühren	2.613.221	2.610.000	2.651.000	2.651.000	2.651.000	2.651.000
Kompensationsleistung gem. GFG 2025	1.611.177	1.451.514	1.502.263	1.554.842	1.598.378	1.643.132
Konzessionsabgaben (ohne Konzession Stadtwerke)	873.762	874.000	812.000	812.000	812.000	812.000

Steuern und ähnliche Abgaben

Planansatz: 57.036.269 € (Vj. 54.129.332 €)



Die Höhe der Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer und Hundesteuer kann die Stadt Warstein durch Festsetzung der Hebe- bzw. Steuersätze beeinflussen. Die Ansätze für den Finanzplanungszeitraum sind unter Berücksichtigung folgender Hebesätze kalkuliert:

Grundsteuer A:	318 %
Grundsteuer B:	850 %
Gewerbesteuer:	470 %

Grundsteuer A und B

Die zuständige Finanzbehörde setzt für die Grundstücke auf der Basis des 01.01.2025 (letzter Hauptfeststellungszeitpunkt) die Grundsteuerwerte fest und teilt den Kommunen die dann errechneten Grundsteuermessbeträge mit. Im Rahmen ihrer kommunalen Selbstverwaltung üben die Kommunen ihr Hebesatzrecht aus und veranlagen die Steuerpflichtigen zu den kommunalen Grundsteuern.

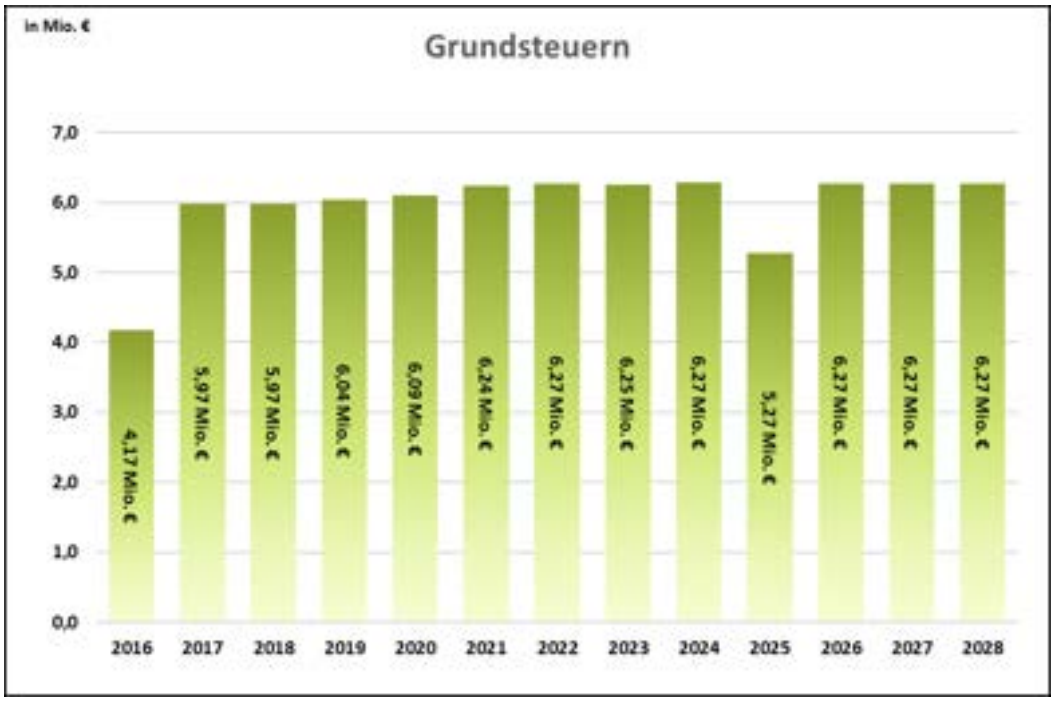
Die Erträge aus der Grundsteuer A in Höhe von 166.000 € wurden nach den vorliegenden Steuermessbeträgen unter Anwendung des Hebesatzes von 318 % ermittelt. Dieser Hebesatz entspricht den vom Finanzministerium bekanntgegebenen aufkommensneutralen Hebesätzen.

Das Aufkommen bei der Grundsteuer B wird nach den vorliegenden Steuermessbeträgen mit 5.100.000 € veranschlagt. Hierbei wurde ein Hebesatz von 850 % zugrunde gelegt. Damit wird der vom Finanzministerium bekanntgegebene aufkommensneutrale Hebesatz von 1.010 % deutlich unterschritten.

Das Bundesverfassungsgesetz hat mit Urteil vom 10.04.18 die Einheitswerte für verfassungswidrig erklärt und dem Gesetzgeber aufgegeben, bis 31.12.19 eine gesetzliche Neuregelung zu beschließen, welche spä-

testens 2025 angewendet werden muss. Nach der daraufhin notwendigen Änderung des Grundsteuergesetzes, legen die Finanzämter derzeit auf Basis der Grundsteuererklärungen der Grundstückseigentümer den Grundsteuerwert und den Grundsteuermessbetrag per Bescheid fest.
Darauf basierend legen die Kommunen die Hebesätze für 2025 fest. Grundsätzliches Ziel dabei ist die sog. Aufkommensneutralität. Damit bliebe das gesamte Grundsteueraufkommen in der Kommune ungefähr gleich. Die Grundsteuerbelastung je Grundstück wird sich jedoch aufgrund des neuen Bewertungsverfahrens systembedingt „nach oben oder unten“ verändern. Weitere Einzelheiten hierzu siehe in den Produktbeschreibungen im Teilplan „Allgemeine Finanzwirtschaft“.

Der Rat hat in seiner Sitzung am 16.12.24 die neuen Hebesätze beschlossen. Dabei wurde der Hebesatz für die Grundsteuer B moderat angehoben. Eine Aufkommensneutralität wäre mit einem Hebesatz von 1.010 % erreicht worden. Ein Teil der Ertragslücke wurde durch eine Anhebung des Gewerbesteuerhebesatzes von 460 % auf 470% ausgeglichen. Die verbleibende, erhebliche Ertragslücke kann jedoch nur durch die in 2025 erwartete Sonderzahlung bei der Gewerbesteuer kompensiert werden. Mit Aufstellung des Haushaltes 2026 ist erneut über die Höhe der Hebesätze zu beraten, um eine drohende Haushaltssicherung abzuwenden. Es bleibt zu hoffen, dass bis dahin mehr Rechtssicherheit hinsichtlich der differenzierten Hebesätze besteht.



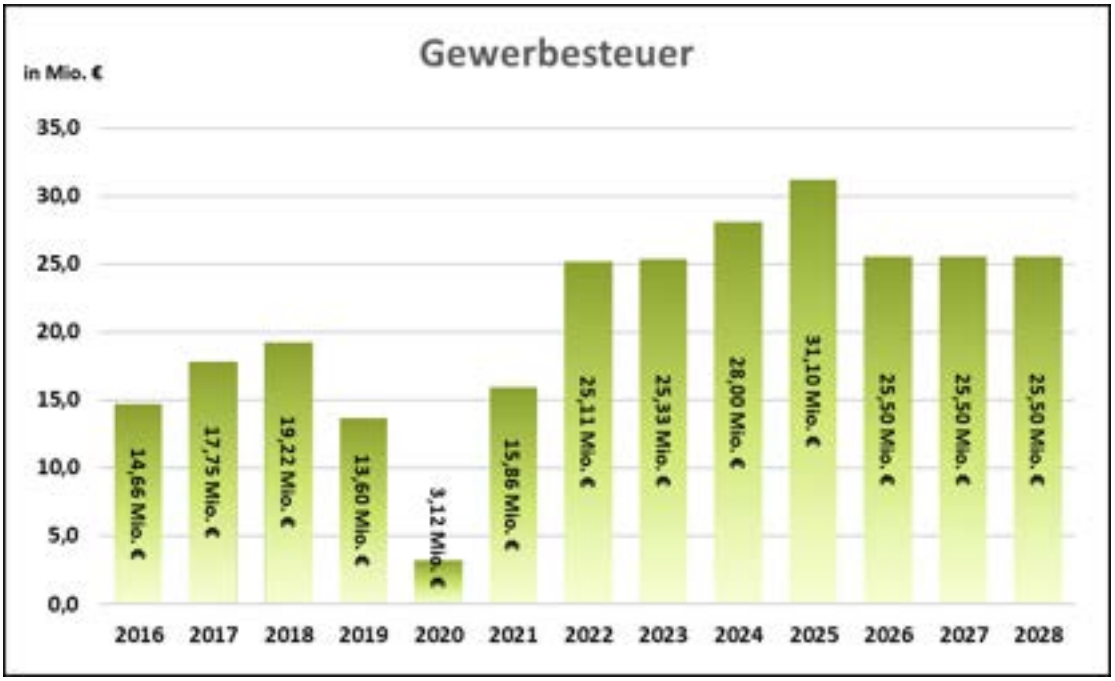
Gewerbesteuer

Nach Einschätzung der größeren Gewerbesteuerzahler wird für 2025 eine überwiegend positive bis „verhalten optimistische“ Geschäftsentwicklung prognostiziert. Für das Jahr 2025 wird dazu mit einer erheblichen Einmalzahlung aufgrund einer Schlussveranlagung des Jahres 2023 gerechnet. Dementsprechend wurde unter Betrachtung der aktuellen Messbescheide und der Vorauszahlungsbescheide ein (optimistischer) Planansatz in 2025 für die Gewerbesteuer von 31,1 Mio. € kalkuliert. Für die Jahre 2026 bis 2028 wurden folgende Planwerte angesetzt:

- 2026: 25,5 Mio. €
- 2027: 25,5 Mio. €
- 2028: 25,5 Mio. €

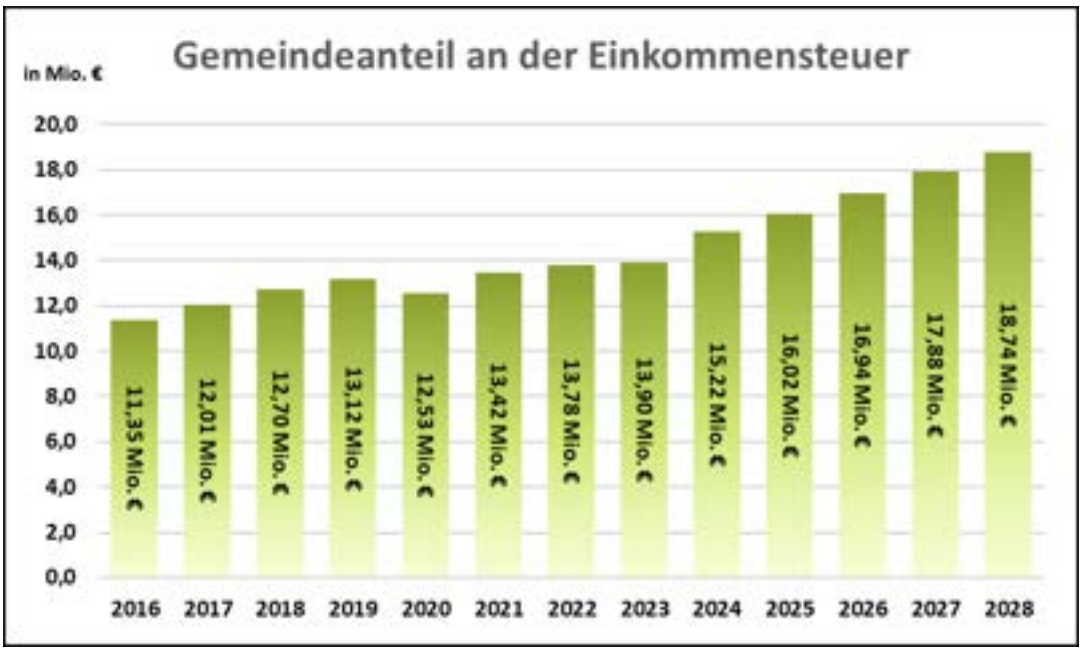
Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde von 460 % auf 470 % angehoben (Ratsbeschluss v. 16.12.24).

Eine verlässliche Prognose des Gewerbesteueraufkommens der Stadt Warstein ist, wie sich an den überproportionalen Schwankungen in der Vergangenheit zeigt, nicht möglich. Die Stadt Warstein hat außerdem Kenntnis darüber, dass Unternehmen beim Finanzamt Einspruch gegen die Grundlagenbescheide mehrerer Jahre eingelegt haben, um das Ergebnis eines Musterverfahrens vor den Finanzgerichten abzuwarten. Dieses Verfahren läuft bereits seit mehreren Jahren. Aktuell ist nicht absehbar, wann mit einem Urteil zu rechnen ist. Somit besteht weiterhin die Gefahr, dass die Stadt in einigen Jahren, nachdem die Urteile der Finanzgerichte vorliegen, Gewerbesteuer zurückzahlen muss. Um in diesem Falle das Haushaltsergebnis nicht negativ zu beeinflussen, wurden entsprechende Wertberichtigungen vorgenommen.
Die Planansätze 2025 bis 2028 sind somit, wie oben geschildert, mit erheblichen Risiken behaftet.



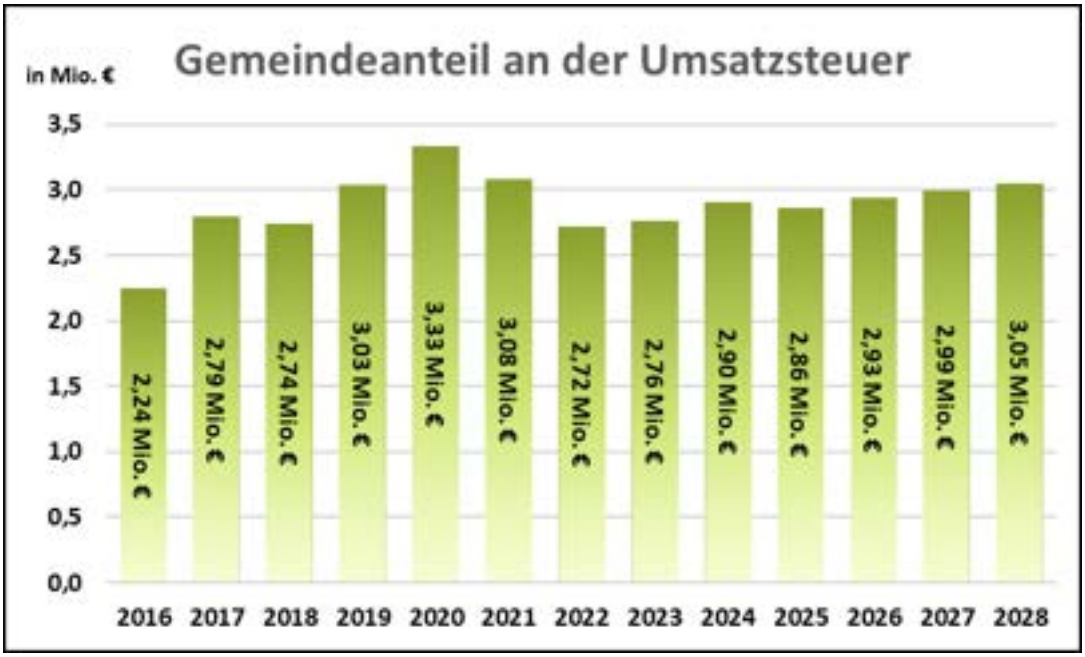
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Nach den Bestimmungen des Gemeindefinanzreformgesetzes fließen 15 % der Lohn- und Einkommensteuer den Gemeinden zu. Maßgeblich für die Höhe des Anteils einer Kommune ist der Anteil der Einkommensteuerleistungen, die die Einwohner der jeweiligen Kommune an der Gesamtsumme der Einkommensteuer erbracht haben. Der gesetzlich festgelegte Schlüssel zur Verteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer wird alle drei Jahre neu ermittelt. Der Planansatz für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wurde auf Basis der Orientierungsdaten vom 19.09.24 mit 16.022.550 € kalkuliert (Vj. 15.216.198 €).



Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Als Ausgleich für die Einnahmeverluste durch den Wegfall der Gewerbekapitalsteuer zum 01.01.1998 erhalten die Kommunen einen Anteil von 2,2 % des Aufkommens aus der Umsatzsteuer. Dieser Anteil wird nach einem gesetzlich festgelegten Schlüssel auf die einzelnen Gemeinden verteilt. Auch der Planansatz für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde auf Basis der Orientierungsdaten des Landes vom 19.09.24 mit 2.860.456 € (Vj. 2.904.620 €) kalkuliert.



Kompensationsleistungen / Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz

Die im Jahr 1996 erfolgte Neuregelung des Familienleistungsausgleiches hatte erhebliche Einnahmeausfälle im Bereich der Einkommensteuer zur Folge. Aufgrund der Beteiligung der Kommunen am Aufkommen aus der Einkommensteuer ergaben sich aus dieser Neuregelung auch für die Gemeinden deutliche Mindereinnahmen. Diese Einnahmeverluste werden durch eine höhere Umsatzsteuerbeteiligung der Länder ausgeglichen. Die Länder wiederum geben den Gemeindeanteil an dieser Kompensationsleistung in Form von Zuweisungen an die Kommunen weiter. Der auf die Gemeinden entfallende Anteil wird nach dem Schlüssel verteilt, der auch für die Aufteilung des Einkommensteueranteils maßgeblich ist. Der Ansatz für das Jahr 2025 wurde mit 1.502.263 € (Vj. 1.451.514 €) kalkuliert.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

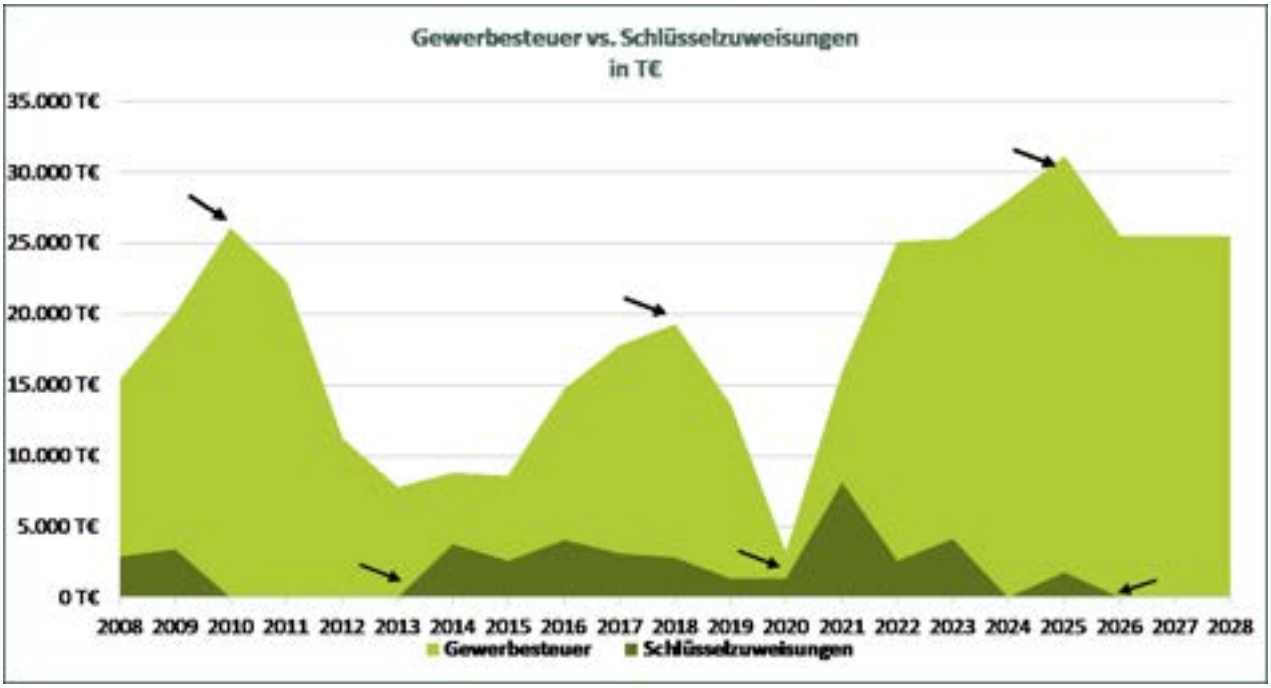
Planansatz: 18.058.925 € (Vj. 15.099.953 €)



Schlüsselzuweisungen

Von besonderer Bedeutung für die städtischen Finanzen ist die Höhe der jährlichen Schlüsselzuweisungen, die den Gemeinden im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) aus dem allgemeinen Steuerverbund zufließen. Die sog. Finanzausgleichsmasse, die insgesamt zur Verteilung an die Kommunen zur Verfügung steht, umfasst den Anteil des Landes NRW an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Körperschaftssteuer, Umsatzsteuer und Zinsabschlagssteuer). Zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen wird für jede NRW-Kommune eine fiktive Ausgabenbelastung (Ausgangsmesszahl) ermittelt. Die Ausgangsmesszahl wird der Steuerkraft der Gemeinde gegenübergestellt, die aus der Gewerbesteuer, den Grundsteuern, den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer und den Kompensationsleistungen abzüglich der gezahlten Gewerbesteuerumlagen ermittelt wird (sog. Steuerkraftmesszahl). Der sich aus der Ausgangsmesszahl und der Steuerkraftmesszahl ergebende Unterschied (Differenz) wird in 90 %-iger Höhe vom Land NRW in Form von Schlüsselzuweisungen jährlich ausgeglichen. Die Schlüsselzuweisungen für die Stadt Warstein im Haushaltsjahr 2025 wurden mit 1.825.076 € (Vj. 0 €) veranschlagt. Nach der Planung erhält die Stadt Warstein in den Jahren 2026 - 2028 keine Schlüsselzuweisungen. Ursachen sind insbesondere der erwartete Rekord-Gewerbesteuerertrag im Jahr 2025 und die eingeplanten, hohen Gewerbesteuererträge im Finanzplanungszeitraum.

Dem nachstehenden Schaubild ist der Einfluss der Gewerbesteuer auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen zu entnehmen (2024 bis 2028 sind Planansätze):



Bei sinkenden Gewerbesteuereinnahmen steigen zeitversetzt die Schlüsselzuweisungen (und umgekehrt - siehe 2025 / 2026).

Aufwands- und Unterhaltungspauschale

Als eine neue Zuweisung eigener Art wurde erstmalig im GFG 2019 eine Aufwand- und Unterhaltungspauschale vorgesehen. Bei der Entwicklung der Pauschalen wird anerkannt, dass alle Kommunen in NRW - unabhängig von ihrer Finanzkraft - erhebliche Aufwands- und Unterhaltungsaufwendungen zu tragen haben. Diese neue Pauschale erhalten nur die kreisangehörigen sowie die kreisfreien Kommunen und nicht die Kreise. Die Stadt Warstein erhält 2025 eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale in Höhe von rd. 508 T€ (Vj. 509 T€).

Klima- und Forstpauschale

Die Stadt Warstein ist die zweitgrößte kommunale Waldbesitzerin in NRW. Wie an verschiedenen Stellen im Haushalt ausgeführt, wird dieser enorm durch die einbrechenden Erträge aus dem Holzverkauf und die erheblichen Aufwendungen für die Wiederaufforstung und die Wegeinstandsetzung belastet. Das Land hat zur Unterstützung der waldbesitzenden Kommunen die Klima- und Forstpauschale eingeführt. Der Planansatz für 2025 beträgt 272.427 € (Vj. 270.914 €). Die Verteilung der Landesmittel erfolgt anhand der Waldfläche und der Schadholzmenge. Die Stadt Warstein als zweitgrößter kommunaler Waldbesitzer in NRW, hat in der Vergangenheit hohe Schadholzmengen gemeldet und dementsprechend in hohem Maße von der Klima- und Forstpauschale profitiert. Inzwischen sind die Schadholzmengen erheblich gesunken, weil der Einschlag des Kalamitätenholzes weitestgehend abgeschlossen ist. Somit muss mit stark reduzierten Erträgen aus der Pauschale gerechnet werden. Außerdem gibt es Verlautbarungen, welche von einem völligen Wegfall der Pauschale in der Zukunft ausgehen. Dennoch wurde für die Jahre 2026 bis 2028 der für 2025 angesetzte Planwert fortgeschrieben.

Weitere Zuwendungen

Neben den Schlüsselzuweisungen sind "allgemeine Zuweisungen vom Land" in Höhe von 637 € (Vj. 771.790 €) veranschlagt. Dabei handelt es sich um die zur Bestreitung des laufenden Aufwandes und zur Finanzierung von Investitionen Dritter einzusetzende Anteile aus der Allgemeinen Investitionspauschale, der Schul- / Bildungspauschale und aus der Sportpauschale. In der Summe der Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land in Höhe von 11.725.977 € sind insbesondere die Zuweisungen für den Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder und für die OGS enthalten (siehe Teilpläne).

Der geplante Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen liegt bei 2.805.929 €. Die Sonderposten sind ein Bilanzwert auf der Passivseite der Bilanz, der den Anlagegütern der Aktivseite jeweils in der Höhe gegenübersteht, die Dritte für Investitionen geleistet haben. Die Sonderposten werden - verteilt auf die Nutzungsdauer des jeweiligen Anlagegutes - ertragswirksam aufgelöst und mindern so die Belastung aus den parallel zu buchenden Abschreibungen.



Sonstige Transfererträge

Planansatz: 513.000 € (Vj. 466.500 €)

Für den Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen sieht der Haushaltplan 2025 insgesamt 293.000 € (Vj. 253.500 €) vor. An Ersatzleistungen von sozialen Leistungen in Einrichtungen werden insgesamt 220.000 € (Vj. 213.000 €) eingeplant.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Planansatz: 5.862.499 € (Vj. 5.588.041 €)

Der größte Anteil liegt hier bei den Abfallbeseitigungsgebühren (2.772.404 €), bei den Elternbeiträgen für die Tageseinrichtungen (905.000 €) und bei den Nutzungsgebühren aus der Unterbringung von Asylbewerbern, Flüchtlingen und Obdachlosen in stadteigenen Immobilien (665.000 €).
Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen auch die Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren (Ansatz: 231.000 €) sowie die Friedhofsgebühren einschließlich der Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzung aus Grabnutzungsentgelten (Ansatz: 408.050 €).

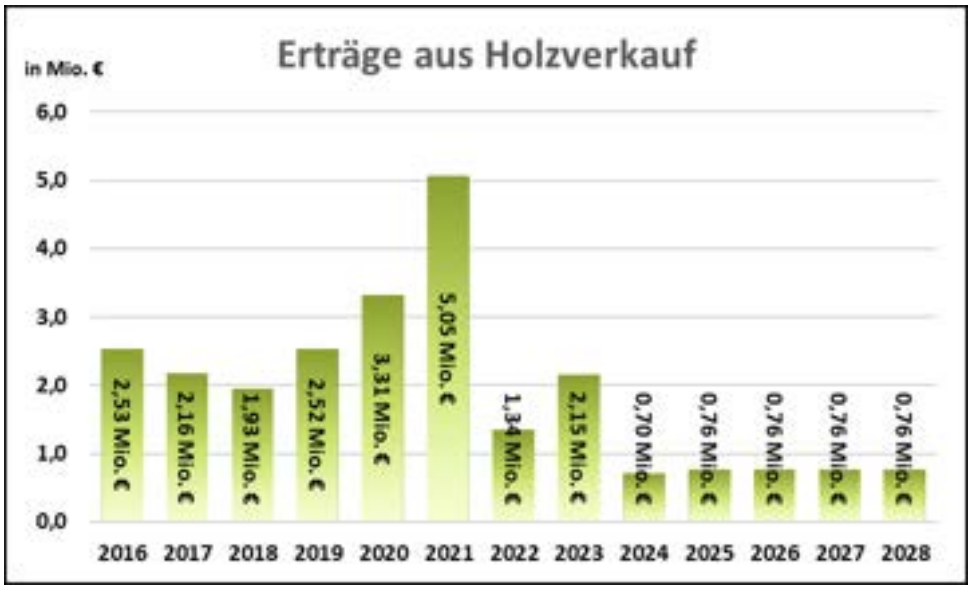


Privatrechtliche Leistungsentgelte

Planansatz: 1.145.094 € (Vj. 1.029.550 €)

Die wesentlichen Ansätze ergeben sich aus Verkaufserlösen (insbesondere Holzverkauf 750.000 €) sowie aus Miet- und Pachterträgen (314.370 €).

Die erheblichen Kalamitäten in den vergangenen Jahren im Forst haben zu einer Verlagerung der Arbeitsschwerpunkte geführt. Derzeit liegen diese bei der Wiederaufforstung „klimaresistenter Baumarten“ und dem Gatter- bzw. Wegebau. Die Vermarktung von Fichtenholz wurde nahezu eingestellt. Die Verkaufserlöse werden heute durch andere Baumarten erzielt. Bewährte Instrumente wie die Naturverjüngung sind nur noch bedingt einsetzbar. Die anstehenden Herausforderungen und die notwendigen Maßnahmen hat der Forstausschuss in einem Wiederaufforstungskonzept beschlossen.
Erträge aus der sog. Windenergieabgabe wurden erstmalig im Haushalt 2025 berücksichtigt. Je nach Inbetriebnahme von Windenergieanlagen ist mittelfristig mit weiteren Erträgen (z.B. Gewerbesteuer, Pacht) zu rechnen. Diese sind derzeit noch nicht veranschlagt.



Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Planansatz: 2.959.003 € (Vj. 2.599.161 €)

Die wesentlichen Bestandteile dieser Ergebnisposition resultieren aus Erstattungen anderer Gemeinden im Bereich der Jugendhilfe (1.653.415 €) bzw. des Landes (707.500 €) und diversen Erträgen aus der Erstattung von Verwaltungskosten vom stadteigenen Sondervermögen "Stadtwerke" (337.663 €).

Sonstige ordentliche Erträge

Planansatz: 3.410.176 € (Vj. 1.894.686 €)

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen zählen u.a. die Konzessionsabgaben (865.900 €). Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden sind i. H. v. 460.000 € ebenfalls unter dieser Ausweisposition berücksichtigt. Außerdem werden hier die Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen gebucht. Dies ist beispielsweise der Fall, wenn ein Beamter pensioniert wird und die gebildeten Rückstellungen für die Pensionsansprüche aus der Bilanzposition für „aktive Beamte“ in die Rückstellung für „Versorgungsempfänger“ umgebucht werden müssen. Während hier die Ertragsbuchung erfolgt, wird unter der Position „Versorgungsaufwendungen“ die damit korrespondierende Aufwandsbuchung ausgewiesen.

Aktivierte Eigenleistungen

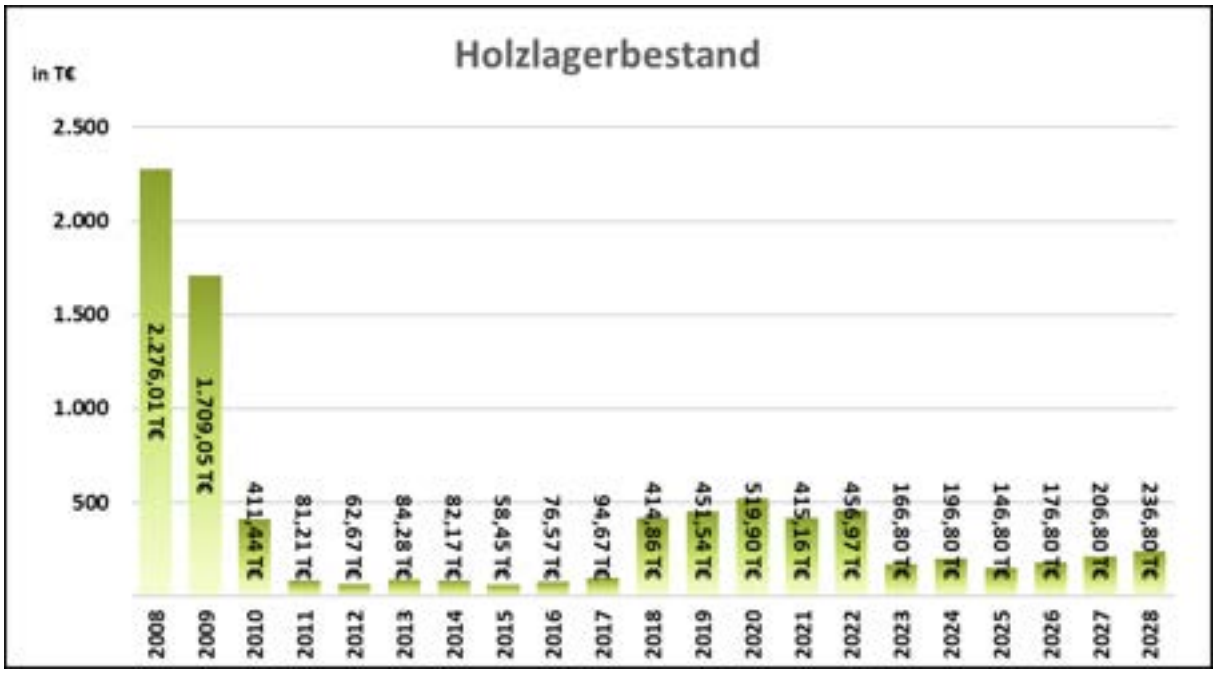
Planansatz: 220.500 € (Vj. 212.500 €)

Eigenleistungen (z.B. eigene Ingenieur- und Betriebshofleistungen bei den Hoch- bzw. Tiefbaumaßnahmen) sind zusammen mit den eingekauften Fremdleistungen als Herstellungskosten zu aktivieren und über die Nutzungsdauer des entstandenen Anlageguts abzuschreiben.

Bestandsveränderungen

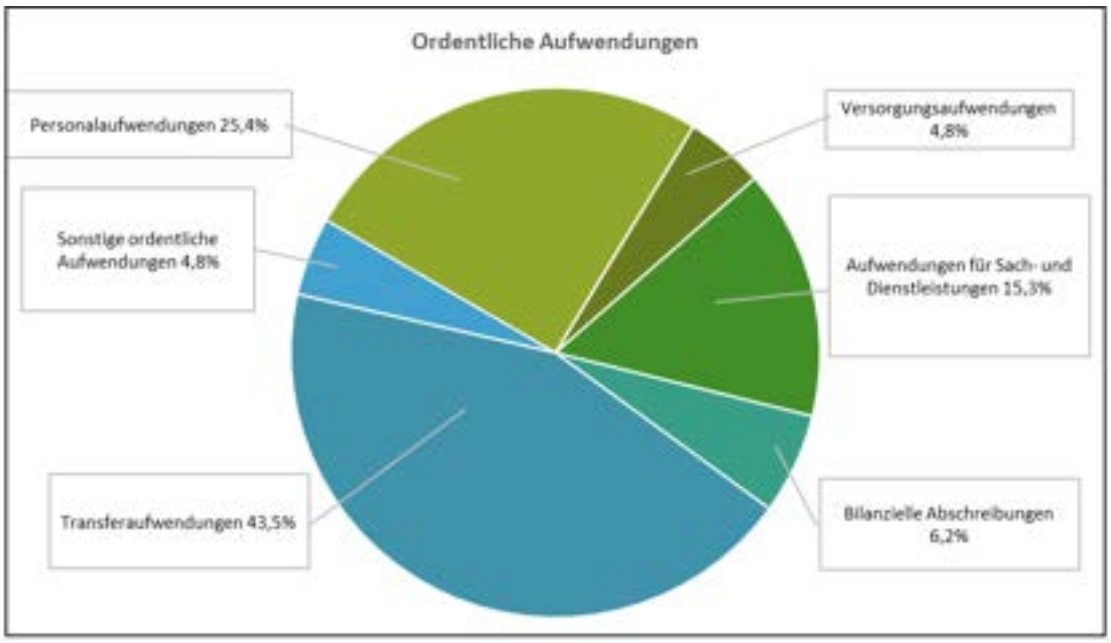
Planansatz: -50.000 € (Vj. 30.000 €)

Hier werden die Veränderungen des Holzlagerbestandes im Forst dargestellt. Das nachstehende Schaubild verdeutlicht die Veränderungen des bilanzierten Holzlagerbestandes seit dem Sturm Kyrill im Jahre 2008:



Ordentliche Aufwendungen

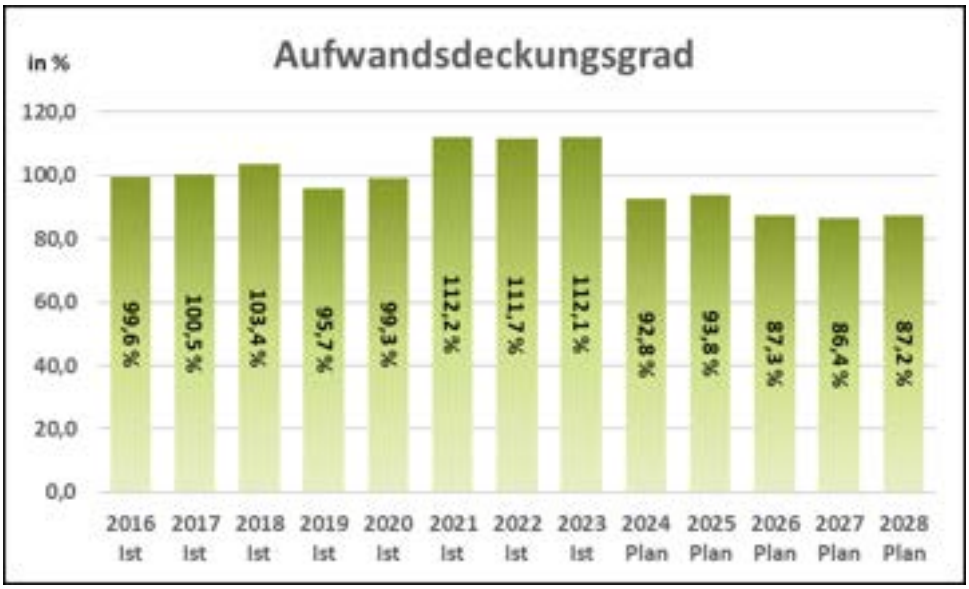
Planansatz: 95.011.742 € (Vj. 87.325.981 €)



Nachstehend einige nennenswerte Aufwandspositionen aus dem Haushalt:

Aufwendungen	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Anatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
Kreisumlage	14.564.793	16.292.755	17.130.642	18.579.133	19.637.560	19.281.981
Zuschüsse KiTas	4.205.313	4.810.000	5.434.000	5.614.000	5.814.000	6.014.000
Hilfe zur Erziehung, Minderjährige § 34 SGB VIII	3.099.778	3.200.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
Instandh. Straßen, Wege, Plätze (externe DL)	94.446	2.400.000	2.867.000	133.000	118.000	113.000
AbschreibungenStraßen, Wege, Plätze	2.676.237	2.405.801	2.425.283	2.417.768	2.415.932	2.412.529
Gewerbesteuerumlage	1.780.435	2.130.434	2.282.608	1.940.217	1.940.217	1.940.217
Abschreibungen Gebäude	1.826.987	1.813.082	1.859.062	1.765.116	1.722.585	1.504.367
Beiträge zur Versorgungskasse	1.555.351	1.635.000	1.837.000	1.812.000	1.844.000	1.931.000

Die Kennzahl „Aufwandsdeckungsgrad“ gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Der Aufwandsdeckungsgrad entwickelt sich im Zeitverlauf in der Stadt Warstein wie folgt:



$$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Kennzahl zum Aufwandsdeckungsgrad trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich die Erträge zur Deckung der Aufwendungen ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, also einem Deckungsgrad von mindestens 100, erreicht werden. In der Haushaltsplanung liegt die Kennzahl leicht unter dem anzustrebenden Wert von 100.

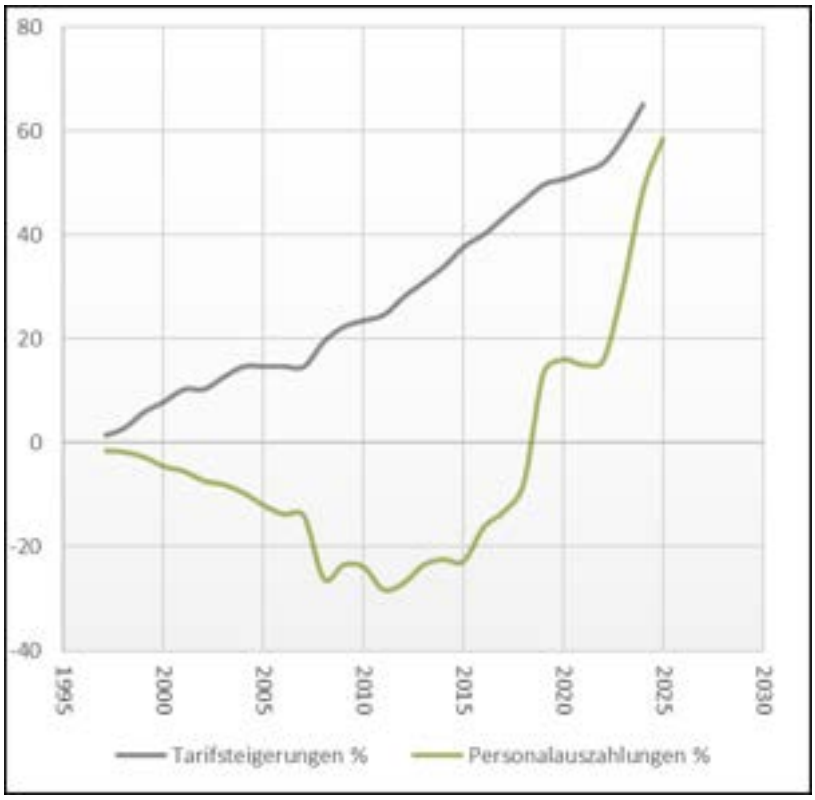
Personalaufwendungen

Planansatz: 24.176.025 € (Vj. 23.429.780 €)



Die Tarifabschlüsse beeinflussen im Wesentlichen die Entwicklung der Personalaufwendungen. Die Laufzeit des letzten Tarifabschlusses vom 22.04.2023 endet am 31.12.2024, so dass zum Jahresbeginn 2025 Tarifverhandlungen anstehen werden. Da mit einer Null-Runde nicht zu rechnen ist, wurde bei der Berechnung des Personalaufwandes von einer Erhöhung der Entgelte für die tariflich Beschäftigten in Höhe von 3,5 % ausgegangen. Das Land hat bisher noch keine Besoldungserhöhung für die Beamtinnen und Beamten für die Jahre 2024 ff. festgesetzt. Es hat jedoch angekündigt, dass die Besoldung entsprechend dem Tarifabschluss für die Beschäftigten im Landesdienst zum 01.11.2024 um 200 € mtl. und zum 01.02.2025 um 5,5 % steigen soll. Die Angaben des Landes sind in die Berechnung der Personalaufwendungen eingeflossen.

Zu den Personalaufwendungen zählen auch die Personalrückstellungen (z.B. Pensions-, Beihilfe-, Überstunden-, Urlaubsrückstellung). Versicherungsmathematische Berechnungen bestimmen hier neben den Tarif-/ Besoldungserhöhungen erheblich die jährlichen Steigerungen.



Die Grafik zeigt, dass seit 1996 trotz Tarifsteigerungen von mehr als 65 % und der Übertragung zusätzlicher Aufgaben vom Gesetzgeber auf die Kommunen die Personalauszahlungen lediglich um ca. 48 % angestiegen sind. Die Steigerung der Personalausgaben ist im Wesentlichen durch externe Faktoren beeinflusst. Auf die Erläuterungen zu den Personalaufwendungen bezüglich der Tarif- und Besoldungserhöhungen wird verwiesen. Der sprunghafte Anstieg der Personalauszahlungen 2019 wird im Wesentlichen durch die Wiedereingliederung des Betriebshofes verursacht.

Personalsituation der Stadt

Der zunehmende Fachkräftemangel auf dem Arbeitsmarkt geht auch an der Stadt Warstein nicht spurlos vorüber. Es ist zunehmend schwieriger geworden, freie Stellen zu besetzen. Nahezu alle Städte suchen Personal und stehen dabei im Konkurrenzkampf zueinander. Bis vor einigen Jahren galt der öffentliche Dienst als so attraktiv, dass man bei Bewerbungen aus einem großen Pool auswählen konnte. Das ist inzwischen leider nicht mehr so. Im technischen Bereich fehlen vor allem Architekten und Ingenieure, die auch von der Privatwirtschaft händeringend gesucht werden. Teilweise gelingt hier die Stellenbesetzung erst nach mehrmaligen Ausschreibungen. Das hat zu monatelangen Vakanzen auf den Stellen und damit zu hohen Arbeitsrückständen geführt.

Auch im Bereich der allgemeinen Verwaltung, gewerblichen Arbeitnehmer und des Sozialen Dienstes kommt es häufig zu langen Vakanzen bei freien Stellen, weil die entsprechenden Bewerbungen fehlen. Oft musste dabei auf Bewerber/innen ohne Verwaltungskenntnisse zurückgegriffen werden. Dabei handelt es sich um gut qualifizierte Beschäftigte, die aber eben für die tägliche Arbeit im Verwaltungsrecht noch geschult werden müssen. Die Einarbeitungszeit dauert damit entsprechend länger, was wiederum zu einer höheren Arbeitsbelastung der übrigen Beschäftigten führt. Oftmals müssen darüber hinaus umfangreiche Weiterbildungsmaßnahmen über einen Zeitraum von bis zu drei Jahren durchgeführt werden, um das Spezialwissen der öffentlichen Verwaltung zu vermitteln. Diese bindet personelle und finanzielle Ressourcen.

Verschärft hat sich in den letzten Jahren auch die Personalsituation in den städtischen Kindertageseinrichtungen. Dort arbeitet ein Viertel der Beschäftigten der Stadt Warstein. Auch hier hat der Personalmangel

zugenommen. Die Stadt versucht hier entgegenzuwirken, indem sie trotz der angespannten Haushaltssituation nicht mehr nach Fachkräften oder (schlechter bezahlten) Ergänzungskräften unterscheidet, sondern bei einer entsprechenden Ausbildung die Erzieher/innen direkt als Fachkräfte einstellt und bezahlt. Weiterhin erfolgt auch bei der Vorlage von Vertretungssituationen eine unbefristete Einstellung.

Der Arbeitgebermarkt ist zu einem Arbeitnehmermarkt geworden. Arbeitnehmer wechseln heute viel häufiger als noch vor einigen Jahren den Arbeitgeber, um sich beruflich zu entwickeln. Davon betroffen ist auch die Stadt Warstein sowohl im positiven als auch im negativen Sinne. Personalabgänge sind jedoch immer mit zeitweise unbesetzten Stellen und damit einer Mehrbelastung des vorhandenen Personals verbunden. Der Aufwand für die Personalgewinnung und –qualifizierung belastet den Haushalt nicht unerheblich.

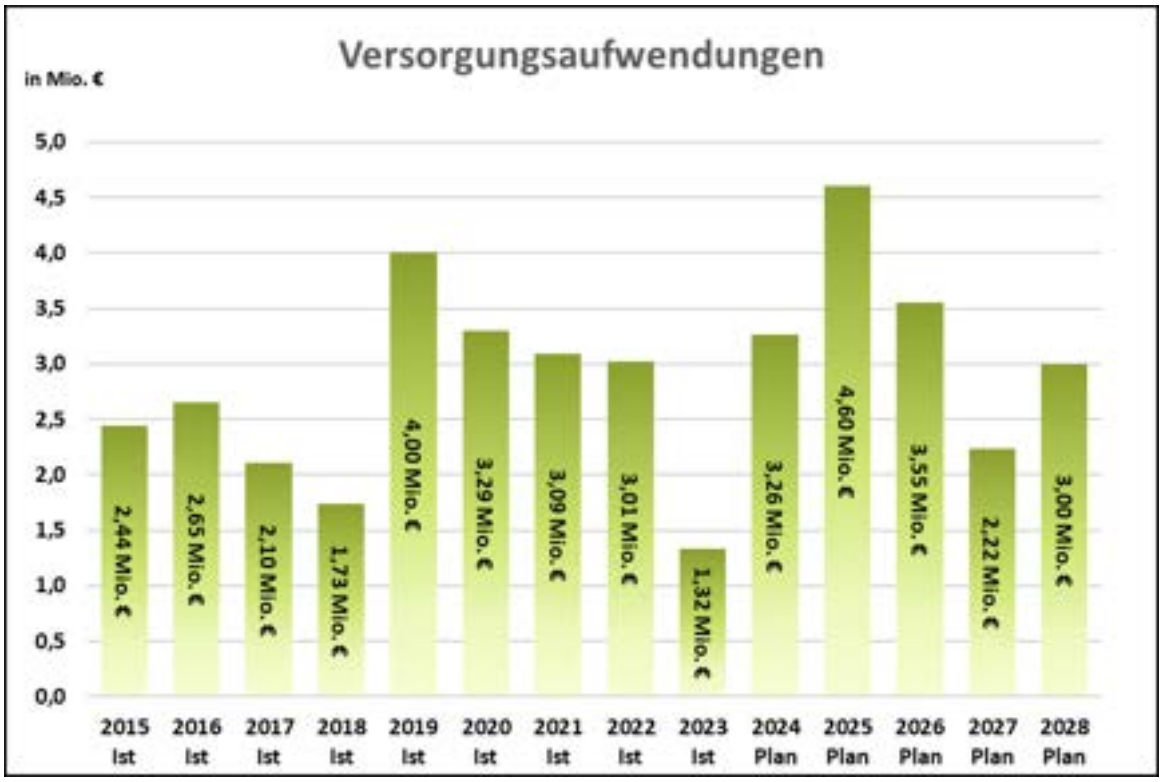
Erschwerend kommt ein Zuwachs von Aufgaben hinzu, der seitens der Stadt Warstein gar nicht eigenständig beeinflusst werden kann. Immer wieder schafft der Gesetzgeber auf Bundes- und Landesebene neue gesetzliche Vorgaben mit neuen höheren Standards, die dann von der kommunalen Ebene geschultert werden müssen.

Gerade im Jugend- und im bauordnungsrechtlichen Bereich gibt es immer mehr Vorschriften, die einen unmittelbaren Personalmehrbedarf auslösen. Die Änderungen im Jugendbereich verfolgen mit der Förderung von Kindern und Jugendlichen alle ein gutes Ziel, sie führen aber immer zu einem Personalmehrbedarf.

Aufgrund der geschilderten veränderten Anforderung an die Arbeitgeber muss sich die Stadt Warstein offensiv als attraktiver Arbeitgeber hervorheben, so z. B. mit flexiblen Arbeitszeitregelungen, regelmäßigen Fortbildungs- und Qualifikationsmöglichkeiten, einem frühzeitigen Aufzeigen von konkreten Aufstiegsmöglichkeiten in höhere Entgeltgruppen oder auch Gesundheitsmanagementangeboten. Dies wird zum Ausdruck gebracht durch die Auszeichnung als „Familienfreundliches Unternehmen“, die der Stadt im September 2021 verliehen worden ist. Hervorgegangen war ein Zertifizierungsprozess durch die Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Soest, in dem die Stadt ausdrücklich für ihre zahlreichen Angebote für ihre Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer gelobt worden ist. Im Juni 2023 wurde die Rezertifizierung erfolgreich abgeschlossen.

Versorgungsaufwendungen

Planansatz: 4.601.400 € (Vj. 3.260.700 €)



Die Versorgungsaufwendungen umfassen die Beiträge zur Versorgungskasse und die Pensions- und Beihilferückstellungen für die Beamten im Ruhestand mit Versorgungsbezügen. Die Pensionsrückstellungen für die Beamten im aktiven Dienst sind unter Personalaufwendungen auszuweisen. Die gravierenden jährlichen Schwankungen entstehen beim Wechsel von Beamten vom aktiven Dienst in den Ruhestand. Hier ergeben sich im Finanzplanungszeitraum Schwankungen, weil mit dem Übertritt von Beamten in den Ruhestand Rückstellungen im Bereich der Personalaufwendungen ertragswirksam aufzulösen und aufwandswirksam den Versorgungsaufwendungen zuzuführen sind.

Entwicklung Stellen lt. Stellenplan 1997 - 2024							
Haushalts-jahr		Beamte	Angestellte *1	Arbeiter *1	tariflich Beschäft.	Gesamt	Aus-/Wiedereingliederung Beschäftigte "Betriebshof" (ohne Beamte)
1997		59	233	114	347	406	
1998		60	229	106	335	395	
1999		60	219	104	323	383	
2000		58	222	95	317	375	
2001		57	205	95	300	357	
2002		54	197	95	292	346	
2003		53	192	90	282	335	
2003	*2	53	219	144	363	416	
2004		52	214	142	356	408	
2005		51	210	135	345	396	
2006		51	202	133	335	386	
2007		51			330	381	
2008		54			275	329	-41
2009		51			266	317	
2010		50			254	304	
2011		50			252	302	
2011	*2	43,92			169,89	213,81	
2012		41,06			171,35	212,41	
2013		36,53			174,79	211,32	
2014		36,05			176,45	212,50	
2015		31,14			176,69	207,83	
2016		30,25			178,24	208,49	
2017		28,51			189,08	217,59	
2018		28,49			191,76	220,25	
2019		29,68			236,58	266,26	37,92
2020		27,42			238,52	265,94	
2021		27,84			238,90	266,74	
2022		28,17			242,33	270,50	
2023		27,44			248,12	275,56	
2024		27,13			262,80	289,93	
2025		29			271,23	300,23	

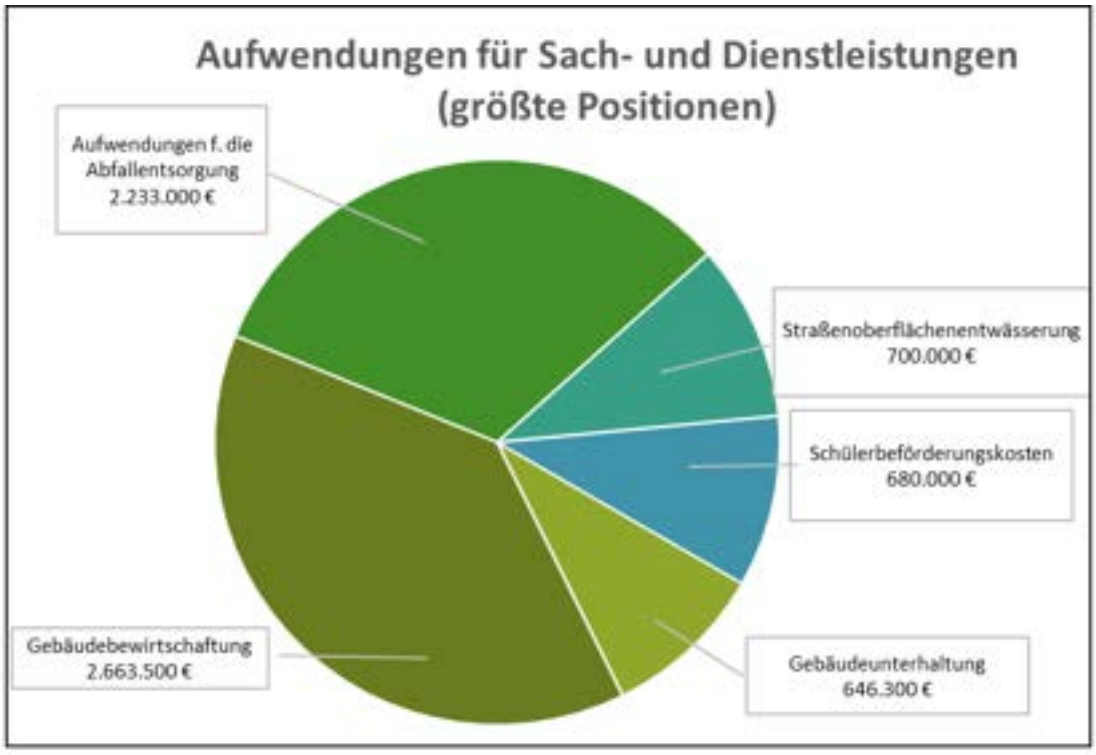
*1 Ab 2007 sind Angestellte u. Arbeiter nicht mehr getrennt ausgewiesen, sondern in der Rubrik "Tarifl.Beschäftigte" zusammenzufassen.
*2 Bis 2003 enthielt der Stellenplan teilweise eine Zusammenfassung von Stellenanteilen zu Vollzeitäquivalenten. Da diese Darstellung zu Missverständnissen bei Vergleichen führte, wurde ab 2004 je Mitarbeiter/in eine Stelle ausgewiesen. Dies ist bei Vergleichen zu berücksichtigen. Die 2.Zeile für das Jahr 2003 entspricht der Darstellung "eine Stelle je Mitarbeiter/in". Bis 2011 wurde diese Darstellung ("eine Stelle je Mitarbeiter/in") beibehalten. Ab 2012 erfolgt eine konsequente Ausweisung der Stellen auf der Basis von vollzeitäquivalenten Stellen (VZÄ). Dies ist dringend geboten, damit Vergleiche mit anderen Kommunen, die ihre Stellenpläne auf der Grundlage von VZÄ darstellen, nicht von falschen Voraussetzungen ausgehen. Die 2. Zeile für das Jahr 2011 entspricht der Darstellung auf der Grundlage von VZÄ.

Die Ausweisung der Stellen erfolgt auf der Basis von vollzeitäquivalenten Stellen (VZÄ). Dies gewährleistet die Vergleichbarkeit von Stellen, auch wenn die Arbeitszeiten der Beschäftigten unterschiedlich sind.

Auf die Erläuterungen zum Stellenplan wird an dieser Stelle verwiesen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Planansatz: 14.553.770 € (Vj. 14.260.496 €)



Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich die Stadt für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Die Sach- und Dienstleistungsintensität entwickelt sich im Zeitverlauf wie folgt:



$$\text{Sach- u. Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Zum Vergleich liegt der Median bei mittleren kreisangehörigen Kommunen, veröffentlicht von der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW), in 2018 bei 16,21, in 2019 bei 16,17 und in 2020 bei 15,26. Weitere Ist-Vergleichszahlen wurden von der GPA bislang nicht bekannt gegeben.

Bilanzielle Abschreibungen

Planansatz: 5.877.067 € (Vj. 6.091.737 €)

Im Haushaltsplan 2025 wird der Werteverzehr auf das städtische Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze, Brücken) mit 2.425.283 € veranschlagt, für Abschreibungen auf die städtischen Gebäude werden 1.859.062 € eingeplant.

Die Kennzahl "Abschreibungsintensität" zeigt an, in welchem Umfang die Stadt Warstein durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der städtische Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

Eine niedrige Abschreibungsintensität könnte einen Investitionsbedarf indizieren und auf einen Modernisierungsstau hindeuten.

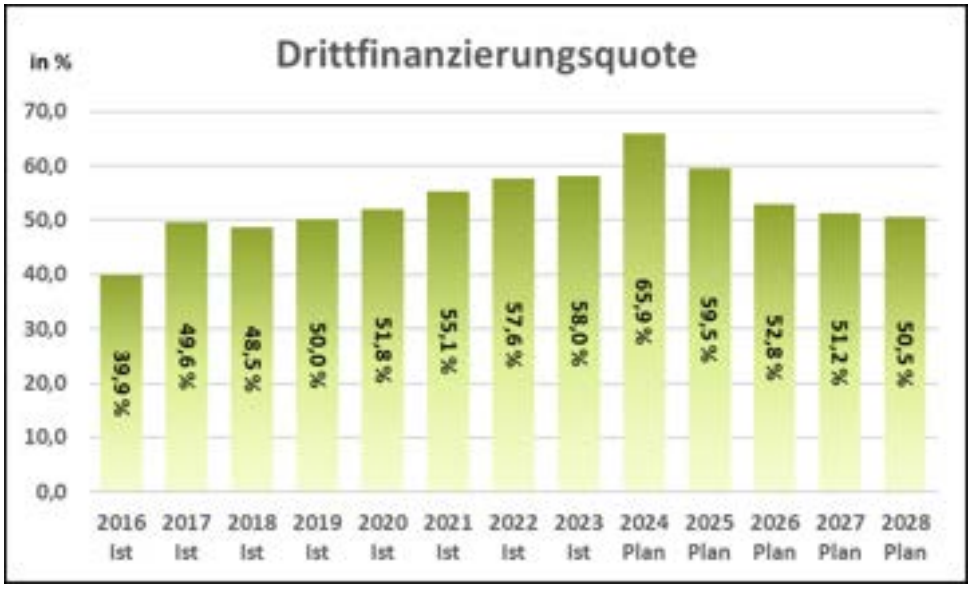
Aufgrund der hohen Investitionen in den letzten Jahren und der im Finanzplanungszeitraum vorgesehenen Investitionen ist die Abschreibungsintensität auf einem hohen Niveau:



$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Der Median bei mittleren kreisangehörigen Kommunen liegt lt. den Veröffentlichungen der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) in 2018 bei 7,15 und in 2019 bei 6,46. Weitere Ist-Vergleichszahlen wurden von der GPA NRW bisher nicht bekannt gegeben. Warstein bewegt sich bei der Abschreibungsintensität über den Vergleichszahlen.

Eine Betrachtung nur der Kennzahl "Abschreibungsintensität" erscheint unzureichend. Insbesondere ist in diesem Zusammenhang die Kennzahl "Drittfinanzierungsquote" zu würdigen. Diese Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.



$$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten x 100}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen}}$$

Insgesamt ist festzustellen, dass sich die Drittfinanzierungsquote ab 2025 kontinuierlich sinkt. Ursache hierfür der zwischenzeitlich abgebauten Bestände an erhaltenen Anzahlungen durch die Fertigstellung großer, mehrjähriger Investitionsmaßnahmen. Die Lücke zwischen Investitionsvolumen (Anschaffungs- und Herstellungskosten) und dem Anteil an zweckgebundenen Fördermitteln wird trotz Berücksichtigung der jährlichen GFG-Pauschalen (allgemeine Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale, etc.) in Zukunft größer.

Transferaufwendungen

Planansatz: 41.527.604 € (Vj. 36.458.562 €)

Diese Ergebnisposition bildet den größten Anteil an Aufwendungen: so werden hier insbesondere die Positionen aus dem Teilplan der Allgemeinen Finanzwirtschaft (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage usw.) abgebildet. Des Weiteren sind Leistungen der Jugendhilfe für Familien ergänzende bzw. Familien ersetzende Hilfen in Höhe von 8.730.300 € (Vj. 8.172.300 €) eingeplant. Die Zuschüsse für die nicht-städtischen Kindertageseinrichtungen sind mit 5.434.000 € (Vj. 4.810.000 €) angesetzt.

Kreisumlage

Nachfolgend wird die Entwicklung der Kreisumlage, die von der Stadt Warstein als kreisangehörige Gemeinde zu leisten ist, seit dem Jahr 2015 dargestellt:



Für die Stadt Warstein ist die Kreisumlage, neben den Personalaufwendungen, nach wie vor der größte Ausgabenblock innerhalb der gesamten ordentlichen Aufwendungen. Sie wird im Wesentlichen durch die Höhe der zu zahlenden Sozialhilfekosten, den bereitzustellenden Personal- und Versorgungsaufwendungen des Kreises, sowie der aufzubringenden Landschaftsverbandsumlage bestimmt. Grundlage für die Berechnung der Kreisumlage sind die Steuerkraftmesszahlen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie die vom Land NRW auszuzahlenden Schlüsselzuweisungen im jeweiligen kommunalen Finanzausgleich.

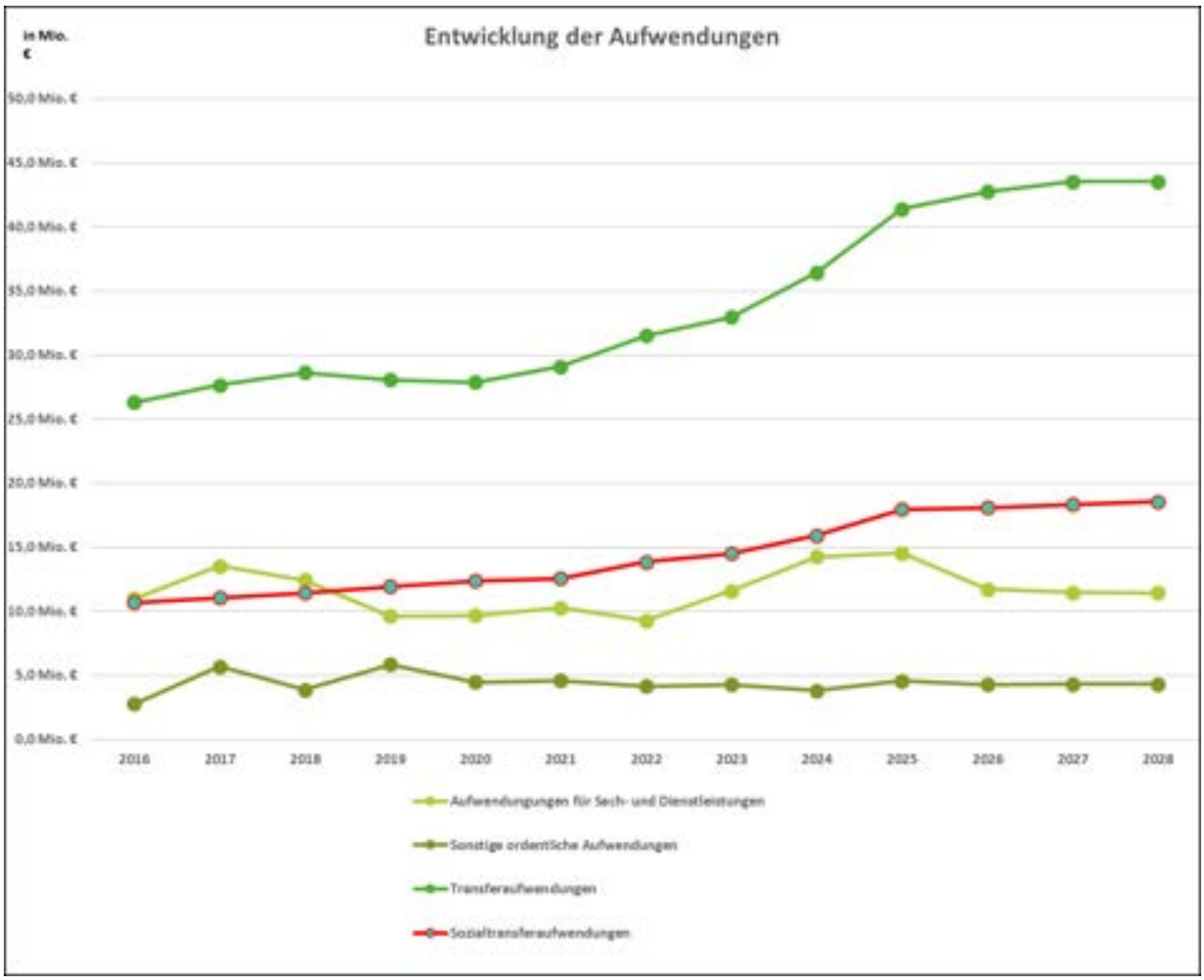
Lt. den Eckdaten des Kreises zum Kreishaushalt 2025/2026 wird davon ausgegangen, dass sich die Zahllast für die kreisangehörigen Kommunen wie folgt entwickelt:

2025: 216,3 Mio. €
2026: 222,7 Mio. €
2027: 236,3 Mio. €
2028: 244,9 Mio. €

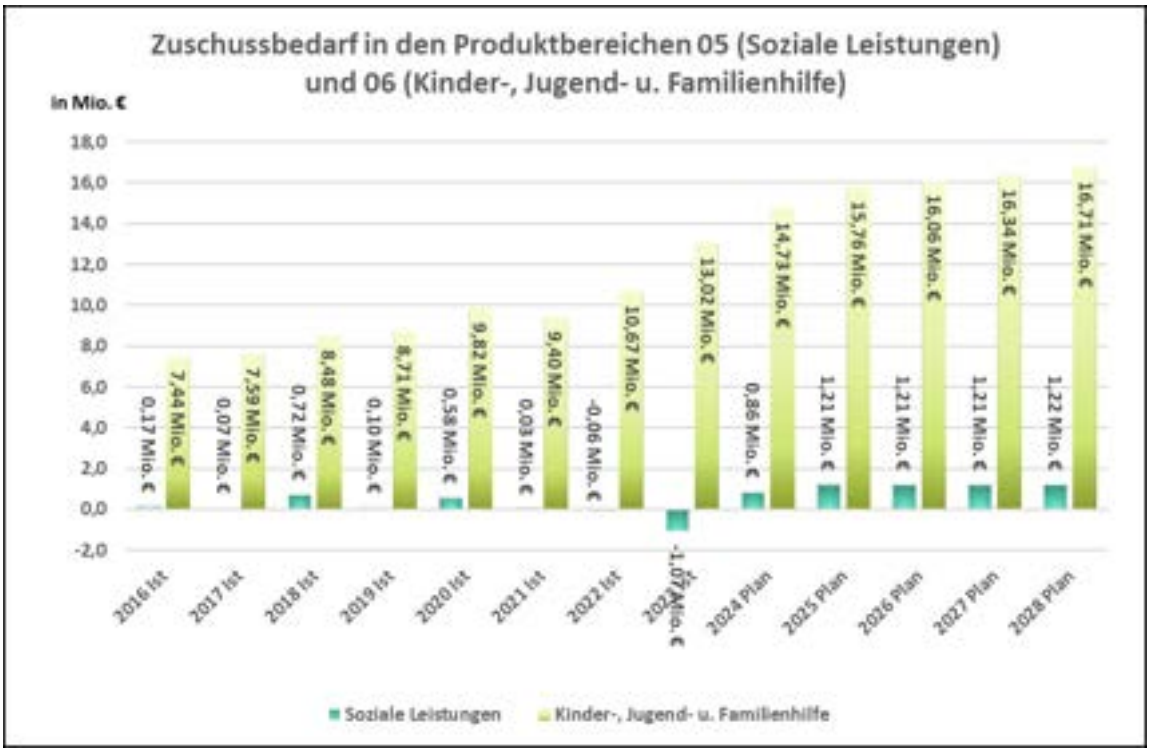
Für 2025 wird ein Hebesatz von 38,1 % (Vj: 36,50 %) berücksichtigt. Für 2026 steigt der Hebesatz auf 38,4 %.

Sozialtransferaufwendungen

Das nachstehende Schaubild verdeutlicht den Einfluss der Transfer- bzw. Sozialtransferaufwendungen auf die Haushaltssituation. Während die einigermaßen steuerbaren Sachaufwendungen wie z.B. die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen seit Jahren insgesamt betrachtet relativ konstant bleiben, steigen die nicht von der Stadt beeinflussbaren Transferaufwendungen deutlich an.



Insbesondere die Entwicklung der Zuschussbedarfe im Produktbereich „Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe“ ist besorgniserregend. In den letzten Jahren ist der Zuschussbedarf auf 15,8 Mio. € in 2025 angestiegen:



Gewerbesteuerumlage

Der Grundbetrag für die abzuführende Gewerbesteuerumlage errechnet sich nach dem Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen dividiert durch den Gewerbesteuerhebesatz (= 460 %), multipliziert mit dem sog. Normalvervielfältiger (35 %) für die Ermittlung der Gewerbesteuerumlage (Planansatz: 2.382.608 €, Vj.: 2.130.434 €).

Krankenhausinvestitionsumlage

Die NRW- Kommunen werden seit 2007 in Höhe von 40 % an den jährlichen Investitionen im Bereich der Krankenhäuser beteiligt. Maßgeblich für die Höhe der Beteiligung sind die Einwohnerzahl und der angerechnete Betrag je Einwohner. In 2018 wurden die Fördermittel für Krankenhäuser vom Land um weitere 250 Mio. € aufgestockt. Die Kommunen beteiligen sich an der Krankenhausfinanzierung mit 40 %. Für die Stadt Warstein bedeutet dies in 2025 eine Gesamtbeteiligung in Höhe von 416.475 € (Vj.: 424.612 €) an der Förderung der Krankenhäuser.

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Die Transferaufwandsquote entwickelt sich im Zeitverlauf wie folgt:



$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Erkennbar ist, dass die Transferquote grundsätzlich ein hohes Niveau und eine insgesamt steigende Tendenz seit 2019 aufweist. Ursächlich für die hohe Quote ist die hohe Transferleistung in Form der Kreisumlage und der Einfluss der steigenden Steuerkraft der Stadt auf die Gewerbesteuerumlage.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Planansatz: 4.275.876 € (Vj. 3.824.706 €)

Hier sind u.a. die Aufwendungen für Rat und Ausschüsse (314 € / Vj: 309 T€) sowie die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (857 T€ / Vj: 410 T€) zu nennen. Darüber hinaus sind über diese Position die Aufwendungen für Versicherungen (742 T€ / Vj: 686 T€) und die Beschaffung von Vermögensgegenständen < 410 € netto (270 T€ / Vj: 252 T€) eingeplant.

Finanzerträge

Planansatz: 18.550 € (Vj. 691.550 €)

Der Ergebnisplan sieht für 2025 keine Gewinnausschüttung vom Sondervermögen „Stadtwerke Warstein“ vor. Um jedoch nicht erneut in die Haushaltssicherung „zu rutschen“ wurde eine Gewinnausschüttung nahezu des gesamten Bestandes der Gewinnrücklage der Stadtwerke für 2027 eingeplant (4 Mio. €).
Bezüglich der sonstigen städtischen Beteiligungen (Hellweg-Radio und Sparkasse) werden im Haushalt 2025 Beteiligungserträge in Höhe von 10.000 € als positiver Beitrag zum Gesamtergebnis berücksichtigt. Zinserträge bezogen auf die in früheren Jahren ausgegebenen Wohnungsbaudarlehen sind im Planansatz der Finanzerträge mit 1.550 € berücksichtigt. Darüber hinaus wird davon ausgegangen, dass aktuell vorhandene Liquiditätsüberschüsse auch in 2025 am Kapitalmarkt zinsbringend angelegt, oder alternativ als Liquiditätskredit an die Stadtwerke ausgeliehen werden können. Hierfür sind für 2025 2 T€ eingeplant.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Planansatz: 149.326 € (Vj. 177.543 €)

Der Planansatz bezieht sich überwiegend auf Zinsaufwendungen für laufende Investitionskredite und die im Finanzplan veranschlagte Aufnahme von Neu- bzw. prolongierten Investitionskrediten. Für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten sieht der Ergebnisplan 10.500 € an Zinsaufwendungen vor. Gewerbesteuererstattungszinsen sind ebenfalls an dieser Stelle veranschlagt (Planwert: 1.000 €).

Außerordentliche Erträge

Planansatz: 0 € (Vj. 0 €)

Außerordentlicher Aufwand

Planansatz: 0 € (Vj. 0 €)

Globaler Minderaufwand

Planansatz: 1.805.223 € (Vj. 0 €)

Gem. § 79 Abs. 3 GO NRW kann im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden. Der globale Minderaufwand wird im Ergebnisplan pauschal in Zeile 27 abgesetzt. Eine Aufteilung auf Teilpläne erfolgt nicht. Die Stadt macht von dieser Möglichkeit erstmalig im Haushalt 2025 mit einem Anteil von 1,9% an den ordentlichen Aufwendungen Gebrauch.

Interne Leistungsbeziehungen (Ausweis nur in Teilplänen)

Planansatz Erträge bzw. Aufwendungen: -20.520.799 € (Vj. 20.771.664,01 €)

In den Teilplänen werden gemäß § 16 KomHVO NRW zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs interne Leistungsbeziehungen erfasst. Diese dienen vor allem dazu, die für die Tätigkeiten der Querschnittsbereiche anfallenden Aufwendungen in angemessenem Umfang auf die nach außen wirkenden Produktbereiche zu verteilen, um dort das zur Verfügung gestellte Budget in Gänze darstellen zu können. Dies ist vor allem für die Gebührenbereiche entscheidend, da diese Werte teilweise als Kosten den Gebührenbedarfsberechnungen hinzugefügt werden dürfen. Innerhalb der internen Leistungsbeziehungen entspricht die Summe aller Erträge der Summe aller Aufwendungen.

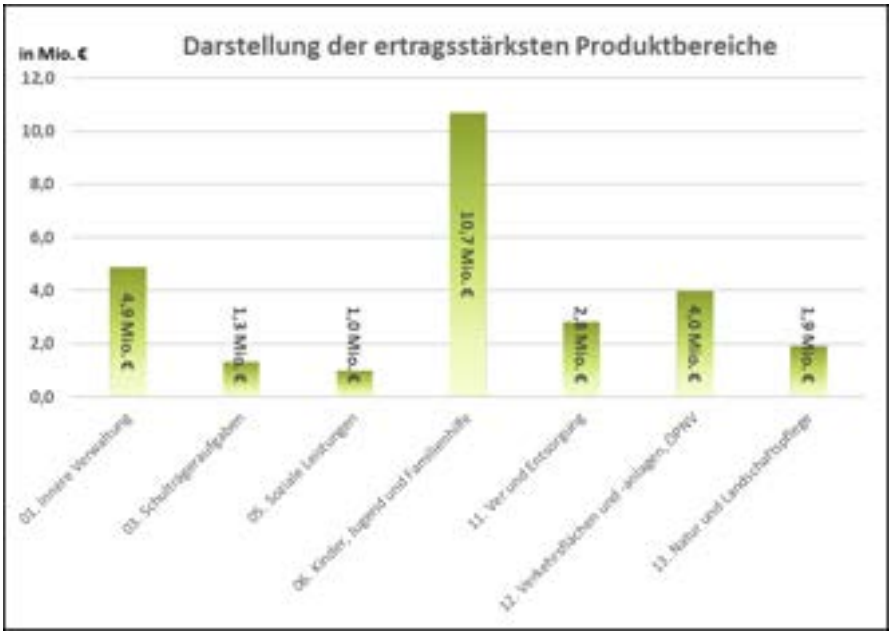
Weitere Detailinformationen können der beigefügten Übersicht "Darstellung der internen Leistungsbeziehungen" entnommen werden (siehe Inhaltsverzeichnis)

Übersicht über die Ergebnisse der einzelnen Produktbereiche

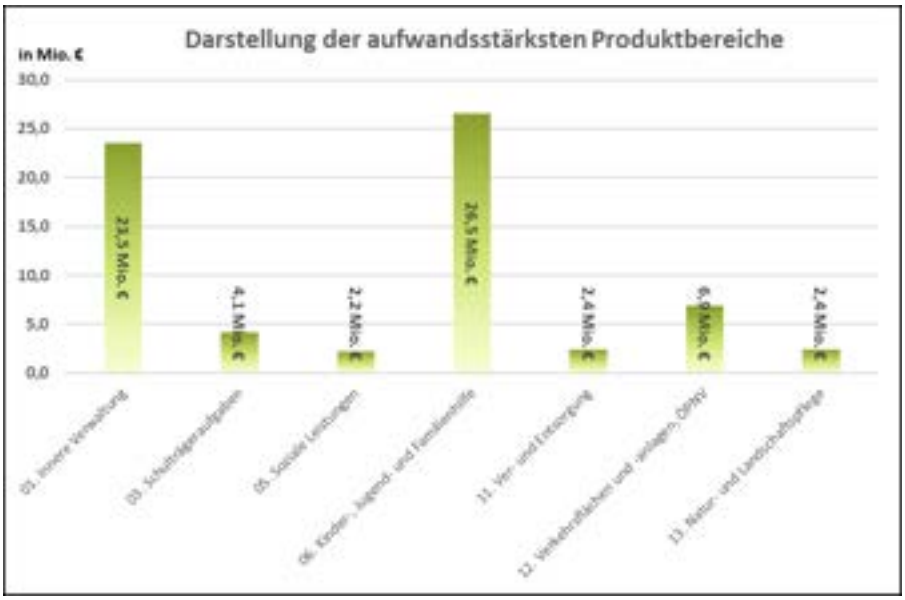
Nachstehend sind die geplanten Ergebnisbeträge der einzelnen Produktbereiche aufgezeigt. Hierbei wurden die prognostizierten Teilergebnisse vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen herangezogen. Aus Darstellungsgründen wurde der Produktbereich der "Allgemeinen Finanzwirtschaft" bei dieser Betrachtung ausgeklammert.

Produktbereiche	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
01. Innere Verwaltung	-14.423.414,48	-19.183.083	-18.592.808	-17.637.094	-18.215.431	-18.370.612
02. Sicherheit und Ordnung	-1.057.889,36	-1.556.518	-1.797.405	-1.845.211	-1.951.672	-1.920.126
03. Schulträgeraufgaben	-1.948.391,49	-2.070.689	-2.816.274	-3.030.711	-3.126.943	-3.237.235
04. Kultur und Wissenschaft	-126.388,15	-245.640	-256.418	-290.147	-287.370	-290.535
05. Soziale Leistungen	1.071.434,75	-857.046	-1.205.119	-1.209.660	-1.212.809	-1.222.440
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-13.017.934,17	-14.732.220	-15.758.847	-16.057.662	-16.338.748	-16.713.492
08. Sportförderung	24.848,79	-375.529	-98.051	-84.866	-86.684	-88.510
09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-266.313,80	-457.642	-565.462	-548.831	-526.238	-413.184
10. Bauen und Wohnen	-37.111,82	-367.338	-495.870	-466.764	-477.721	-489.093
11. Ver- und Entsorgung	217.190,27	271.499	425.771	303.149	301.920	300.677
12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.723.327,67	-3.180.130	-2.914.646	-3.097.322	-3.237.823	-3.284.328
13. Natur- und Landschaftspflege	1.867.654,38	-177.307	-497.458	-85.587	-105.276	-184.488
15. Wirtschaft und Tourismus	-227.842,25	-259.496	-276.937	-270.363	-272.213	-274.384
16. Allgemeine Finanzwirtschaft						
17. Stiftungen	-29.353,36	-26.792	-34.559	-34.904	-35.252	-35.604

Darstellung der ertragsstärksten Produktbereiche (ohne Allgemeine Finanzwirtschaft)



Darstellung der aufwandsstärksten Produktbereiche (ohne Allgemeine Finanzwirtschaft)



Darstellung der Produktbereiche mit negativen und positiven Teilergebnissen

Der Produktbereich 12 umfasst die Unterhaltung des städtischen Straßenvermögens inkl. Straßenbeleuchtung. Zum Produktbereich 01 (Innere Verwaltung) zählen u. a. die Aufgaben der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft (Bauunterhaltung), Buchhaltung, Zahlungsabwicklung, Prüfung, Organisation und EDV.

Zur Abdeckung des Zuschussbedarfes in den defizitären Produktbereichen werden die positiven Teilergebnisse folgender Produktbereiche herangezogen:

Defizitäre Produktbereiche	Zuschussbedarf (€)
01 Innere Verwaltung	-18.592.808
02 Sicherheit und Ordnung	-1.797.405
03 Schulträgeraufgaben	-2.816.274
04 Kultur und Wissenschaft	-256.418
05 Soziale Leistungen	-1.205.119
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-15.758.847
08 Sportförderung	-98.051
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-565.462
10 Bauen und Wohnen	-495.870
12 Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV	-2.914.646
13 Natur- und Landschaftspflege	-497.458
15 Wirtschaft und Tourismus	-276.937
17 Stiftungen	-34.559

Produktbereiche mit positiven Teilergebnissen	Teilplanüberschuss (€)
11 Ver- und Entsorgung	425.771
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	38.897.031

Unterm Strich verbleibt unter Einbeziehung des globalen Minderaufwands ein prognostizierter Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.181.829 € (= geplantes Jahresergebnis lt. Ergebnisplan 2025).

Erläuterungen zum Finanzplan

Der Finanzplan betrachtet ausschließlich Zahlungsströme und zeigt auf, wie sich die Liquidität der Stadt Warstein unterjährig verändert hat. Diese Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln stellt das Ergebnis des Finanzplanes dar.

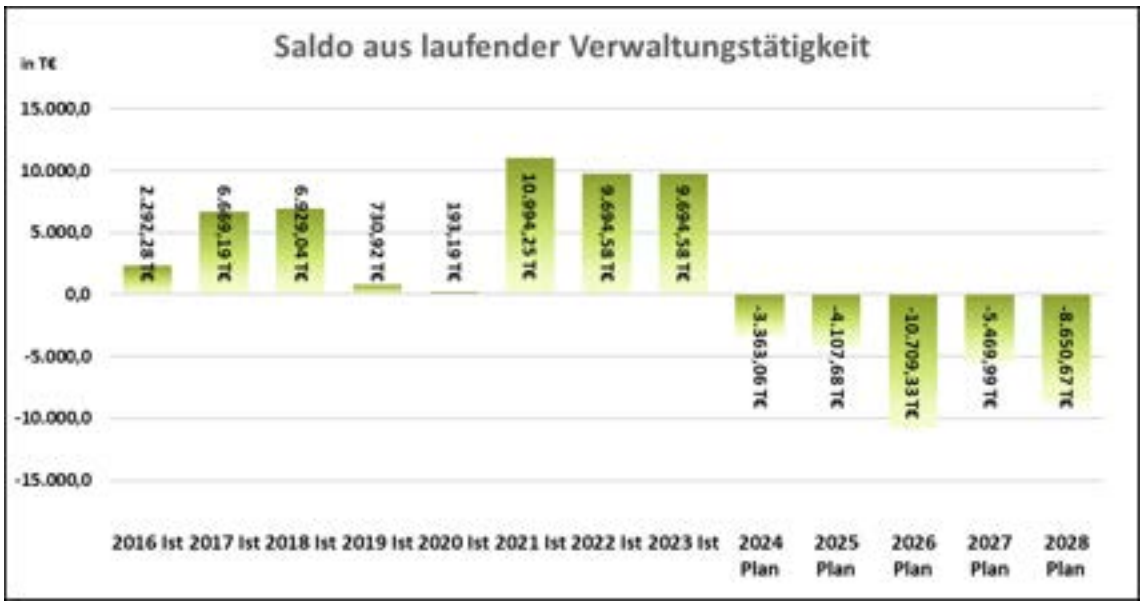
Um die Herkunft und die Verwendung der Zahlungsmittel analysieren zu können, werden die einzelnen Zahlungsströme drei sogenannten Cashflows zugeordnet.

- Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cashflow 1)
- Saldo aus Investitionstätigkeit (Cashflow 2)
- Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Cashflow 3)

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Planansatz: -4.107.678 € (Vj. -3.363.064 €)

Im Finanzplan sind Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 82.637.202 € und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 86.744.880 € geplant. Damit ergibt sich ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -4.107.678 €.



Saldo aus Investitionstätigkeit

Planansatz: -8.827.982 € (Vj. -7.951.228 €)

Die Stadt Warstein treibt durch geeignete Maßnahmen mit Hilfe von Städtebauförderungsmitteln des Landes die städtebauliche, soziale, ökologische und ökonomische Entwicklung der Innenstadt Warstein aktiv voran.

Im Finanzplanungszeitraum investiert die Stadt Warstein insgesamt rd. 49 Mio. €. Hier sind insbesondere Maßnahmen aus dem sog. Integrierten Handlungskonzept und des Integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzepts (ISEK) zu nennen. Hinzu kommen außerdem die Erweiterung des Gymnasiums und der KiTa Petruskirche, die Sanierungen der Turnhallen in Allagen, Hirschberg und Suttrop, der Neubau der Feuerwehrhäuser in Mülheim – Sichtigvor sowie in Suttrop und der Ausbau der Gehwegbereiche an der Hauptstraße nördlich der Range. Daneben ist auch der Ausbau der Straße „Suermannsholt“ vorgesehen. Für die Wiederaufforstung des Waldes und für die Wegesanierung sind weiterhin Mittel veranschlagt. Mittel- bis langfristig ist auch die Sanierung des Sozialgebäudes des Betriebshofes notwendig. Schließlich sind umfangreiche Maßnahmen für den Brandschutz und den Arbeitsschutz in den Gebäuden vorgesehen. Die Sanierung der Turnhallen und der Neubau der Feuerwehrhäuser ist, aufgrund der noch offenen Frage der Gewährung von Fördermitteln für die Turnhallen, im Rahmen der Haushaltsberatungen noch zu priorisieren.

Bei der Umsetzung der Investitionen wird es in den nächsten Jahren immer wieder zu Veränderungen bei der Projektgestaltung und bei den Planungen kommen. Dies wird naturgemäß zeitliche Auswirkungen auf die Durchführung anderer Maßnahmen im Investitionsprogramm haben, da deren Umsetzung ggf. vorgezogen oder verschoben werden muss. Dabei sollten Kreditaufnahmen möglichst vermieden werden und die zur Verfügung stehenden personellen Ressourcen müssen berücksichtigt werden. Somit wird bei der Aufstellung der Haushaltspläne in den kommenden Jahren jedes Jahr erneut die gesamte Struktur der geplanten Investitionen überprüft und ggf. angepasst werden müssen.

Gegenüber den Vorjahren ist bereits seit 2021 ein erheblicher Anstieg der Baupreise am Markt und eine exorbitante Materialkostensteigerung feststellbar. Die Bauwirtschaft boomt und die Nachfrage bestimmt die Preise. Lag die Preissteigerung vor 3 - 4 Jahren noch bei rd. 1,5 Prozent, sind die Erhöhungen in den vergangenen Jahren deutlich höher. Dieser Effekt wurde durch die Corona Pandemie und insbesondere im extremen Maße durch die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine nochmal um ein Vielfaches vorangetrieben. Hinzu kommt, dass die Auslastung einiger Firmen in bestimmten Bereichen noch immer derart hoch ist, dass teilweise keine Angebote im Preiswettbewerb abgegeben werden. Trotz aller Sorgfalt sind daher aufgrund der aktuell sehr schwierigen Marktlage Kostensteigerungen bei den einzelnen Maßnahmen möglich. Diese zusätzlichen Mittelbedarfe können dann nur über die Bereitstellung über- bzw. außerplanmäßiger Haushaltsmittel bereitgestellt werden.

Der Bestand der Erhaltenen Anzahlungen ist nahezu aufgebraucht und steht zur Deckung der Investitionen nur noch in geringem Maße zur Verfügung. Auch wenn die derzeitige Liquidität auf den Bankkonten der Stadt recht gut ist, mussten erneut Kreditaufnahmen im Haushalt veranschlagt werden (im Finanzplanungszeitraum insgesamt 8 Mio. €!) Damit steigt **die Verschuldung** der Stadt Warstein, unter Berücksichtigung der jährlichen Tilgung, im Finanzplanungszeitraum gegenüber dem Abschlussjahr 2023 um **89,8 %!**

Nachstehend die wesentlichen Investitionen im Haushalt:

Nr.	Teilplan	Investitionsmaßnahme	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €	Volumen gesamt 2025-2028 €
1	1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Umbau Gehwegbereiche Hauptstr. nördl. Range	-220.000	-1.700.000	-1.500.000	0	0	-3.200.000
2	0102 Gebäudewirtschaft	Feuerwehrhaus Mülheim/Sichtigvor	0	-100.000	-2.300.000	-500.000	0	-2.900.000
3	0102 Gebäudewirtschaft	Turnhalle Grundschule Allagen	0	-1.160.000	-1.740.000	0	0	-2.900.000
4	0102 Gebäudewirtschaft	Turnhalle Pretterweg Hirschberg	0	-1.080.000	-1.620.000	0	0	-2.700.000
5	0102 Gebäudewirtschaft	Gymnasium Warstein G 9 Erweiterung	-500.000	-1.000.000	-1.500.000	0	0	-2.500.000
6	0102 Gebäudewirtschaft	Turnhalle Liobaschule Suttrop	0	-1.000.000	-1.500.000	0	0	-2.500.000
7	0102 Gebäudewirtschaft	Umsetzung Brandschutzauflagen	-1.660.000	-1.100.000	-500.000	-100.000	-100.000	-1.800.000
8	0102 Gebäudewirtschaft	Erweiterung KiTa Petruskirche/Schoren	-1.000.000	-1.000.000	-600.000	0	0	-1.600.000
9	0102 Gebäudewirtschaft	Sozialgebäude Betriebshof	0	0	0	0	-1.600.000	-1.600.000
10	0101 Grundstücksmanagement	Grunderwerb zur Ausweisung neuer Wohnbauflächen	-503.000	-401.000	-345.000	-335.000	-335.000	-1.416.000

Eine Übersicht über die einzelnen geplanten Investitionen ist den "Übersichten und Grafiken" beigefügt.

Die für 2025 geplanten **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** betragen 18.066.067 € und verteilen sich auf die investiven Positionen des Finanzplans wie folgt:



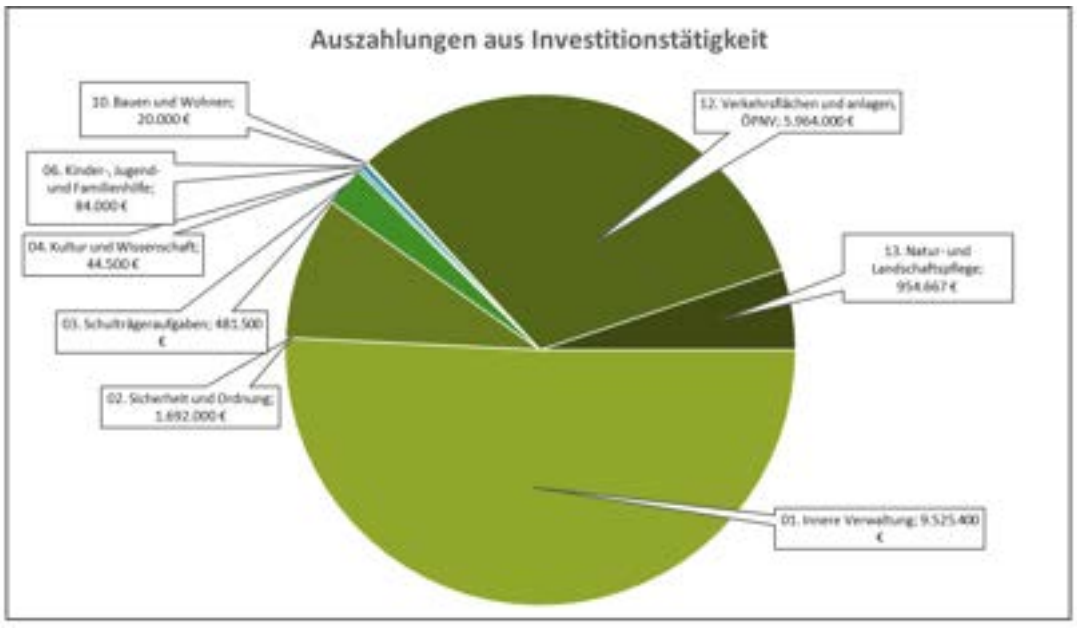
Die **Entwicklung des Investitionsvolumens** kann dem nachstehend aufgeführten Diagramm entnommen werden:



Die für 2025 geplanten **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** belaufen sich auf 9.299.585 € und verteilen sich wie folgt auf die investiven Positionen des Finanzplans:



Die Anteile des **Investitionsvolumens pro Produktbereich** kann der folgenden Grafik entnommen werden.



Ermächtigungsübertragungen

Ermächtigungsübertragungen werden grundsätzlich nicht bei den ergebniswirksamen Aufwendungen, sondern nur im investiven Bereich vorgenommen. Mit dem Jahresabschluss 2023 wurden Ermächtigungsübertragungen für einzelne Investitionen mit einer Gesamtsumme von 646.426,33 € nach 2024 übertragen. Werden Ermächtigungen für Investitionen im Rahmen des Jahresabschlusses übertragen, erhöhen diese die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des Folgejahres.

Ist bereits bei Aufstellung des Haushaltsplanes für das Folgejahr erkennbar, dass die Mittel nicht im laufenden Jahr, sondern erst im Folgejahr in Anspruch genommen werden, wurden diese investiven Mittel mit den Mittelanmeldungen neu für 2025 beantragt.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Planansatz: 1.789.263 € (Vj. 1.971.916 €)

Im anstehenden Finanzplanungszeitraum werden rd. 49 Mio. € investiert. Hierdurch werden weitere positive Effekte in der städtebaulichen Entwicklung in der Stadt Warstein erwartet. Im Haushaltsplan 2025 ist die Aufnahme von neuen Investitionskrediten vorgesehen (3 Mio. € in 2025 und 5 Mio. € in 2026). Auch wenn derzeit der Bestand der Liquidität auf den Bankkonten ausreichend ist, erscheint diese Entwicklung äußerst bedenklich. Damit steigt die **Verschuldung** der Stadt Warstein gegenüber dem Abschlussjahr 2023 unter Berücksichtigung der jährlichen Tilgung um **+ 89,8 %** an - und dies nur bezogen auf die Entwicklung der Investitionskredite!

Im Haushaltsjahr 2025 ergibt sich im Finanzplanungszeitraum hinsichtlich der Kredite folgende Situation:

Investitions-kredite	**2023 Ergebnis €**	**2024 Ansatz €**	**2025 Ansatz €**	**2026 Planung €**	**2027 Planung €**	**2028 Planung €**
Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	500,00	3.000.000	3.000.000	5.000.000	0	0
Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-3.349.500,96	-849.825	-701.229	-636.418	-596.499	-617.067
Veränderung Invesitionskredite	**-3.349.000,96**	**2.150.175**	**2.298.771**	**4.363.582**	**-596.499**	**-617.067**

Liquiditäts-kredite	**2023 Ergebnis €**	**2024 Ansatz €**	**2025 Ansatz €**	**2026 Planung €**	**2027 Planung €**	**2028 Planung €**
Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	3.490.492	12.605.898	8.510.011	9.163.054
Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-178.259	-4.000.000	0	0	0
Veränderung Liquiditätskredite	**0,00**	**-178.259**	**-509.508**	**12.605.898**	**8.510.011**	**9.163.054**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-3.349.000,96**	**1.971.916**	**1.789.263**	**16.969.480**	**7.913.512**	**8.545.987**

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

Planansatz: -11.146.397 € (Vj. -9.342.376 €)

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 9.299.585 € stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 18.127.567 € gegenüber. Der Saldo aus Investitionstätigkeit liegt somit bei -8.827.982 €. Unter Berücksichtigung des Saldos aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von +1.789.263 € ergibt sich für das Haushaltsjahr 2025 eine Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln in Höhe von -11.146.397 €.

Erläuterungen zur Bilanz (ausgewählte Positionen)

Eigenkapital

Das Eigenkapital im NKF teilt sich auf in

- Allgemeine Rücklage
- Sonderrücklagen
- Ausgleichsrücklage
- Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Unter Berücksichtigung des geplanten Jahresergebnisses für 2024 sowie der geplanten Jahresfehlbeträge lt. Haushalt 2025 wird sich das Eigenkapital in Zukunft wie folgt verändern:

Eigenkapital	Jahr	€	Veränderung	Inanspruchnahme Allg. Rücklage
Jahresfehlbetrag 2023 (lt. Entwurf JA 2023)		+9.149.074,31		
Verrechnungen m. d. allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		0,00		
Stand Allgemeine Rücklage		72.629.485,74		
Stand Ausgleichsrücklage		14.880.111,01	+8.120.681,99	
Eigenkapital im Jahresabschluss	**2023**	**96.658.671,06**		**keine / AusglR vorhanden**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2024 (lt. Ergebnisplan 2024)		-5.762.251,00		
Verrechnungen m. d. allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		0,00		
Stand Allgemeine Rücklage		72.629.485,74		
Stand Ausgleichsrücklage		24.029.185,32	9.149.074,31	
Eigenkapital im Jahresabschluss	**2024**	**90.896.420,06**		**keine / AusglR vorhanden**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2025 (lt. Ergebnisplan 2025)		-4.181.829,00		
Verrechnungen m. d. allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		0,00		
Stand Allgemeine Rücklage		72.629.485,74		
Stand Ausgleichsrücklage		18.266.934,32	-5.762.251,00	
Eigenkapital im Jahresabschluss	**2025**	**86.714.591,06**		**keine / AusglR vorhanden**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2026 (lt. Ergebnisplan 2025)		-10.237.813,00		
Verrechnungen m. d. allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		0,00		
Stand Allgemeine Rücklage		72.629.485,74		
Stand Ausgleichsrücklage		14.085.105,32	-4.181.829,00	
Eigenkapital im Jahresabschluss	**2026**	**76.476.778,06**		**keine / AusglR vorhanden**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2027 (lt. Ergebnisplan 2025)		-7.375.417,00		
Verrechnungen m. d. allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		0,00		
Stand Allgemeine Rücklage		72.629.485,74		
Stand Ausgleichsrücklage		3.847.292,32	-10.237.813,00	
Eigenkapital im Jahresabschluss	**2027**	**69.101.361,06**		**4,86%**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2028 (lt. Ergebnisplan 2025)		-10.689.369,00		
Verrechnungen m. d. allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		0,00		
Stand Allgemeine Rücklage		69.101.361,06	-3.528.124,68	
Stand Ausgleichsrücklage		0,00	-3.847.292,32	
Eigenkapital im Jahresabschluss	**2028**	**58.411.992,06**		**15,47%**

In der Vergangenheit wurde die Ausgleichsrücklage bereits im Jahresabschluss 2013 schon einmal vollständig aufgezehrt. Sofern die Stadt Warstein durch Jahresabschlüsse oder im Rahmen des Finanzplanungszeitraumes durch Defizite der Ergebnisrechnung bzw. des Ergebnisplanes die Allgemeine Rücklage in 2 aufeinander folgenden Jahren um mehr als 5 % in Anspruch nimmt, befindet sich die Stadt erneut in der Haushaltssicherung und hat somit die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Damit einher geht dann die Pflicht zur Erarbeitung von Maßnahmenblättern mit Konsolidierungsmaßnahmen zur Wiedererlangung des Haushaltsausgleiches.

2021 konnte ein Jahresüberschuss von 8,4 Mio. € und 2022 ein Jahresüberschuss von 8,1 Mio. € erzielt werden. Der Entwurf des Jahresabschlusses 2023 weist ebenfalls ein sehr gutes Ergebnis aus: +9,1 Mio. €. Diese 3 positiven Rekordergebnisse lassen den Bestand der Ausgleichsrücklage in 2024 auf rd. 24 Mio. € anwachsen. Dieser Bestand an Ausgleichrücklage kann für den Ausgleich der geplanten Jahresfehlbeträge 2024 bis 2026 herangezogen werden (= fiktiver Haushaltsausgleich). Die Entwicklung ab 2027 ist jedoch besorgniserregend. Die ausbleibenden Schlüsselzuweisungen ab 2026 und Kostensteigerungen in nahezu allen Bereichen führen trotz Rekord-Ansätzen 2025 bis 2028 bei der Gewerbesteuer zu einem Verzehr der Ausgleichsrücklage und anschließend zu einer erheblichen Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage. Hier muss eine Abstimmung mit der Politik erfolgen, um Gegenmaßnahmen ergreifen zu können.

Rückstellungen

Instandhaltungsrückstellungen

Aufgrund des hohen Konsolidierungsdrucks der letzten Jahrzehnte konnten nur die notwendigsten Investitions- bzw. Sanierungsmaßnahmen durchgeführt werden. Durch die Aufstellung eines Instandhaltungsmanagements wurden die erforderlichen Maßnahmen identifiziert. Um eine Realisierung sicherzustellen, hat die Stadt Warstein in den letzten Jahren hohe Beträge den Instandhaltungsrückstellungen zugeführt. Bei der Bildung der Rückstellungen wurde der jeweilige Jahresabschluss belastet. Wenn die Rückstellungen in Anspruch genommen werden, wird der Ergebnisplan bzw. die Ergebnisrechnung nicht beplant bzw. nicht belastet. Die notwendigen Finanzmittel belasten bei Inanspruchnahme der Rückstellungen jedoch den Finanzplan bzw. die Finanzrechnung in erheblichem Maße.
Zur Steigerung der Transparenz im Haushalt ist dem Abschnitt „Übersichten und Grafiken“ eine objektscharfe Übersicht über die vorgesehene Verwendung der Instandhaltungsrückstellungen zu entnehmen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Das restriktive aber auch vorausschauende Investitionsverhalten der Stadt in den früheren Jahren (siehe oben im Abschnitt „Finanzplan“) führte zu einem Abbau der längerfristigen Verbindlichkeiten. Nachdem die Investitionskredite jahrelang abgebaut wurden, wurden nun erneut weitere Kreditaufnahmen zur Finanzierung der Baumaßnahmen und Deckung der Eigenanteile bei den Fördermaßnahmen eingeplant. Im Finanzplanungszeitraum stehen den Investitionskredit-Neuaufnahmen von 8 Mio. € Investitionen von insgesamt rd. 49 Mio. € gegenüber.

Der Finanzplan sieht für den Finanzplanungszeitraum bis 2028 folgende Veränderungen bei den Krediten für Investitionen vor:

Investitions-kredite	2023 Ergebnis €	2024 Ansatz €	2025 Ansatz €	2026 Planung €	2027 Planung €	2028 Planung €
Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	500,00	3.000.000	3.000.000	5.000.000	0	0
Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-3.349.500,96	-849.825	-701.229	-636.418	-596.499	-617.067
Veränderung Invesitionskredite	**-3.349.000,96**	**2.150.175**	**2.298.771**	**4.363.582**	**-596.499**	**-617.067**



Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 betrug der Restschuldsaldo aller bestehenden Investitionskredite rd. 5,1 Mio. €. Unter Berücksichtigung der im Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2028 geplanten Kreditaufnahmen wird sich der Bestand an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten bis Ende 2028 auf rd. 12,7 Mio. € erhöhen. Damit steigt voraussichtlich der Bestand an Investitionskrediten von 2023 bis 2028 unter Berücksichtigung der jährlichen Tilgung um 7,6 Mio. €.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Die liquiden Mittel der Stadt und des Eigenbetriebes Stadtwerke werden im Außenverhältnis von der Stadtkasse gemeinsam im Rahmen eines Cash-Pools verwaltet.

Die gemeinsame Verwaltung aller liquiden Mittel im Cash-Pool führt dazu, dass sich trotz der Ausgliederung von Aufgabenbereichen die jeweils buchhalterisch entstehenden Liquiditätsbedarfe und -überschüsse - soweit möglich - gegenseitig decken. Dies führt aus "gesamtstädtischer Sicht" dazu, dass die "echten" Zinsaufwendungen gegenüber den Kreditinstituten reduziert werden können. Sofern Guthaben auf den Konten der Stadt Warstein ausgewiesen werden, sind von der Stadt bei Überschreitung einer festgelegten Gesamtsumme sog. Verwahrentgelte (Strafzinsen) an die Banken zu entrichten.

Die Veränderung des Bestandes an Krediten zur Liquiditätssicherung ist sehr schwer planbar und kann nur methodisch wie folgt unter Berücksichtigung folgender Einflussfaktoren berechnet werden:

	Bestand an liquiden Mitteln	(siehe Finanzplan Zeile 41)
+/-	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	(siehe Finanzplan Zeile 32)
+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen	(siehe Finanzplan Zeile 33)
-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	(siehe Finanzplan Zeile 35)

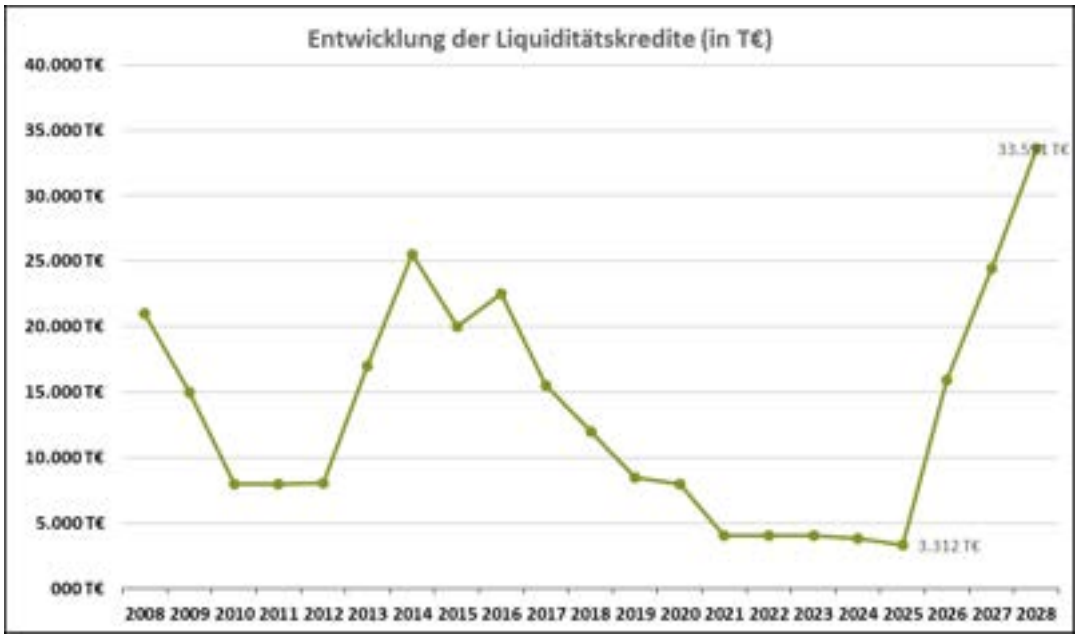
Da es unterjährig sowohl zu Aufnahmen als auch Tilgungen kommen kann, sind gem. den gesetzlichen Vorgaben die Einzahlungen aus der Aufnahme der Kredite und die Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten jeweils separat zu planen. Praxisorientierter wäre an dieser Stelle nur die jährliche Veränderung des Kreditbestandes der Planung zu unterwerfen.

Im Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2028 sieht der Finanzplan folgende Veränderungen des Bestandes an Krediten zur Liquiditätssicherung vor:

Liquiditäts-kredite	**2023 Ergebnis €**	**2024 Ansatz €**	**2025 Ansatz €**	**2026 Planung €**	**2027 Planung €**	**2028 Planung €**
Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	3.490.492	12.605.898	8.510.011	9.163.054
Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-178.259	-4.000.000	0	0	0
Veränderung Liquiditätskredite	**0,00**	**-178.259**	**-509.508**	**12.605.898**	**8.510.011**	**9.163.054**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-3.349.000,96**	**1.971.916**	**1.789.263**	**16.969.480**	**7.913.512**	**8.545.987**

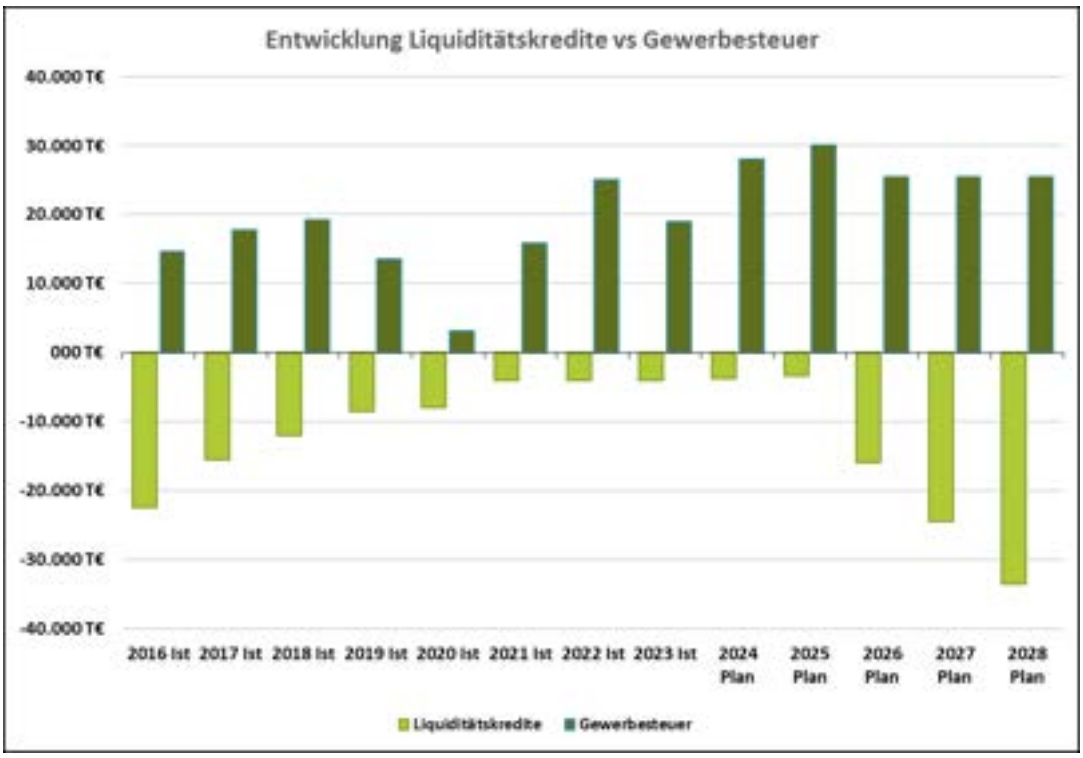
Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Unter Berücksichtigung der lt. Finanzplan (siehe Zeile 34 + 36) dargestellten Kreditaufnahmen bzw. Kreditrückzahlungen (Tilgungen) sowie des Guthabenbestandes an liquiden Mitteln zum 31.12.2023 wird sich der Bestand der Kredite zur Liquiditätssicherung wie folgt entwickeln:



Wie die Erfahrung zeigt, ist die tatsächliche Entwicklung wie in der Grafik dargestellt aufgrund der Methodik und der sich mit jedem Haushaltsjahr ändernden Rahmenbedingungen (z.B. Gewerbesteuerschwankungen, Verschiebung v. Baumaßnahmen aufgrund von Personalengpässen, Handwerkermangel usw.) in Frage zu stellen (s.u.). Die Tendenz ist jedoch deutlich: nach jahrelangem Abbau der Liquiditätskredite (aktuell 4 Mio. €) steigen diese in den kommenden Jahren wieder deutlich an! Der ansteigende Zinsaufwand und das Zinsrisiko werden den Haushalt nennenswert belasten.

Die Entwicklung der Liquiditätskredite hängt in hohem Maße von der Entwicklung der Gewerbesteuer ab. Die Planung zeigt jedoch, dass in den kommenden Jahren die Liquiditätskredite wieder deutlich ansteigen - **trotz** Rekordplanansätzen bei der Gewerbesteuer:



Zur Reduzierung des Zinsrisikos wurden bzw. werden Liquiditätskredite mit unterschiedlichen Zinsbindungsfristen abgeschlossen.

Bei allen Kreditgeschäften der Stadt Warstein haben Sicherheit und Risikominimierung Vorrang. Diesbezüglich wird auf die Vorgaben des o.g. Krediterlasses in Verbindung mit der Dienstanweisung Finanzen der Stadt Warstein verwiesen.

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen

Nach § 7 Abs. 2 Ziffer 7 KomHVO NRW sind die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen z.B. aus der Eigenkapitalausstattung, der Verlustabdeckung, Straßenentwässerungskostenanteilen, Übernahme von Bürgschaften usw., welche aus den Sondervermögen der Kommune, den Formen interkommunaler Zusammenarbeit und den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen zu erwarten sind, darzustellen. Soweit die entsprechenden Ausführungen nicht anderen Abschnitten (insbesondere „Erläuterungen zum Ergebnisplan“) entnommen werden können, sind die weiteren Informationen nachstehend beschrieben:

Sondervermögen

Eigenbetrieb "Stadtwerke Warstein"

Die Stadt Warstein hat die nachstehenden Aufgaben in den Eigenbetrieb "Stadtwerke Warstein" ausgegliedert:

- die Versorgung der Stadt Warstein mit Wasser,
- den Betrieb der städtischen Industriebahn,
- die Beteiligung an Versorgungs- und Verkehrsbetrieben,
- den Betrieb der städtischen Bäder (als eigenbetriebsähnliche Einrichtung),
- die Abwasserbeseitigung der Stadt Warstein (als eigenbetriebsähnliche Einrichtung)
- und die Nahwärmeversorgung.

Für den Eigenbetrieb ist ein eigener Wirtschaftsplan aufzustellen. Eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebes ist dem Abschnitt „Beteiligungen an Unternehmen und Sondervermögen“ beigefügt.

§ 10 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) regelt Maßnahmen zur Erhaltung des Vermögens und der Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebs. Nach § 10 Abs. 5 EigVO NRW soll der Jahresgewinn des Eigenbetriebs so hoch sein, dass neben angemessenen Rücklagen nach Absatz 3 dieser Vorschrift mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird. In den vergangenen Jahren haben die Stadtwerke Überschüsse erwirtschaftet, welche statt einer Gewinnausschüttung an die Stadt der Gewinnrücklage der Stadtwerke zugeführt wurden. Durch Ausschüttungen aus der Gewinnrücklage an die Stadt hätte im Bedarfsfalle die Ertragsseite im städtische Haushalt gestärkt werden können, um ein besseres Jahresergebnis zu erzielen. Inzwischen hat sich die wirtschaftliche Lage der Stadtwerke jedoch wieder deutlich verschlechtert. Hauptursachen sind die deutlich reduzierte Gewinnausschüttung der WVG, Sanierungsbedarfe z.B. im Allwetterbad, gestiegene Kosten und die Unterdeckung bei den

Wasser- und Abwassergebühren in den letzten Jahren. In Abhängigkeit der zukünftigen Ergebnisse im Erfolgsplan der Stadtwerke wird die Gewinnrücklage ab- bzw. aufgebaut. Hierbei ist ein Abbau der Gewinnrücklage zwingend zu vermeiden, da diese ansonsten nur noch eingeschränkt als Steuerungsinstrument für den Kernhaushalt zur Verfügung steht und ein erneutes „Rutschen“ in die Haushaltssicherung drohen kann.

Handlungsbedarf

Hinsichtlich der wirtschaftlichen Schieflage der Stadtwerke müssen dringend Gegenmaßnahmen eingeleitet werden, um das Defizit im Erfolgsplan zu minimieren und damit den Verzehr der Gewinnrücklage zu verlangsamen. Dabei sind sämtliche Ausgabepositionen zu überprüfen.

Entwicklung der Gewinnrücklage der Stadtwerke



Die Entwicklung und Planung des Jahresüberschusses stellen sich nach den Zahlen des Wirtschaftsplans 2025 wie folgt dar:

2023 Ergebnis €	2024 Plan €	2025 Plan €	2026 Plan €	2027 Plan €	2028 Plan €
-344.288,41	338.500	428.800	301.300	-16.200	-73.100

Interkommunale Zusammenarbeit

Im Rahmen von interkommunaler Zusammenarbeit mit anderen Kommunen, anderen Kreisen, dem Rechenzentrum SIT, der Versorgungskasse, anderen Trägern usw. werden die verschiedensten Aufgabenstellungen gemeinsam umgesetzt um Synergien zu erzielen. Die bei der Leistungserstellung anfallenden Kosten werden entsprechend der jeweils getroffenen Vereinbarungen auf die Vertragspartner umgelegt.

Der Leistungsaustausch zwischen der Stadt und den Stadtwerken wird im Wege der Verwaltungskostenerstattung verrechnet. Weitere Zusammenarbeit mit den mittel- und unmittelbaren Beteiligungen mit Belastung für den Haushalt bestehen nicht.

Unmittelbare und mittelbare Beteiligungen

Die Beteiligungsstruktur der Stadt ist überschaubar (siehe Abschnitt „Beteiligungen an Unternehmen und Sondervermögen“). Aufgrund der meist geringen Beteiligungsquote hat die Stadt auch im Regelfall nur geringen Einfluss auf die Beteiligungen. Die nachstehende Tabelle weist die Jahresergebnisse der jeweiligen Beteiligung und den städtischen Anteil am Gewinn bzw. Verlust aus:

Beteiligung	Beteiligungsquote 31.12.2023 %	Veränd. in 2024	Beteiligungsquote 01.01.2025	Jahresüberschuss (+) -fehlbetrag (-) €	Gewinn-/ Verlustbeteiligung €	Stichtag	Finanzanlage bilanziert bei €
Stadtwerke Warstein (Eigenbetrieb)	100,000	0,00	100,000	-344.288	Vortrag auf neue Rechnung	31.12.2023	Stadt
WVG - Warsteiner Verbundgesellschaft mbH	59,800	-39,80	20,000	-1.568.977	Vortrag auf neue Rechnung	31.12.2022	Stadtwerke
WVG Netz Holding GmbH	0,000	59,80	59,800	+351.955	+210.469	31.12.2023	Stadtwerke
WVG Netz GmbH *1	59,800	0,00	59,800	+811.443	+0	31.12.2023	Stadtwerke
Wasserbeschaffungsverband Bullerteich	50,000	0,00	50,000	-46.730 (Kostenverteilung)	-23.365	31.12.2022	Stadtwerke
Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) *2	0,386	0,00	0,386	-262.575	-162.850	31.12.2023	Stadt
Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH	0,780	0,00	0,780	+0	+0	31.12.2022	Stadt
Westfälische Landeseisenbahn GmbH (WLE)	6,710	0,00	6,710	-2.150.164	-140.910	31.12.2023	Stadtwerke
Hellweg-Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	5,000	0,00	5,000	+123.650	+6.183	31.12.2023	Stadt
DZM - Digitales Zentrum Mittelstand GmbH	3,125	0,00	3,125	-170.990	Entnahme aus d. Kapitalrücklage	31.12.2022	Stadt
d-NRW AöR	<0,1	0,00	<0,1	+0	+0	31.12.2023	Stadt

*1 Der Gewinn der WVG Netz GmbH wird über einen Gewinnabführungsvertrag an die WVG Netz Holding GmbH abgeführt.

*2 Die Verlustbeteiligung bezieht sich auf die defizitären Betriebssparten "Personen- und Güterverkehr". Die RLG ist an der KEB Holding AG beteiligt, wobei das positive Ergebnis aus der Beteiligungssparte über das in die KEB eingebrachte RWE-Aktienpaket ausschließlich dem Hochsauerlandkreis zuzurechnen ist.

Die Stadt Warstein war bis Ende 2023 mit 59,8 % an der **Warsteiner Verbundgesellschaft mbH (WVG)** beteiligt. Ab 2024 hält die Stadt Warstein nur noch 20 % an der WVG Verbundgesellschaft mbH (Vertriebsgeschäft). 80 % entfallen ab 2024 auf die Stadtwerke Arnsberg Vertriebs- und Energiedienstleistungs GmbH (SWAV). Bisher unterhielt die WVG Verbundgesellschaft eine 100%-Tochter unter der Firmenbezeichnung „WVG Netz GmbH“ (Netzeigentum). Die WVG Netz GmbH hat im Wege der Abspaltung zur Neugründung

einen Teil ihres Vermögens in 2023 auf die neu gegründete WVG Netz Holding GmbH übertragen (Beteiligungsquote der Stadt Warstein: 59,8 %). Die Beteiligung der Stadt Warstein an den WVG-Gesellschaften ist bei den Stadtwerken Warstein bilanziert. Aufgrund der unmittelbaren Mehrheitsbeteiligung ist eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der WVG Netz Holding GmbH als Anlage zu diesem Haushalt beigefügt. Gewinnausschüttungen der WVG Verbundgesellschaft mbH sowie der WVG Netz Holding GmbH werden demzufolge als positiver Ergebnisbeitrag bei den Stadtwerken vereinnahmt. Zwischen der WVG Netz GmbH und der WVG Netz Holding GmbH existiert ein Gewinnabführungsvertrag.

Sonstige haushaltswirtschaftliche Belastungen

Straßenentwässerungsanteile

Der Anteil der Stadt Warstein an der Regenwassergebühr für das Straßenoberflächenwasser beträgt 700.000 €.

Bürgschaften

Verpflichtungserklärung gegenüber Zusatzversorgungskasse (kvw)
Das Krankenhaus Maria Hilf, Warstein, ist Mitglied in der kvw. Die Stadt Warstein hat sich mit ursprünglichem Vertrag vom 31.05.1972 gegenüber der kvw verpflichtet, im Falle der Beendigung der Mitgliedschaft den Ausgleichsbetrag gem. § 15 a der kvw-Satzung zu zahlen (siehe auch Abschnitt „Übersichten und Grafiken“ - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten).

Weitere Bürgschaften, z.B. gegen Sondervermögen oder mittelbare und unmittelbare Beteiligungen, liegen nicht vor.

Sicherheiten u. Gewährverträge

entfällt

Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung Vorvorjahr

BILANZ ZUM 31.12.2023 (Entwurf)

AKTIVA	31.12.2023 €	31.12.2022 €
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**763.873,08**	**735.795,04**
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	109.779,72	123.124,55
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	4.855.853,97	4.783.600,30
1.2.1.2 Ackerland	1.229.193,14	1.228.532,47
1.2.1.3 Wald, Forsten	34.989.502,59	34.663.679,85
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.650.559,23	1.210.667,57
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.229.848,97	3.458.609,56
1.2.2.2 Schulen	11.075.192,83	11.761.392,95
1.2.2.3 Wohnbauten	956.557,93	894.596,33
1.2.2.4 Sonstige Dienst, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.869.572,82	13.210.898,62
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	16.973.047,80	16.973.313,63
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.652.079,85	5.832.954,47
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4.Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	863.508,14	893.718,80
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	34.399.726,60	35.918.787,01
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.346.142,12	1.403.898,07
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.024.615,87	1.024.615,87
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.348.125,85	3.985.781,96
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.556.386,26	3.186.766,87
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.087.974,08	7.482.009,06
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	51.561,57	51.561,57
1.3.3 Sondervermögen	28.195.160,53	28.195.160,53
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.056.031,69	971.839,76
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	394.144,68	399.536,26
	177.914.566,24	**177.655.046,06**
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.473.112,87	3.069.136,95
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	2.553.177,96	92.487,41
2.2.1.2 Beiträge	1.962,99	3.166,92
2.2.1.3 Steuern	3.382.227,12	276.367,20
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.978.342,37	2.692.342,20
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	320.013,77	352.459,89
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	259.388,14	177.485,73
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	36.540,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	87.127,17
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	300,00	30,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	853.779,19	1.228.731,66
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	360.219,76	463.542,34
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	20.488.773,47	14.017.262,29
	32.707.837,64	**22.460.139,76**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**479.620,92**	**525.898,22**
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**
SUMME AKTIVA	**211.865.897,88**	**201.376.879,08**

P A S S I V A	31.12.2023 €	31.12.2022 €
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	72.629.485,74	72.629.485,74
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	14.880.111,01	6.759.429,02
1.4 Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	9.149.074,31	8.120.681,99
	96.658.671,06	**87.509.596,75**
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	39.335.164,47	36.945.630,22
2.2 für Beiträge	8.272.098,49	8.686.883,02
2.3 für den Gebührenausgleich	173.998,65	181.859,51
2.4 Sonstige Sonderposten	1.184.770,94	806.722,84
	48.966.032,55	**46.621.095,59**
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	28.632.282,00	29.443.269,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	4.346.408,74	3.688.175,45
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.798.997,29	5.099.867,79
	38.777.688,03	**38.231.312,24**
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen		
4.1.1 für Investitionen	0,00	0,00
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	5.054.945,78	8.461.616,46
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000,00	4.000.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	155.374,39
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	1.373.417,23	1.134.946,66
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.479.769,98	675.093,31
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.583.853,23	3.120.345,74
4.8 Erhaltene Anzahlungen	3.998.405,55	4.867.569,02
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	3.461.260,44	1.080.871,64
	21.951.652,21	**23.495.817,22**
5. Passive Rechnungsabgrenzung	**5.511.854,03**	**5.519.057,28**
S U M M E P A S S I V A	**211.865.897,88**	**201.376.879,08**

Ergebnisrechnung (Entwurf)
2023

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres 2022 €	Fortge-schriebener Ansatz 2023 €	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr €	Ist-Ergebnis des Jahres 2023 €	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 4 ./. Spalte 2) €	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr €
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	49.499.911,76	43.384.900,00	0,00	50.137.863,72	6.752.963,72	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.135.177,37	16.775.764,00	0,00	20.122.883,91	3.347.119,91	0,00
03	+	Sonstige Transfererträge	849.699,19	485.000,00	0,00	586.978,43	101.978,43	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.190.859,33	5.148.647,00	0,00	5.866.791,58	718.144,58	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.717.324,99	1.182.530,00	0,00	2.508.125,29	1.325.595,29	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.139.685,62	2.251.294,00	0,00	2.446.269,80	194.975,80	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.736.486,55	1.619.202,00	0,00	3.062.375,62	1.443.173,62	0,00
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	219.664,05	197.500,00	0,00	238.426,21	40.926,21	0,00
09	+/-	Bestandsveränderungen	41.804,86	-50.000,00	0,00	-290.167,42	-240.167,42	0,00
10	=	**= Ordentliche Erträge**	**80.530.613,72**	**70.994.837,00**	**0,00**	**84.679.547,14**	**13.684.710,14**	**0,00**
11	-	Personalaufwendungen	-18.414.582,03	-20.310.428,00	0,00	-19.678.946,27	631.481,73	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	-3.012.278,79	-1.979.400,00	0,00	-1.322.400,52	656.999,48	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.277.218,60	-11.650.547,00	0,00	-11.611.897,87	38.649,13	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-5.674.118,52	-6.206.069,00	0,00	-5.650.292,33	555.776,67	0,00
15	-	Transferaufwendungen	-31.530.110,22	-31.965.946,00	0,00	-32.971.502,95	-1.005.556,95	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.173.999,05	-3.455.248,00	0,00	-4.296.093,65	-840.845,65	0,00
17	=	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-72.082.307,21**	**-75.567.638,00**	**0,00**	**-75.531.133,59**	**36.504,41**	**0,00**
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 10 und 17)	**8.448.306,51**	**-4.572.801,00**	**0,00**	**9.148.413,55**	**13.721.214,55**	**0,00**
19	+	Finanzerträge	35.682,67	13.550,00	0,00	201.448,79	187.898,79	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-363.307,19	-585.166,00	0,00	-228.866,07	356.299,93	0,00
21	=	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**-327.624,52**	**-571.616,00**	**0,00**	**-27.417,28**	**544.198,72**	**0,00**
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 18 und 21)	**8.120.681,99**	**-5.144.417,00**	**0,00**	**9.120.996,27**	**14.265.413,27**	**0,00**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	882.131,00	0,00	28.078,04	-854.052,96	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	**Außerordentliches Ergebnis** (= Zeilen 23 und 24)	**0,00**	**882.131,00**	**0,00**	**28.078,04**	**-854.052,96**	**0,00**
26	=	**Jahresergebnis** (= Zeilen 22 und 25)	**8.120.681,99**	**-4.262.286,00**	**0,00**	**9.149.074,31**	**13.411.360,31**	**0,00**
27	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand** (Zeilen 26 und 27)	**8.120.681,99**	**-4.262.286,00**	**0,00**	**9.149.074,31**	**13.411.360,31**	**0,00**

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage								
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	=	**Verrechnungssaldo** (Zeilen 29 bis 32)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzrechnung (Entwurf)

2023

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2022 €	Fortge-schriebener Ansatz 2023 €	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr €	Ist-Ergebnis des Jahres 2023 €	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 4 ./. Spalte 2) €	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr €
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	48.671.632,76	43.338.500,00	0,00	47.767.577,31	4.429.077,31	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.223.652,51	13.792.714,00	0,00	16.520.660,75	2.727.946,75	0,00
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	740.933,27	485.000,00	0,00	513.043,12	28.043,12	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.574.847,14	4.324.650,00	0,00	4.758.639,41	433.989,41	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.006.827,28	1.182.530,00	0,00	2.501.666,82	1.319.136,82	0,00
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.437.378,13	2.251.294,00	0,00	2.435.321,06	184.027,06	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	2.055.935,61	1.660.811,00	0,00	2.321.940,66	661.129,66	0,00
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	35.682,67	13.550,00	0,00	105.869,15	92.319,15	0,00
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**74.746.889,37**	**67.049.049,00**	**0,00**	**76.924.718,28**	**9.875.669,28**	**0,00**
10	-	Personalauszahlungen	-16.891.124,46	-19.209.428,00	0,00	-18.998.645,29	210.782,71	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	-1.718.487,96	-1.929.000,00	0,00	-1.965.990,43	-36.990,43	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.159.996,90	-12.585.527,00	0,00	-10.474.555,06	2.110.971,94	0,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-363.307,19	-585.166,00	0,00	-226.995,79	358.170,21	0,00
14	-	Transferausszahlungen	-31.931.450,72	-32.631.724,00	0,00	-32.253.017,47	378.706,53	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.998.235,97	-3.372.710,00	0,00	-3.310.939,02	61.770,98	0,00
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-64.062.603,20**	**-70.313.555,00**	**0,00**	**-67.230.143,06**	**3.083.411,94**	**0,00**
17	**=**	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 09 und 16)	**10.684.286,17**	**-3.264.506,00**	**0,00**	**9.694.575,22**	**12.959.081,22**	**0,00**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.298.699,24	5.551.947,00	0,00	4.827.114,02	-724.832,98	0,00
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	129.414,76	215.000,00	0,00	249.642,07	34.642,07	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	29.687,78	15.000,00	0,00	93.343,64	78.343,64	0,00
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.391,58	5.392,00	0,00	2.695,79	-2.696,21	0,00
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.463.193,36**	**5.787.339,00**	**0,00**	**5.172.795,52**	**-614.543,48**	**0,00**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-227.414,65	-1.344.810,00	0,00	-534.516,99	810.293,01	
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.843.447,83	-9.104.198,09	-39.088,09	-3.045.653,50	6.058.544,59	-130.000,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.945.637,95	-2.671.543,19	-113.527,19	-1.604.466,96	1.067.076,23	-481.000,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-90.489,81	-90.000,00	0,00	-89.191,93	808,07	-35.426,33
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-9.106.990,24**	**-13.210.551,28**	**-152.615,28**	**-5.273.829,38**	**7.936.721,90**	**-646.426,33**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 23 und 30)	**-3.643.796,88**	**-7.423.212,28**	**-152.615,28**	**-101.033,86**	**7.322.178,42**	**-646.426,33**
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (=Zeilen 17 und 31)	**7.040.489,29**	**-10.687.718,28**	**-152.615,28**	**9.593.541,36**	**20.281.259,64**	**-646.426,33**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	600,90	5.500.000,00	0,00	500,00	-5.499.500,00	0,00
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	3.773.941,00	0,00	0,00	-3.773.941,00	0,00
35	-	Auszahlungen für dieTilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-1.050.723,44	-3.413.724,00	0,00	-3.349.500,96	64.223,04	0,00
36	-	Auszahlungen für dieTilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	**=**	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.050.122,54**	**5.860.217,00**	**0,00**	**-3.349.000,96**	**-9.209.217,96**	**0,00**
38	**=**	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** (=Zeilen 32 und 37)	**5.990.366,75**	**-4.827.501,28**	**-152.615,28**	**6.244.540,40**	**11.072.041,68**	**-646.426,33**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.918.408,86	0,00	0,00	14.017.262,29	0,00	0,00
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	108.486,68	0,00	0,00	226.970,78	0,00	0,00
41	**=**	**= Liquide Mittel** (=Zeilen 38, 39 und 40)	**14.017.262,29**	**0,00**	**0,00**	**20.488.773,47**	**0,00**	**0,00**

Ergebnis- und Finanzplan 2025

Ergebnisplan 2025

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	50.137.863,72	54.129.332	57.036.269	53.480.039	54.514.835	55.478.998
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.122.883,91	15.099.953	18.058.925	13.444.946	13.642.701	13.502.964
03	+ Sonstige Transfererträge	586.978,43	466.500	513.000	513.000	513.000	513.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.866.791,58	5.588.041	5.862.499	5.747.096	5.744.095	5.742.096
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.508.125,29	1.029.550	1.145.094	1.164.994	1.363.994	1.361.894
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.446.269,80	2.599.161	2.959.003	3.020.481	3.053.891	3.037.334
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.062.375,62	1.894.686	3.410.176	3.183.309	1.679.553	2.438.905
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	238.426,21	212.500	220.500	175.500	175.500	175.500
09	+/- Bestandsveränderungen	-290.167,42	30.000	-50.000	30.000	30.000	30.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**84.679.547,14**	**81.049.723**	**89.155.466**	**80.759.365**	**80.717.569**	**82.280.691**
11	- Personalaufwendungen	-19.678.946,27	-23.429.780	-24.176.025	-24.055.278	-24.417.339	-24.668.841
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.322.400,52	-3.260.700	-4.601.400	-3.548.200	-2.224.400	-2.996.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.611.897,87	-14.260.496	-14.553.770	-11.739.967	-11.490.817	-11.440.189
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.650.292,33	-6.091.737	-5.877.067	-6.363.728	-7.167.430	-7.144.428
15	- Transferaufwendungen	-32.971.502,95	-36.458.562	-41.527.604	-42.764.704	-44.139.631	-44.120.552
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.296.093,65	-3.824.706	-4.275.876	-3.984.093	-4.028.969	-4.012.904
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-75.531.133,59**	**-87.325.981**	**-95.011.742**	**-92.455.970**	**-93.468.586**	**-94.383.614**
18	**= Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 10 und 17)	**+9.148.413,55**	**-6.276.258**	**-5.856.276**	**-11.696.605**	**-12.751.017**	**-12.102.923**
19	+ Finanzerträge	201.448,79	691.550	18.550	17.550	4.017.550	17.550
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-228.866,07	-177.543	-149.326	-315.421	-417.853	-397.285
21	**= Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**-27.417,28**	**514.007**	**-130.776**	**-297.871**	**3.599.697**	**-379.735**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 18 und 21)	**+9.120.996,27**	**-5.762.251**	**-5.987.052**	**-11.994.476**	**-9.151.320**	**-12.482.658**
23	+ Außerordentliche Erträge	28.078,04	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis** (= Zeilen 23 und 24)	**28.078,04**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis** (= Zeilen 22 und 25)	**+9.149.074,31**	**-5.762.251**	**-5.987.052**	**-11.994.476**	**-9.151.320**	**-12.482.658**
27	+ globaler Minderaufwand	0,00	0	1.805.223	1.756.663	1.775.903	1.793.289
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand** (= Zeilen 26 und 27)	**+9.149.074,31**	**-5.762.251**	**-4.181.829**	**-10.237.813**	**-7.375.417**	**-10.689.369**

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	**Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Finanzplan 2025

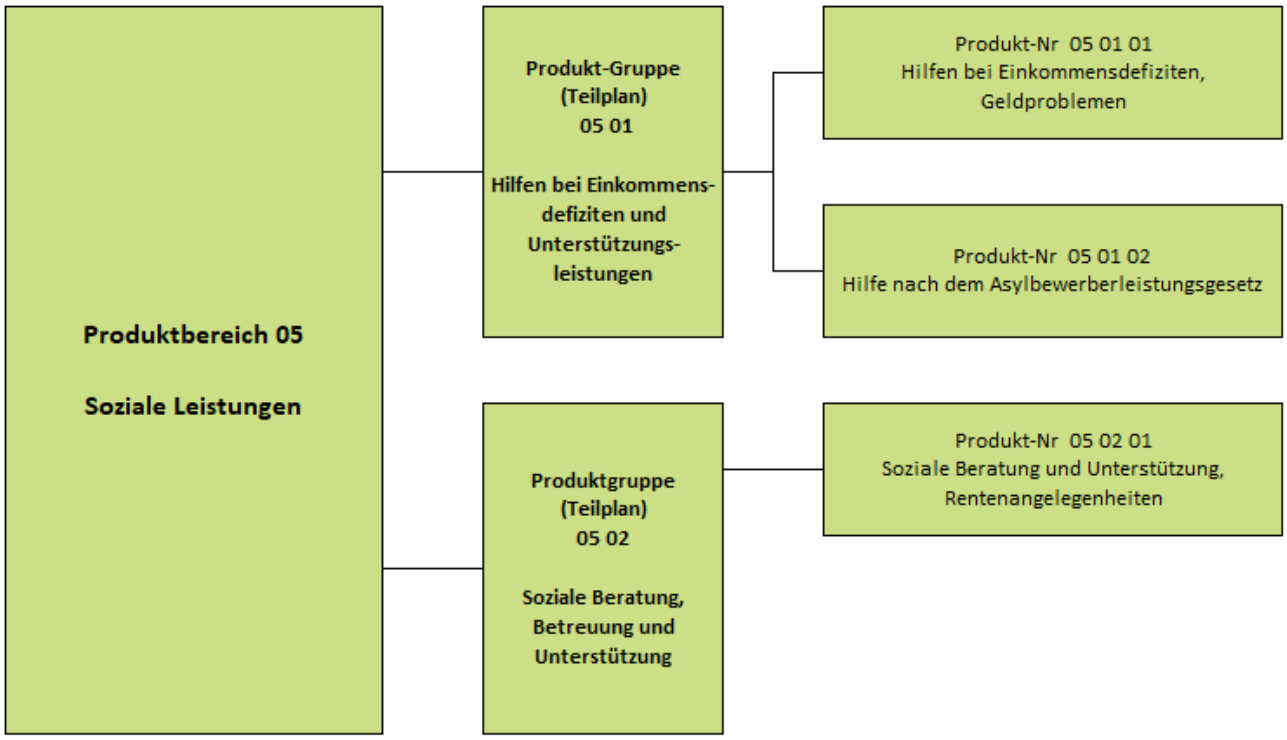
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	47.767.577,31	54.086.167	56.998.600	53.442.370	54.477.166	55.441.329
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.520.660,75	11.585.642	14.706.556	10.128.029	9.973.757	9.919.868
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	513.043,12	466.500	513.000	513.000	513.000	513.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.758.639,41	4.751.026	4.896.887	4.906.887	4.906.887	4.906.887
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.501.666,82	1.029.550	1.145.094	1.164.994	1.363.994	1.361.894
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.435.321,06	2.585.811	2.957.103	3.020.481	3.053.891	3.037.334
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.321.940,66	1.502.111	1.401.412	1.401.393	1.401.393	1.401.393
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.869,15	691.550	18.550	17.550	4.017.550	17.550
09	**= = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**76.924.718,28**	**76.698.357**	**82.637.202**	**74.594.704**	**79.707.638**	**76.599.255**
10	- Personalauszahlungen	-18.998.645,29	-21.680.680	-23.156.325	-23.378.378	-23.618.739	-23.866.441
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.965.990,43	-1.993.000	-2.275.000	-2.300.000	-2.373.000	-2.476.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.474.555,06	-15.100.948	-15.449.477	-12.772.717	-12.042.317	-11.874.689
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-226.995,79	-177.543	-149.326	-315.421	-417.853	-397.285
14	- Transferausszahlungen	-32.253.017,47	-37.190.024	-41.527.604	-42.764.704	-42.939.631	-42.920.552
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.310.939,02	-3.919.226	-4.187.148	-3.772.815	-3.786.091	-3.714.956
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-67.230.143,06**	**-80.061.421**	**-86.744.880**	**-85.304.035**	**-85.177.631**	**-85.249.923**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 09 und 16)	**9.694.575,22**	**-3.363.064**	**-4.107.678**	**-10.709.331**	**-5.469.993**	**-8.650.668**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.827.114,02	6.747.999	8.584.109	10.490.835	4.754.818	4.523.893
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	249.642,07	431.500	480.000	477.000	476.000	495.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	93.343,64	0	230.084	305.391	341.638	362.652
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.695,79	5.392	5.392	5.392	5.392	5.392
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.172.795,52**	**7.184.891**	**9.299.585**	**11.278.618**	**5.577.848**	**5.386.937**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-534.516,99	-1.094.300	-1.183.200	-781.600	-591.000	-591.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.045.653,50	-11.298.919	-13.478.667	-14.926.267	-4.930.567	-3.009.556
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.604.466,96	-2.659.500	-3.373.700	-1.738.000	-2.406.000	-1.587.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-89.191,93	-83.400	-92.000	-92.900	-93.800	-94.700
28	- - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.273.829,38**	**-15.136.119**	**-18.127.567**	**-17.538.767**	**-8.021.367**	**-5.282.256**
31	**= = Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 23 und 30)	**-101.033,86**	**-7.951.228**	**-8.827.982**	**-6.260.149**	**-2.443.519**	**104.681**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (=Zeilen 17 und 31)	**9.593.541,36**	**-11.314.292**	**-12.935.660**	**-16.969.480**	**-7.913.512**	**-8.545.987**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	500,00	3.000.000	3.000.000	5.000.000	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	3.490.492	12.605.898	8.510.011	9.163.054
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-3.349.500,96	-849.825	-701.229	-636.418	-596.499	-617.067
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-178.259	-4.000.000	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-3.349.000,96**	**1.971.916**	**1.789.263**	**16.969.480**	**7.913.512**	**8.545.987**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel** (=Zeilen 32 und 37)	**6.244.540,40**	**-9.342.376**	**-11.146.397**	**0**	**0**	**0**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	14.017.262,29	20.488.773	11.146.397	0	0	0
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	226.970,78					
41	**= Liquide Mittel** (=Zeilen 38, 39 und 40)	**20.488.773,47**	**11.146.397**	**0**	**0**	**0**	**0**

Die Zeile Nr. 40 unterliegt nicht der Haushaltsplanung

Produkt- und Teilplanstruktur

Produktstruktur der Stadt Warstein

Beispiel



Teilplanstruktur der Stadt Warstein

PB-Nr	Bezeichnung Produktbereich	Produktgruppe (Teilplan-Nr)	Bezeichnung der Produktgruppe	Produkt Nr	Produkt-Bezeichnung
01	Innere Verwaltung	01 01	Grundstücksmanagement	01 01 01	Bereitstellung und Bewirtschaftungvon Grundstücken
		01 02	Gebäudewirtschaft	01 02 01	Neu-, Um- und Erweiterungsbau Gebäude
				01 02 02	Gebäudeunterhaltung
				01 02 03	Gebäudebewirtschaftung
		01 03	Zentrale Dienste	01 03 01	Zentrale Dienstleistungen
				01 03 02	Organisationsmanagement
				01 03 03	Datenverarbeitung
				01 03 04	Telekommunikation
				01 03 05	Vermessung und Kataster
				01 03 06	Arbeitssicherheit
				01 03 07	Personalmanagement
				01 03 08	Personalrat
				01 03 09	Finanzen
				01 03 10	Controlling
				01 03 11	Zahlungsabwicklung
				01 03 12	Vollstreckungen
				01 03 13	Steuern
				01 03 14	Abwasserbeseitigung
				01 03 15	öffentliche Wasserversorgung
				01 03 16	Rechnungsprüfung
				01 03 17	Beratungen, Gutachten
				01 03 18	Bürger- und Gästeempfang
		01 04	Management	01 04 01	Management
		01 05	Gleichstellungsförderung	01 05 01	Gleichstellung
		01 06	Betriebshof	01 06 01	Betriebshof
02	Sicherheit und Ordnung	02 01	Sicherheit und Ordnung	02 01 01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
				02 01 02	Gewerbewesen, Gaststätten
				02 01 03	Jagd- und Fischereiwesen
				02 01 04	Fundangelegenheiten
		02 02	Brandschutz	02 02 01	Brandschutz
		02 03	Märkte	02 03 01	Märkte
		02 04	Verkehrsangelegenheiten	02 04 01	Verkehrsangelegenheiten
		02 05	Einwohnermeldewesen	02 05 01	Meldewesen
				02 05 02	Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
		02 06	Personenstandswesen	02 06 01	Personenstandsangelegenheiten
		02 08	Wahlen	02 08 01	Wahlen zu einzelnen Parlamenten
03	Schulträgeraufgaben	03 01	Schule	03 01 01	Allgemeine Schulangelegenheiten
				03 01 02	Grundschulen
				03 01 03	Sekundarschule
				03 01 04	Gymnasium
				03 01 05	Förderschule
04	Kultur und Wissenschaft	04 01	Kulturpflege	04 01 01	Kultur-, Brauchtums- und Vereinsförderung
				04 01 02	Museen
				04 01 03	Stadtarchiv
				04 01 04	Theater, Konzerte
				04 01 05	Städtepartnerschaften
		04 02	Weiterbildung	04 02 01	Büchereien
				04 02 02	Volkshochschule
05	Soziale Leistungen	05 01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	05 01 01	Hilfen bei Einkommensdefiziten, Geldproblemen
				05 01 02	Hilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
		05 02	Soziale Beratung und Unterstützung	05 02 01	Soziale Beratung und Unterstützung, Rentenangelegenheiten
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06 01	Jugendarbeit und Jugendhilfe	06 01 01	Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
				06 01 03	Familien ergänzende Hilfen
				06 01 04	Familien ersetzende Hilfen
				06 01 05	Rechtliche Vertretungen, Beratungen, Gerichtshilfe
				06 01 06	Leistungen nach Unterhaltsvorschussgesetz
		06 02	Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder	06 02 01	Tageseinrichtungen für Kinder
				06 02 02	Betreuungsmaßnahmen außerhalb von Tageseinrichtungen
		06 03	Spielräume	06 03 01	Spielräume
		06 04	Jugendhilfeplanung	06 04 01	Jugendhilfeplanung
08	Sportförderung	08 01	Sport	08 01 01	Sportstätten
				08 01 02	Sportförderung
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	09 01	Räumliche Planung und Entwicklung	09 01 01	Bauleitplanung
				09 01 02	Dorfentwicklung/-erneuerung
				09 01 03	Weitere Regelung der baulichen und sonstigen Nutzung
10	Bauen und Wohnen	10 02	Wohnen	10 02 01	Wohngeld
				10 02 02	Wohnraumförderung
				10 02 03	Unterbringung in Übergangsheimen
				10 02 04	Unterbringung von Obdachlosen
		10 03	Bauordnung	10 03 01	Bauordnung
				10 03 02	Denkmalschutz und Denkmalpflege
11	Ver- und Entsorgung	11 01	Abfallwirtschaft	11 01 01	Abfallwirtschaft
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	12 01	Öffentliche Verkehrsflächen	12 01 01	Bau von Straßen, Wegen, Plätzen
				12 01 02	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Stützmauern
				12 01 03	öffentlicher Parkraum
				12 01 04	Straßenbeleuchtung
		12 02	Verkehrs- und Regionalplanung	12 02 01	Verkehrs- und Regionalplanung
		12 03	Stadtreinigung	12 03 01	Straßenreinigung
13	Natur- und Landschaftspflege	13 01	Grünflächen, Landschaft	13 01 01	Natur- und Landschaftsschutz
				13 01 02	Neubau von Grünflächen und Parkanlagen
				13 01 03	Unterhaltung von Grünflächen und Parkanlagen
		13 02	Forst	13 02 01	Forstbewirtschaftung
		13 03	Wasserläufe und Wasserbau	13 03 01	Gewässer
		13 04	Friedhöfe	13 04 01	Friedhöfe
15	Wirtschaft und Tourismus	15 01	Stadtmarketing	15 01 01	Stadtmarketing
		15 02	Wirtschaftsförderung	15 02 01	Wirtschaftsförderung
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	16 01	Allgemeine Finanzwirtschaft	16 01 01	Allgemeine Finanzwirtschaft
17	Stiftungen	17 01	Gebäudemanagement für Dritte	17 01 01	Paul-Cramer-Stiftung

Teilpläne nach Produktbereichen

Teilergebnisplan
Produktbereich 01. Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.152.801,18	2.100.170	1.730.157	1.862.104	1.923.949	1.874.928
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.021,00	3.150	1.550	1.550	1.550	1.550
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	178.114,34	148.080	159.180	159.180	158.180	158.180
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	457.963,45	472.236	468.928	470.406	473.816	477.259
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.834.116,14	749.358	2.330.558	2.111.558	619.558	1.381.558
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	168.314,69	174.000	177.000	132.000	132.000	132.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.792.330,80**	**3.646.994**	**4.867.373**	**4.736.798**	**3.309.053**	**4.025.475**
11	- Personalaufwendungen	-8.054.660,21	-10.199.038	-9.695.243	-9.429.697	-9.645.500	-9.749.279
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.322.400,52	-3.260.700	-4.601.400	-3.548.200	-2.224.400	-2.996.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.411.754,66	-4.544.100	-4.532.200	-4.833.700	-4.590.200	-4.625.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.130.229,18	-2.473.541	-2.352.682	-2.372.317	-2.853.205	-2.751.769
15	- Transferaufwendungen	-178.260,49	-190.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.118.440,22	-2.162.698	-2.018.656	-1.929.978	-1.951.179	-2.013.139
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-19.215.745,28**	**-22.830.077**	**-23.460.181**	**-22.373.892**	**-21.524.484**	**-22.396.087**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-14.423.414,48**	**-19.183.083**	**-18.592.808**	**-17.637.094**	**-18.215.431**	**-18.370.612**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-14.423.414,48**	**-19.183.083**	**-18.592.808**	**-17.637.094**	**-18.215.431**	**-18.370.612**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-14.423.414,48**	**-19.183.083**	**-18.592.808**	**-17.637.094**	**-18.215.431**	**-18.370.612**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.144.887,84	19.823.240	19.435.356	18.407.281	18.734.686	18.867.322
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.806.034,02	-2.398.305	-1.913.974	-1.961.191	-1.938.406	-1.951.259
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-2.084.560,66**	**-1.758.148**	**-1.071.426**	**-1.191.004**	**-1.419.151**	**-1.454.549**

Teilfinanzplan
Produktbereich 01. Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-25.153	-20.888	-20.888	-20.888	-20.888
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379.839,24	258.030	25.250	214.400	25.250	25.250
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.317,00	-69.708	-79.761	-79.761	-79.761	-79.761
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.238,06	148.080	159.180	159.180	158.180	158.180
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	500.862,38	458.886	467.028	470.406	473.816	477.259
07	+ Sonstige Einzahlungen	684.300,82	128.526	129.378	129.378	129.378	129.378
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.736.557,50**	**898.661**	**680.187**	**872.715**	**685.975**	**689.418**
10	- Personalauszahlungen	-7.374.359,23	-8.449.938	-8.675.543	-8.752.797	-8.846.900	-8.946.879
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.965.990,43	-1.993.000	-2.275.000	-2.300.000	-2.373.000	-2.476.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.821.201,84	-5.354.552	-5.192.956	-5.862.450	-5.137.700	-5.055.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-140.295,00	-190.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.623.217,08	-2.166.198	-1.893.756	-1.767.578	-1.776.179	-1.777.939
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.925.063,58**	**-18.153.688**	**-18.297.255**	**-18.942.825**	**-18.393.779**	**-18.516.518**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-14.188.506,08**	**-17.255.027**	**-17.617.068**	**-18.070.110**	**-17.707.804**	**-17.827.100**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	205.740,00	1.301.243	3.772.589	5.167.752	404.175	143.465
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	235.527,78	431.000	480.000	477.000	476.000	495.000
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**441.267,78**	**1.732.243**	**4.252.589**	**5.644.752**	**880.175**	**638.465**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-534.516,99	-1.094.300	-1.183.200	-781.600	-591.000	-591.000
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.307.489,95	-4.760.870	-7.545.000	-11.210.000	-2.150.000	-2.420.000
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-298.475,09	-681.000	-705.200	-362.000	-707.000	-202.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-84.191,93	-83.400	-92.000	-92.900	-93.800	-94.700
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-2.224.673,96**	**-6.619.570**	**-9.525.400**	**-12.446.500**	**-3.541.800**	**-3.307.700**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-1.783.406,18**	**-4.887.327**	**-5.272.811**	**-6.801.748**	**-2.661.625**	**-2.669.235**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-15.971.912,26**	**-22.142.354**	**-22.889.879**	**-24.871.858**	**-20.369.429**	**-20.496.335**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-15.971.912,26**	**-22.142.354**	**-22.889.879**	**-24.871.858**	**-20.369.429**	**-20.496.335**

Teilergebnisplan
Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	292.102,50	470.406	346.797	336.993	336.867	329.518
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.743,56	215.000	219.000	219.000	219.000	219.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	100.584,99	44.500	57.500	27.500	47.500	27.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	101.139,53	47.550	69.550	69.550	69.550	69.550
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**741.570,58**	**777.956**	**692.847**	**653.043**	**672.917**	**645.568**
11	- Personalaufwendungen	-872.803,94	-924.591	-1.026.897	-1.037.164	-1.047.538	-1.058.014
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-376.823,33	-562.820	-580.100	-552.200	-554.550	-553.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-359.575,11	-459.253	-395.065	-571.650	-629.411	-617.240
15	- Transferaufwendungen	-9.650,00	-38.250	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-180.607,56	-349.560	-446.190	-295.240	-351.090	-295.240
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.799.459,94**	**-2.334.474**	**-2.490.252**	**-2.498.254**	**-2.624.589**	**-2.565.694**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.057.889,36**	**-1.556.518**	**-1.797.405**	**-1.845.211**	**-1.951.672**	**-1.920.126**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.057.889,36**	**-1.556.518**	**-1.797.405**	**-1.845.211**	**-1.951.672**	**-1.920.126**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.057.889,36**	**-1.556.518**	**-1.797.405**	**-1.845.211**	**-1.951.672**	**-1.920.126**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.572,00	12.395	26.007	26.007	26.007	26.007
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-875.741,11	-1.502.553	-1.221.616	-1.146.729	-1.158.433	-1.175.583
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-1.915.058,47**	**-3.046.676**	**-2.993.014**	**-2.965.933**	**-3.084.098**	**-3.069.702**

Teilfinanzplan
Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260,00	61.760	260	260	260	260
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	228.336,29	214.369	218.369	218.369	218.369	218.369
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	77.494,24	44.500	57.500	27.500	47.500	27.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	82.972,25	47.550	47.550	47.550	47.550	47.550
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**389.062,78**	**368.679**	**323.679**	**293.679**	**313.679**	**293.679**
10	- Personalauszahlungen	-872.803,94	-924.591	-1.026.897	-1.037.164	-1.047.538	-1.058.014
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-356.790,32	-592.820	-580.100	-552.200	-554.550	-553.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-9.650,00	-38.250	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-185.146,68	-349.560	-446.190	-295.240	-351.090	-295.240
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.424.390,94**	**-1.905.221**	**-2.095.187**	**-1.926.604**	**-1.995.178**	**-1.948.454**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-1.035.328,16**	**-1.536.542**	**-1.771.508**	**-1.632.925**	**-1.681.499**	**-1.654.775**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	149.719,71	138.020	164.430	144.430	144.430	144.430
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	2.000,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**151.719,71**	**138.020**	**164.430**	**144.430**	**144.430**	**144.430**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-752.101,68	-770.000	-1.708.500	-180.000	-645.000	-610.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-752.101,68**	**-770.000**	**-1.708.500**	**-180.000**	**-645.000**	**-610.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-600.381,97**	**-631.980**	**-1.544.070**	**-35.570**	**-500.570**	**-465.570**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-1.635.710,13**	**-2.168.522**	**-3.315.578**	**-1.668.495**	**-2.182.069**	**-2.120.345**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-1.635.710,13**	**-2.168.522**	**-3.315.578**	**-1.668.495**	**-2.182.069**	**-2.120.345**

Teilergebnisplan
Produktbereich 03. Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.045.426,80	1.084.803	1.032.287	1.115.271	1.137.614	1.158.979
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	203.150,88	150.000	155.000	165.000	165.000	165.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	300	300	300
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	66.629,70	30.000	55.000	55.000	55.000	55.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.842,83	37.147	36.087	28.513	17.256	16.243
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.355.050,21**	**1.302.250**	**1.278.674**	**1.364.084**	**1.375.170**	**1.395.522**
11	- Personalaufwendungen	-501.515,11	-467.175	-497.761	-502.738	-507.764	-512.842
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-920.921,88	-946.974	-995.800	-1.031.800	-1.031.800	-1.031.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-204.392,87	-256.440	-250.387	-271.932	-282.299	-298.040
15	- Transferaufwendungen	-1.198.235,18	-1.142.000	-1.690.000	-1.911.000	-1.991.500	-2.092.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-478.376,66	-560.350	-661.000	-677.325	-688.750	-698.075
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.303.441,70**	**-3.372.939**	**-4.094.948**	**-4.394.795**	**-4.502.113**	**-4.632.757**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.948.391,49**	**-2.070.689**	**-2.816.274**	**-3.030.711**	**-3.126.943**	**-3.237.235**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.948.391,49**	**-2.070.689**	**-2.816.274**	**-3.030.711**	**-3.126.943**	**-3.237.235**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.948.391,49**	**-2.070.689**	**-2.816.274**	**-3.030.711**	**-3.126.943**	**-3.237.235**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	440.500,00	408.985	453.640	453.640	453.640	453.640
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.049.257,08	-3.055.220	-3.511.040	-3.472.743	-3.488.852	-3.490.321
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-4.557.148,57**	**-4.716.924**	**-5.873.674**	**-6.049.814**	**-6.162.155**	**-6.273.916**

Teilfinanzplan
Produktbereich 03. Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	646.470,00	869.300	672.100	762.000	782.500	804.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.007,47	150.000	155.000	165.000	165.000	165.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	300	300	300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	39.753,59	30.000	55.000	55.000	55.000	55.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.775,37	275	250	250	250	250
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**895.006,43**	**1.049.875**	**882.650**	**982.550**	**1.003.050**	**1.024.550**
10	- Personalauszahlungen	-501.515,11	-467.175	-497.761	-502.738	-507.764	-512.842
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-913.049,41	-946.974	-995.800	-1.031.800	-1.031.800	-1.031.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-1.105.076,08	-1.142.000	-1.690.000	-1.911.000	-1.991.500	-2.092.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-414.366,28	-455.350	-555.000	-567.825	-579.250	-588.575
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.934.006,88**	**-3.011.499**	**-3.738.561**	**-4.013.363**	**-4.110.314**	**-4.225.217**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-2.039.000,45**	**-1.961.624**	**-2.855.911**	**-3.030.813**	**-3.107.264**	**-3.200.667**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	123.810,34	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**123.810,34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-58,91	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-110.952,68	-424.500	-481.500	-750.000	-528.000	-396.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-111.011,59**	**-424.500**	**-481.500**	**-750.000**	**-528.000**	**-396.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**12.798,75**	**-424.500**	**-481.500**	**-750.000**	**-528.000**	**-396.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-2.026.201,70**	**-2.386.124**	**-3.337.411**	**-3.780.813**	**-3.635.264**	**-3.596.667**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-2.026.201,70**	**-2.386.124**	**-3.337.411**	**-3.780.813**	**-3.635.264**	**-3.596.667**

Teilergebnisplan
Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.754,12	28.255	161.215	28.770	24.849	24.863
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.324,96	8.200	8.000	8.000	8.000	8.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	41.972,95	151.400	66.100	156.100	166.100	166.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.460,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**174.512,03**	**189.255**	**236.715**	**194.270**	**200.349**	**200.363**
11	- Personalaufwendungen	-200.631,30	-247.043	-276.108	-278.871	-281.658	-284.477
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.695,09	-87.000	-85.700	-85.700	-85.700	-85.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.467,12	-5.270	-7.665	-8.386	-8.901	-9.261
15	- Transferaufwendungen	-39.580,78	-46.329	-54.000	-51.000	-51.000	-51.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.525,89	-49.253	-69.660	-60.460	-60.460	-60.460
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-300.900,18**	**-434.895**	**-493.133**	**-484.417**	**-487.719**	**-490.898**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-126.388,15**	**-245.640**	**-256.418**	**-290.147**	**-287.370**	**-290.535**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-126.388,15**	**-245.640**	**-256.418**	**-290.147**	**-287.370**	**-290.535**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-126.388,15**	**-245.640**	**-256.418**	**-290.147**	**-287.370**	**-290.535**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.965,00	21.932	19.659	19.659	19.659	19.659
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-706.810,93	-721.125	-958.779	-940.929	-952.418	-952.687
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-820.234,08**	**-944.833**	**-1.195.538**	**-1.211.417**	**-1.220.129**	**-1.223.563**

Teilfinanzplan
Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.500,00	25.700	136.400	3.900	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.434,96	8.200	8.000	8.000	8.000	8.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.415,54	151.400	66.100	156.100	166.100	166.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	74,06	1.197	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**172.424,56**	**186.497**	**210.500**	**168.000**	**174.100**	**174.100**
10	- Personalauszahlungen	-200.631,30	-247.043	-276.108	-278.871	-281.658	-284.477
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.465,09	-87.000	-85.700	-85.700	-85.700	-85.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-36.711,51	-46.329	-54.000	-51.000	-51.000	-51.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-29.900,43	-34.753	-55.160	-45.960	-45.960	-45.960
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-279.708,33**	**-415.125**	**-470.968**	**-461.531**	**-464.318**	**-467.137**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-107.283,77**	**-228.628**	**-260.468**	**-293.531**	**-290.218**	**-293.037**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.200	13.000	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.200**	**13.000**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-18.538,71	-21.000	-44.500	-22.000	-22.000	-22.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-18.538,71**	**-21.000**	**-44.500**	**-22.000**	**-22.000**	**-22.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-18.538,71**	**-19.800**	**-31.500**	**-22.000**	**-22.000**	**-22.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-125.822,48**	**-248.428**	**-291.968**	**-315.531**	**-312.218**	**-315.037**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-125.822,48**	**-248.428**	**-291.968**	**-315.531**	**-312.218**	**-315.037**

Teilergebnisplan
Produktbereich 05. Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.836.861,76	600.500	865.000	865.000	896.440	871.440
03	+ Sonstige Transfererträge	114.970,22	55.000	75.000	75.000	75.000	75.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	12.867,79	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.094,82	50.150	20.000	20.000	20.000	20.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.975.794,59**	**718.150**	**972.500**	**972.500**	**1.003.940**	**978.940**
11	- Personalaufwendungen	-332.858,79	-380.559	-454.119	-458.660	-463.249	-467.880
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30,00	0	-100	-100	-100	-100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	-5.000
15	- Transferaufwendungen	-1.338.535,83	-1.089.667	-1.616.000	-1.616.000	-1.616.000	-1.616.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-232.935,22	-104.970	-107.400	-107.400	-137.400	-112.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.904.359,84**	**-1.575.196**	**-2.177.619**	**-2.182.160**	**-2.216.749**	**-2.201.380**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.071.434,75**	**-857.046**	**-1.205.119**	**-1.209.660**	**-1.212.809**	**-1.222.440**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.071.434,75**	**-857.046**	**-1.205.119**	**-1.209.660**	**-1.212.809**	**-1.222.440**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**1.071.434,75**	**-857.046**	**-1.205.119**	**-1.209.660**	**-1.212.809**	**-1.222.440**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-292.198,00	-311.171	-436.605	-402.056	-419.893	-419.146
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**779.236,75**	**-1.168.217**	**-1.641.724**	**-1.611.716**	**-1.632.702**	**-1.641.586**

Teilfinanzplan
Produktbereich 05. Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.754.060,92	600.500	865.000	865.000	865.000	865.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	119.665,89	55.000	75.000	75.000	75.000	75.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.020,66	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	20.153,58	50.150	20.000	20.000	20.000	20.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.905.901,05**	**718.150**	**972.500**	**972.500**	**972.500**	**972.500**
10	- Personalauszahlungen	-332.858,79	-380.559	-454.119	-458.660	-463.249	-467.880
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30,00	0	-100	-100	-100	-100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-1.292.380,30	-1.089.667	-1.616.000	-1.616.000	-1.616.000	-1.616.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-113.402,00	-104.970	-107.400	-107.400	-137.400	-112.400
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.738.671,09**	**-1.575.196**	**-2.177.619**	**-2.182.160**	**-2.216.749**	**-2.196.380**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**1.167.229,96**	**-857.046**	**-1.205.119**	**-1.209.660**	**-1.244.249**	**-1.223.880**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-50.000	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**1.167.229,96**	**-857.046**	**-1.205.119**	**-1.209.660**	**-1.294.249**	**-1.223.880**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	500,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**1.167.729,96**	**-857.046**	**-1.205.119**	**-1.209.660**	**-1.294.249**	**-1.223.880**

Teilergebnisplan
Produktbereich 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.043.251,83	6.364.049	7.258.035	7.192.165	7.242.070	7.198.327
03	+ Sonstige Transfererträge	472.008,21	411.500	438.000	438.000	438.000	438.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	784.256,40	725.000	750.000	750.000	750.000	750.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	1.688.189,30	1.809.000	2.215.000	2.215.000	2.215.000	2.215.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.912,31	1.765	31.465	31.172	30.922	30.703
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.023.618,05**	**9.311.314**	**10.692.500**	**10.626.337**	**10.675.992**	**10.632.030**
11	- Personalaufwendungen	-7.091.077,85	-8.231.623	-8.931.591	-9.020.905	-9.111.115	-9.202.224
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.062.555,07	-720.400	-936.900	-936.900	-936.900	-936.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-68.507,25	-92.121	-88.266	-94.604	-100.135	-104.808
15	- Transferaufwendungen	-13.171.448,43	-14.858.000	-16.350.300	-16.487.300	-16.722.300	-16.957.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-647.963,62	-141.390	-144.290	-144.290	-144.290	-144.290
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-22.041.552,22**	**-24.043.534**	**-26.451.347**	**-26.683.999**	**-27.014.740**	**-27.345.522**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-13.017.934,17**	**-14.732.220**	**-15.758.847**	**-16.057.662**	**-16.338.748**	**-16.713.492**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-13.017.934,17**	**-14.732.220**	**-15.758.847**	**-16.057.662**	**-16.338.748**	**-16.713.492**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-13.017.934,17**	**-14.732.220**	**-15.758.847**	**-16.057.662**	**-16.338.748**	**-16.713.492**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.552,00	11.032	17.602	17.602	17.602	17.602
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.930.719,34	-3.829.575	-4.954.614	-4.325.820	-4.621.313	-4.587.785
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-15.938.101,51**	**-18.550.763**	**-20.695.859**	**-20.365.880**	**-20.942.459**	**-21.283.675**

Teilfinanzplan
Produktbereich 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-269	-269	-269	-269	-269
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.925.279,78	6.286.700	7.174.278	7.108.700	7.159.700	7.119.033
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	393.377,23	411.500	438.000	438.000	438.000	438.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	663.257,45	724.727	749.727	749.727	749.727	749.727
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	740,48	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.686.466,07	1.809.000	2.215.000	2.215.000	2.215.000	2.215.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	14.587,45	0	100	100	100	100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.683.708,46**	**9.231.658**	**10.576.836**	**10.511.258**	**10.562.258**	**10.521.591**
10	- Personalauszahlungen	-7.091.077,85	-8.231.623	-8.931.591	-9.020.905	-9.111.115	-9.202.224
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-609.103,59	-720.400	-936.900	-936.900	-936.900	-936.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-12.844.413,63	-14.858.000	-16.350.300	-16.487.300	-16.722.300	-16.957.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-148.939,42	-141.390	-144.290	-144.290	-144.290	-144.290
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-20.693.534,49**	**-23.951.413**	**-26.363.081**	**-26.589.395**	**-26.914.605**	**-27.240.714**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-12.009.826,03**	**-14.719.755**	**-15.786.245**	**-16.078.137**	**-16.352.347**	**-16.719.123**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	424,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**424,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-61.354,32	-155.000	-84.000	-74.000	-149.000	-102.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-61.354,32**	**-155.000**	**-84.000**	**-74.000**	**-149.000**	**-102.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-60.930,32**	**-155.000**	**-84.000**	**-74.000**	**-149.000**	**-102.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-12.070.756,35**	**-14.874.755**	**-15.870.245**	**-16.152.137**	**-16.501.347**	**-16.821.123**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-12.070.756,35**	**-14.874.755**	**-15.870.245**	**-16.152.137**	**-16.501.347**	**-16.821.123**

Teilergebnisplan
Produktbereich 08. Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.805,87	26.662	138.372	17.162	17.362	17.562
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	31.946,74	32.000	39.000	39.000	39.000	39.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	80,00	80	80	80	80	80
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**190.832,61**	**58.742**	**177.452**	**56.242**	**56.442**	**56.642**
11	- Personalaufwendungen	-80.198,18	-77.747	-51.449	-51.964	-52.482	-53.008
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.018,06	-284.000	-146.510	-25.100	-25.100	-25.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.144,47	-2.744	-2.944	-3.444	-3.944	-4.444
15	- Transferaufwendungen	-52.927,90	-51.000	-55.000	-57.000	-58.000	-59.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.695,21	-18.780	-19.600	-3.600	-3.600	-3.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-165.983,82**	**-434.271**	**-275.503**	**-141.108**	**-143.126**	**-145.152**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**24.848,79**	**-375.529**	**-98.051**	**-84.866**	**-86.684**	**-88.510**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**24.848,79**	**-375.529**	**-98.051**	**-84.866**	**-86.684**	**-88.510**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**24.848,79**	**-375.529**	**-98.051**	**-84.866**	**-86.684**	**-88.510**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.634,00	10.646	25.600	25.600	25.600	25.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-600.777,26	-659.704	-855.788	-851.786	-852.716	-856.638
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-570.294,47**	**-1.024.587**	**-928.239**	**-911.052**	**-913.800**	**-919.548**

Teilfinanzplan
Produktbereich 08. Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-1.231	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200.093	121.410	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.776,55	32.000	39.000	39.000	39.000	39.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	95,80	6.080	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.872,35**	**236.942**	**160.410**	**39.000**	**39.000**	**39.000**
10	- Personalauszahlungen	-80.198,18	-77.747	-51.449	-51.964	-52.482	-53.008
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.852,76	-284.000	-146.510	-25.100	-25.100	-25.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-30.549,50	-696.962	-55.000	-57.000	-58.000	-59.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.855,01	-18.780	-19.600	-3.600	-3.600	-3.600
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-155.455,45**	**-1.077.489**	**-272.559**	**-137.664**	**-139.182**	**-140.708**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-123.583,10**	**-840.547**	**-112.149**	**-98.664**	**-100.182**	**-101.708**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-987,00	-3.000	0	0	-5.000	-5.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-987,00**	**-3.000**	**0**	**0**	**-5.000**	**-5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-987,00**	**-3.000**	**0**	**0**	**-5.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-124.570,10**	**-843.547**	**-112.149**	**-98.664**	**-105.182**	**-106.708**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-124.570,10**	**-843.547**	**-112.149**	**-98.664**	**-105.182**	**-106.708**

Teilergebnisplan
Produktbereich 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.458,44	234.500	151.000	141.500	91.500	105.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	791,79	3.750	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**129.250,23**	**250.250**	**163.000**	**153.500**	**103.500**	**117.000**
11	- Personalaufwendungen	-288.341,59	-385.822	-386.862	-390.731	-394.638	-398.584
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.409,72	-295.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.812,72	-22.570	-332.600	-302.600	-226.100	-122.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-395.564,03**	**-707.892**	**-728.462**	**-702.331**	**-629.738**	**-530.184**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-266.313,80**	**-457.642**	**-565.462**	**-548.831**	**-526.238**	**-413.184**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-266.313,80**	**-457.642**	**-565.462**	**-548.831**	**-526.238**	**-413.184**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-266.313,80**	**-457.642**	**-565.462**	**-548.831**	**-526.238**	**-413.184**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-227.688,00	-788.849	-362.159	-329.619	-333.683	-340.341
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-494.001,80**	**-1.246.491**	**-927.621**	**-878.450**	**-859.921**	**-753.525**

Teilfinanzplan
Produktbereich 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.458,44	234.500	151.000	141.500	91.500	105.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.750	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	713	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**128.458,44**	**250.963**	**163.000**	**153.500**	**103.500**	**117.000**
10	- Personalauszahlungen	-288.341,59	-385.822	-386.862	-390.731	-394.638	-398.584
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.628,17	-295.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	-90.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-63.663,59	-22.570	-332.600	-302.600	-226.100	-122.600
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-408.633,35**	**-793.392**	**-728.462**	**-702.331**	**-629.738**	**-530.184**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-280.174,91**	**-542.429**	**-565.462**	**-548.831**	**-526.238**	**-413.184**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-280.174,91**	**-542.429**	**-565.462**	**-548.831**	**-526.238**	**-413.184**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-280.174,91**	**-542.429**	**-565.462**	**-548.831**	**-526.238**	**-413.184**

Teilergebnisplan
Produktbereich 10. Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.843,80	14.381	21.505	21.727	22.303	22.681
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	887.185,61	759.100	816.100	816.100	816.100	816.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	3.376,98	3.495	3.495	3.495	3.495	3.495
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.902,46	3.700	2.750	2.750	2.750	2.750
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**920.308,85**	**780.676**	**843.850**	**844.072**	**844.648**	**845.026**
11	- Personalaufwendungen	-901.022,25	-994.063	-1.151.724	-1.163.240	-1.174.873	-1.186.623
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.981,22	-94.600	-96.600	-56.600	-56.600	-56.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.690,26	-4.181	-11.306	-11.306	-11.306	-11.306
15	- Transferaufwendungen	-295,95	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.981,49	-56.720	-81.640	-81.240	-81.140	-81.140
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-958.971,17**	**-1.149.564**	**-1.341.270**	**-1.312.386**	**-1.323.919**	**-1.335.669**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-38.662,32**	**-368.888**	**-497.420**	**-468.314**	**-479.271**	**-490.643**
19	+ Finanzerträge	1.550,50	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**1.550,50**	**1.550**	**1.550**	**1.550**	**1.550**	**1.550**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-37.111,82**	**-367.338**	**-495.870**	**-466.764**	**-477.721**	**-489.093**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-37.111,82**	**-367.338**	**-495.870**	**-466.764**	**-477.721**	**-489.093**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.070,00	42.099	43.636	43.636	43.636	43.636
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.116.896,68	-1.751.589	-1.767.081	-1.654.901	-1.676.650	-1.694.257
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-1.111.938,50**	**-2.076.828**	**-2.219.315**	**-2.078.029**	**-2.110.735**	**-2.139.714**

Teilfinanzplan
Produktbereich 10. Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.200	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	830.468,51	759.100	816.100	816.100	816.100	816.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.029,09	3.495	3.495	3.495	3.495	3.495
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.279,11	3.700	2.750	2.750	2.750	2.750
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	775,25	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**834.551,96**	**778.045**	**823.895**	**823.895**	**823.895**	**823.895**
10	- Personalauszahlungen	-901.022,25	-994.063	-1.151.724	-1.163.240	-1.174.873	-1.186.623
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.140,31	-94.600	-96.600	-56.600	-56.600	-56.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-295,95	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-27.306,22	-56.720	-81.640	-81.240	-81.140	-81.140
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-940.764,73**	**-1.145.383**	**-1.329.964**	**-1.301.080**	**-1.312.613**	**-1.324.363**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-106.212,77**	**-367.338**	**-506.069**	**-477.185**	**-488.718**	**-500.468**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	115.400,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	12.114,29	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	13.500,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.695,79	5.392	5.392	5.392	5.392	5.392
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**143.710,08**	**5.392**	**5.392**	**5.392**	**5.392**	**5.392**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-113.058,86	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-113.058,86**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**30.651,22**	**-14.608**	**-14.608**	**-14.608**	**-14.608**	**-14.608**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-75.561,55**	**-381.946**	**-520.677**	**-491.793**	**-503.326**	**-515.076**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-75.561,55**	**-381.946**	**-520.677**	**-491.793**	**-503.326**	**-515.076**

Teilergebnisplan
Produktbereich 11. Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.621.081,87	2.610.000	2.772.404	2.651.000	2.651.000	2.651.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	23.875,58	24.250	24.250	24.250	24.250	24.250
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	90,00	400	200	200	200	200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.645.047,45**	**2.634.650**	**2.796.854**	**2.675.450**	**2.675.450**	**2.675.450**
11	- Personalaufwendungen	-104.806,04	-114.301	-121.783	-123.001	-124.230	-125.473
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.307.270,84	-2.233.000	-2.233.000	-2.233.000	-2.233.000	-2.233.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.780,30	-15.850	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.427.857,18**	**-2.363.151**	**-2.371.083**	**-2.372.301**	**-2.373.530**	**-2.374.773**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**217.190,27**	**271.499**	**425.771**	**303.149**	**301.920**	**300.677**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**217.190,27**	**271.499**	**425.771**	**303.149**	**301.920**	**300.677**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**217.190,27**	**271.499**	**425.771**	**303.149**	**301.920**	**300.677**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	76.063,42	67.474	76.063	76.063	76.063	76.063
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-285.296,06	-515.455	-405.712	-394.905	-392.188	-402.970
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**7.957,63**	**-176.482**	**96.122**	**-15.693**	**-14.205**	**-26.230**

Teilfinanzplan
Produktbereich 11. Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.162.959,21	2.610.000	2.651.000	2.651.000	2.651.000	2.651.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.875,58	24.250	24.250	24.250	24.250	24.250
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	400	200	200	200	200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.186.834,79**	**2.634.650**	**2.675.450**	**2.675.450**	**2.675.450**	**2.675.450**
10	- Personalauszahlungen	-104.806,04	-114.301	-121.783	-123.001	-124.230	-125.473
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.202.044,92	-2.233.000	-2.233.000	-2.233.000	-2.233.000	-2.233.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.988,48	-15.850	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.323.839,44**	**-2.363.151**	**-2.371.083**	**-2.372.301**	**-2.373.530**	**-2.374.773**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-137.004,65**	**271.499**	**304.367**	**303.149**	**301.920**	**300.677**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-137.004,65**	**271.499**	**304.367**	**303.149**	**301.920**	**300.677**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-137.004,65**	**271.499**	**304.367**	**303.149**	**301.920**	**300.677**

Teilergebnisplan
Produktbereich 12. Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.332.205,22	2.513.254	3.135.951	463.042	520.402	532.816
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	715.224,54	718.541	720.395	720.396	720.395	720.396
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.014,02	3.600	57.844	57.744	57.744	57.744
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	5.893,42	5.030	5.230	5.230	5.230	5.230
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.079,24	8.462	6.962	6.962	6.713	5.297
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	65.453,57	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.167.870,01**	**3.278.887**	**3.961.382**	**1.288.374**	**1.345.484**	**1.356.483**
11	- Personalaufwendungen	-230.109,02	-357.213	-382.610	-386.433	-390.299	-394.203
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-930.288,42	-3.492.150	-3.948.200	-1.192.200	-1.177.200	-1.172.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.712.260,40	-2.603.034	-2.534.148	-2.761.123	-2.969.868	-3.028.468
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.539,84	-6.620	-11.070	-45.940	-45.940	-45.940
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.891.197,68**	**-6.459.017**	**-6.876.028**	**-4.385.696**	**-4.583.307**	**-4.640.811**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.723.327,67**	**-3.180.130**	**-2.914.646**	**-3.097.322**	**-3.237.823**	**-3.284.328**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.723.327,67**	**-3.180.130**	**-2.914.646**	**-3.097.322**	**-3.237.823**	**-3.284.328**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.723.327,67**	**-3.180.130**	**-2.914.646**	**-3.097.322**	**-3.237.823**	**-3.284.328**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	271.283,51	273.104	319.995	323.117	326.272	329.457
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.106.842,93	-1.547.072	-1.334.230	-1.320.249	-1.319.403	-1.344.970
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-2.558.887,09**	**-4.454.098**	**-3.928.881**	**-4.094.454**	**-4.230.954**	**-4.299.841**

Teilfinanzplan
Produktbereich 12. Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-72	-72	-72	-72	-72
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.020.000,00	2.035.130	2.734.000	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	182.765,17	238.345	237.459	237.459	237.459	237.459
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.887,71	3.600	57.844	57.744	57.744	57.744
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	793,32	5.030	5.230	5.230	5.230	5.230
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.528,12	1.000	10.914	10.895	10.895	10.895
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.263.974,32**	**2.283.033**	**3.045.375**	**311.256**	**311.256**	**311.256**
10	- Personalauszahlungen	-230.109,02	-357.213	-382.610	-386.433	-390.299	-394.203
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-903.093,23	-3.492.150	-4.173.500	-1.196.200	-1.181.200	-1.176.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.598,27	-6.620	-7.070	-6.940	-6.940	-6.940
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.137.800,52**	**-3.855.983**	**-4.563.180**	**-1.589.573**	**-1.578.439**	**-1.577.343**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**126.173,80**	**-1.572.950**	**-1.517.805**	**-1.278.317**	**-1.267.183**	**-1.266.087**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	527.053,87	914.580	878.460	1.415.400	620.960	704.300
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	500	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	79.843,64	0	230.084	305.391	341.638	362.652
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**606.897,51**	**915.080**	**1.108.544**	**1.720.791**	**962.598**	**1.066.952**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.405.191,62	-5.022.900	-5.284.000	-3.235.600	-2.587.900	-468.000
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-42.465,99	-35.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-1.447.657,61**	**-5.057.900**	**-5.309.000**	**-3.260.600**	**-2.612.900**	**-493.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-840.760,10**	**-4.142.820**	**-4.200.456**	**-1.539.809**	**-1.650.302**	**573.952**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-714.586,30**	**-5.715.770**	**-5.718.261**	**-2.818.126**	**-2.917.485**	**-692.135**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-714.586,30**	**-5.715.770**	**-5.718.261**	**-2.818.126**	**-2.917.485**	**-692.135**

Teilergebnisplan
Produktbereich 13. Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	978.080,61	605.291	609.490	650.928	693.555	649.514
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399.802,76	387.050	408.050	404.050	401.050	399.050
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.315.996,93	877.070	924.170	924.170	924.170	924.170
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	12.177,11	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-144,78	224	224	224	224	224
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.657,95	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
09	+/- Bestandsveränderungen	-290.167,42	30.000	-50.000	30.000	30.000	30.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.420.403,16**	**1.919.135**	**1.912.434**	**2.029.872**	**2.069.499**	**2.023.458**
11	- Personalaufwendungen	-789.290,11	-818.657	-952.593	-962.118	-971.739	-981.457
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-485.619,67	-958.902	-964.710	-767.717	-774.717	-695.439
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-157.025,67	-195.153	-234.039	-253.124	-292.519	-298.250
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	-126.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120.813,33	-123.730	-132.550	-132.500	-135.800	-232.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.552.748,78**	**-2.096.442**	**-2.409.892**	**-2.115.459**	**-2.174.775**	**-2.207.946**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.867.654,38**	**-177.307**	**-497.458**	**-85.587**	**-105.276**	**-184.488**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.867.654,38**	**-177.307**	**-497.458**	**-85.587**	**-105.276**	**-184.488**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**1.867.654,38**	**-177.307**	**-497.458**	**-85.587**	**-105.276**	**-184.488**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.937,50	57.592	65.572	66.228	66.890	67.559
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.875.974,16	-3.151.503	-2.438.803	-2.367.455	-2.353.611	-2.413.609
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**38.617,72**	**-3.271.218**	**-2.870.689**	**-2.386.814**	**-2.391.997**	**-2.530.538**

Teilfinanzplan
Produktbereich 13. Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-16.440	-16.440	-16.440	-16.440	-16.440
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	884.415,69	463.983	481.995	512.482	529.760	481.538
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	477.093,35	103.993	128.993	128.993	128.993	128.993
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.314.800,57	877.070	924.170	924.170	924.170	924.170
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.834,04	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	436.123,82	132.010	155.090	155.090	155.090	155.090
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.130.267,47**	**1.571.616**	**1.685.808**	**1.716.295**	**1.733.573**	**1.685.351**
10	- Personalauszahlungen	-789.290,11	-818.657	-952.593	-962.118	-971.739	-981.457
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-536.625,51	-958.902	-974.361	-767.717	-774.717	-695.439
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	-126.000	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-154.137,76	-384.250	-343.222	-296.622	-280.922	-383.052
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.480.053,38**	**-2.161.809**	**-2.396.176**	**-2.026.457**	**-2.027.378**	**-2.059.948**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**2.650.214,09**	**-590.193**	**-710.368**	**-310.162**	**-293.805**	**-374.597**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	299.595,22	942.611	301.710	309.333	131.333	77.778
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**299.595,22**	**942.611**	**301.710**	**309.333**	**131.333**	**77.778**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-332.913,02	-1.515.149	-649.667	-480.667	-192.667	-121.556
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-206.532,63	-550.000	-305.000	-305.000	-255.000	-205.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-539.445,65**	**-2.065.149**	**-954.667**	**-785.667**	**-447.667**	**-326.556**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-239.850,43**	**-1.122.538**	**-652.957**	**-476.334**	**-316.334**	**-248.778**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**2.410.363,66**	**-1.712.731**	**-1.363.325**	**-786.496**	**-610.139**	**-623.375**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**2.410.363,66**	**-1.712.731**	**-1.363.325**	**-786.496**	**-610.139**	**-623.375**

Teilergebnisplan
Produktbereich 15. Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.117,60	30.440	11.339	11.339	11.339	11.339
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.616,20	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**63.733,80**	**30.440**	**11.339**	**11.339**	**11.339**	**11.339**
11	- Personalaufwendungen	-202.280,87	-205.206	-212.776	-214.902	-217.052	-219.223
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.529,91	-41.550	-29.450	-20.450	-20.450	-20.450
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	-565	-565	-565	-565
15	- Transferaufwendungen	-40.857,60	-14.015	-14.695	-14.695	-14.695	-14.695
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.907,67	-29.165	-26.870	-27.170	-26.870	-26.870
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-291.576,05**	**-289.936**	**-284.356**	**-277.782**	**-279.632**	**-281.803**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-227.842,25**	**-259.496**	**-273.017**	**-266.443**	**-268.293**	**-270.464**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	-3.920	-3.920	-3.920	-3.920
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**-3.920**	**-3.920**	**-3.920**	**-3.920**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-227.842,25**	**-259.496**	**-276.937**	**-270.363**	**-272.213**	**-274.384**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-227.842,25**	**-259.496**	**-276.937**	**-270.363**	**-272.213**	**-274.384**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-199.738,67	-539.543	-314.412	-284.862	-276.815	-290.292
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-427.580,92**	**-799.039**	**-591.349**	**-555.225**	**-549.028**	**-564.676**

Teilfinanzplan
Produktbereich 15. Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.658,32	30.440	11.339	11.339	11.339	11.339
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-58,50	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.599,82**	**30.440**	**11.339**	**11.339**	**11.339**	**11.339**
10	- Personalauszahlungen	-202.280,87	-205.206	-212.776	-214.902	-217.052	-219.223
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.529,91	-41.550	-29.450	-20.450	-20.450	-20.450
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	-3.920	-3.920	-3.920	-3.920
14	- Transferausszahlungen	-14.672,52	-14.015	-14.695	-14.695	-14.695	-14.695
15	- Sonstige Auszahlungen	-34.674,65	-29.165	-26.870	-27.170	-26.870	-26.870
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-264.157,95**	**-289.936**	**-287.711**	**-281.137**	**-282.987**	**-285.158**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-240.558,13**	**-259.496**	**-276.372**	**-269.798**	**-271.648**	**-273.819**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-240.558,13**	**-259.496**	**-276.372**	**-269.798**	**-271.648**	**-273.819**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-240.558,13**	**-259.496**	**-276.372**	**-269.798**	**-271.648**	**-273.819**

Teilergebnisplan
Produktbereich 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	50.137.863,72	54.129.332	57.036.269	53.480.039	54.514.835	55.478.998
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.958.174,18	1.027.242	2.597.777	738.945	724.451	705.997
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	3.600	23.600	223.600	221.500
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	983.186,87	994.450	910.900	910.900	910.900	910.900
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**56.079.224,77**	**56.151.024**	**60.548.546**	**55.153.484**	**56.373.786**	**57.317.395**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.000,00	0	0	-15.277	-15.277	-15.277
15	- Transferaufwendungen	-16.941.710,79	-19.024.801	-21.315.109	-22.321.209	-23.379.636	-23.024.057
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-305.711,57	-183.000	-208.000	-160.000	-160.000	-160.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-17.252.422,36**	**-19.207.801**	**-21.523.109**	**-22.496.486**	**-23.554.913**	**-23.199.334**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**38.826.802,41**	**36.943.223**	**39.025.437**	**32.656.998**	**32.818.873**	**34.118.061**
19	+ Finanzerträge	199.898,29	690.000	17.000	16.000	4.016.000	16.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-228.866,07	-177.543	-145.406	-311.501	-413.933	-393.365
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-28.967,78**	**512.457**	**-128.406**	**-295.501**	**3.602.067**	**-377.365**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**38.797.834,63**	**37.455.680**	**38.897.031**	**32.361.497**	**36.420.940**	**33.740.696**
23	+ Außerordentliche Erträge	28.078,04	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**28.078,04**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**38.825.912,67**	**37.455.680**	**38.897.031**	**32.361.497**	**36.420.940**	**33.740.696**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.668,50	43.165	37.669	37.669	37.669	37.669
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**38.863.581,17**	**37.498.845**	**38.934.700**	**32.399.166**	**36.458.609**	**33.778.365**

Teilfinanzplan
Produktbereich 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	47.767.577,31	54.129.332	57.036.269	53.480.039	54.514.835	55.478.998
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.635.718,36	509.306	2.333.524	508.448	508.448	508.448
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	3.600	23.600	223.600	221.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.034.050,28	1.130.510	1.035.180	1.035.180	1.035.180	1.035.180
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.152,40	690.000	17.000	16.000	4.016.000	16.000
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**53.542.498,35**	**56.459.148**	**60.425.573**	**55.063.267**	**60.298.063**	**57.260.126**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-226.995,79	-177.543	-145.406	-311.501	-413.933	-393.365
14	- Transferausszahlungen	-16.778.972,98	-19.024.801	-21.315.109	-22.321.209	-22.179.636	-21.824.057
15	- Sonstige Auszahlungen	-488.683,11	-133.000	-158.000	-110.000	-110.000	-110.000
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.494.651,88**	**-19.335.344**	**-21.618.515**	**-22.742.710**	**-22.703.569**	**-22.327.422**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**36.047.846,47**	**37.123.804**	**38.807.058**	**32.320.557**	**37.594.494**	**34.932.704**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.405.370,88	3.450.345	3.453.920	3.453.920	3.453.920	3.453.920
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**3.405.370,88**	**3.450.345**	**3.453.920**	**3.453.920**	**3.453.920**	**3.453.920**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.000,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-5.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**3.400.370,88**	**3.450.345**	**3.453.920**	**3.453.920**	**3.453.920**	**3.453.920**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**39.448.217,35**	**40.574.149**	**42.260.978**	**35.774.477**	**41.048.414**	**38.386.624**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	3.000.000	3.000.000	5.000.000	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	3.490.492	12.605.898	8.510.011	9.163.054
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	-3.349.500,96	-849.825	-701.229	-636.418	-596.499	-617.067
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	-178.259	-4.000.000	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-3.349.500,96**	**1.971.916**	**1.789.263**	**16.969.480**	**7.913.512**	**8.545.987**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**36.098.716,39**	**42.546.065**	**44.050.241**	**52.743.957**	**48.961.926**	**46.932.611**

Teilergebnisplan
Produktbereich 17. Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-29.351,01	-26.742	-34.509	-34.854	-35.202	-35.554
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2,35	-50	-50	-50	-50	-50
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.159,53	0	-45.986	-43.257	-43.343	-44.356
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-62.512,89**	**-26.792**	**-80.545**	**-78.161**	**-78.595**	**-79.960**

Teilfinanzplan
Produktbereich 17. Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-29.351,01	-26.742	-34.509	-34.854	-35.202	-35.554
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2,35	-50	-50	-50	-50	-50
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**

Teilpläne nach Produktgruppen

Teilplan
01 01 Grundstücksmanagement

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 65 (Immobilien)	2,3	Stadtentwicklungsausschuss Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

Der Teilplan beinhaltet alle Aspekte des Grundstücksmanagements als Querschnittsaufgabe innerhalb der Verwaltung, die mit der Beschaffung und Vorhaltung von Grundstücken zur Erfüllung kommunaler Aufgaben oder zur Durchführung von Maßnahmen anderer Sachgebiete bzw. Organisationseinheiten der Stadt Warstein verbunden sind.

Abgebildet werden hier im konsumtiven Bereich die mit der Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken anfallenden Aufwendungen (wie z. B. Pachtzahlungen, Grundsteuern, Versicherungen etc.) sowie die erzielten Erträge z. B. aus der Verpachtung städtischer Grundstücke, Erbbauzinsen, Nutzungsentgelte usw..

Im investiven Bereich wird u. a. der Ankauf von Grundvermögen für die Ausweisung künftiger Wohnsiedlungsbereiche und für zukünftige Handels-, Gewerbe- und Industriestandorte abgewickelt sowie damit einhergehend der spätere Verkauf und die damit verbundenen Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken dargestellt.

Zugehörige Produkte
01 01 01 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken

Auftragsgrundlagen
BGB, NachbG-NRW, GO, BauGB, WoFG, BauO NRW, LWG, LFG, LFOG, AbgrG, BBergG, BNatG, Ratsbeschlüsse, Ausschussbeschlüsse

Teilplan
01 01 Grundstücksmanagement

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)

Maßnahmen zum Leitbild:

- Grundstücksbezogene Umsetzung von städtebaulichen Entwicklungsmaßnahmen, schwerpunktmäßig für das Integrierte Städtebauliche Entwicklungskonzept (ISEK) für die Innenstadt Warstein (westl. Straßenseite der nördlichen Hauptstraße, Kommunaler Entwicklungsfonds usw.).

	2025	2026	2027	2028
Investitionen	393.200 €	272.600 €	92.000 €	92.000 €
Förderung	196.175 €	222.530 €	196.175 €	143.465 €

- Strategische Weiterentwicklung der Baulandentwicklung durch Erwerb von Grundstücken zur späteren Baulandausweisung.

	2025	2026	2027	2028
Investitionen	401.000 €	345.000 €	335.000 €	335.000 €

- Vermarktung städtischer Wohnbauflächen, Wohngebäude und sonstiger Gebäude innerhalb und außerhalb von Wohnbaugebieten.

	2025	2026	2027	2028
Ertrag aus Veräußerung	460.000 €	457.000 €	456.000 €	475.000 €

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Starke Arbeitgeber und attraktive Arbeitsplätze

Maßnahmen zum Leitbild:

- Gewerbeflächenausweisung und Vermarktung von Gewerbeflächen (Südliche Erweiterung Industriepark Warstein-Belecke).

	2025	2026	2027	2028
Investitionen	254.000 €	154.000 €	154.000 €	154.000 €

Teilplan
01 01 Grundstücksmanagement

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Bildung (Schullandschaft und Kindertageseinrichtungen)

Maßnahmen zum Leitbild:

- Ankauf von Gemeinbedarfsflächen

	2025	2026	2027	2028
Investitionen	105.000 €	-	-	-

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwert: Naturschutz

Maßnahmen zum Leitbild:

- Grunderwerb zur Sicherung von ökologisch wertvollen Flächen, Renaturierungsmaßnahmen und sonstige Zwecke im Rahmen des Naturschutzes.

	2025	2026	2027	2028
Investitionen	30.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €

- Im aktuellen Pachtvertrag über landwirtschaftliche Flächen im Eigentum der Stadt werden die Vertragspartner verpflichtet, die Anwendung chemischer Pflanzenschutzmittel auf ein notwendiges Maß zu beschränken, um somit den Natur-, den Insekten- und Bienenschutz zu fördern.

Planungen über den Budgetzeitraum / neue gesetzliche Herausforderungen

Weitere Analyse der Kosten von städtischen Wohnbauflächen und Gewerbeflächenausweisungen zur strategischen Betrachtung möglicher Verkaufspreise.

Die durch die Grundstücksvermarktung zu buchenden Erträge in der Ergebnisrechnung und Einzahlungen in der Finanzrechnung sowie die dabei entstehenden Wertabgänge in der Ergebnisrechnung wurden brutto veranschlagt.

Kennzahlen Teilplan 01 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Bilanzierte Fläche im Umlaufvermögen (UV)	ha	21,1	21,1	19,2	17,4	15,6	15,1
2	Vorrat städtischer Baugrundstücke im UV	Anzahl	5	1	8	5	4	30
3	Vorrat gewerblich nutzbarer Flächen (UV)	Anzahl	1	14	14	11	7	3
4	Bilanzierte Fläche im Anlagevermögen	ha	5.663,6	5.666,0	5.666,7	5.667,2	5.667,2	5.671,5
5	Bilanzierte Ackerlandfläche	ha	52,6	55,1	55,5	55,5	55,5	59,8
6	Bilanzierte Grünlandfläche	ha	137,2	137,0	137,2	137,7	137,7	137,7

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Aufwand der Grundstücks-bewirtschaftung ohne Personalkosten	T€	52,34	109,40	84,85	35,85	35,85	36,85
2	Wert der Grundstücke im Umlaufvermögen	T€	2.035	2.045	2.036	1.933	1.819	2.095
3	Wert der Grundstücke im Anlagevermögen	T€	46.557	46.310	47.128	47.318	47.328	48.128
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Erwerbsvorgänge	Anzahl	4	4	6	3	1	1
2	Verkaufsfälle Wohnbauflächen	Anzahl	3	3	3	3	1	0
3	Verkaufsfälle gewerbl. nutzbarer Flächen	Anzahl	3	4	4	3	4	4
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 01.01. Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	2.147	193.443	21.375	26.157
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	81.131,70	47.300	53.200	53.200	53.200	53.200
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	3.725,40	3.200	3.200	3.202	3.204	3.206
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	292.756,44	401.100	460.050	457.050	456.050	475.050
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**377.613,54**	**451.600**	**518.597**	**706.895**	**533.829**	**557.613**
11	- Personalaufwendungen	-144.232,41	-215.762	-191.577	-193.492	-195.426	-197.381
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.316,85	-12.000	-12.000	-303.000	-12.000	-12.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	-3.067	-6.133	-34.300	-66.300
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-190.497,71	-173.600	-150.850	-126.850	-137.850	-198.850
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-336.046,97**	**-401.362**	**-357.494**	**-629.475**	**-379.576**	**-474.531**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**41.566,57**	**50.238**	**161.103**	**77.420**	**154.253**	**83.082**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**41.566,57**	**50.238**	**161.103**	**77.420**	**154.253**	**83.082**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**41.566,57**	**50.238**	**161.103**	**77.420**	**154.253**	**83.082**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-334.256,76	-342.750	-385.922	-390.405	-393.797	-397.844
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-292.690,19**	**-292.512**	**-224.819**	**-312.985**	**-239.544**	**-314.762**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 01.01. Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
4541000	Ertr. aus der Veräußerung v. Grundstücken u. Geb.	220.537,92	401.000	460.000	457.000	456.000	475.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 01.01. Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-23.771	-12.114	-12.114	-12.114	-12.114
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	189.150	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-2.257	-2.510	-2.510	-2.510	-2.510
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.944,67	47.300	53.200	53.200	53.200	53.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.725,40	3.200	3.200	3.202	3.204	3.206
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.021,63	100	50	50	50	50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**80.691,70**	**24.572**	**41.826**	**230.978**	**41.830**	**41.832**
10	- Personalauszahlungen	-144.232,41	-215.762	-191.577	-193.492	-195.426	-197.381
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.316,87	-12.000	-12.000	-303.000	-12.000	-12.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.981,71	-97.600	-72.850	-23.850	-23.850	-24.850
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-195.530,99**	**-325.362**	**-276.427**	**-520.342**	**-231.276**	**-234.231**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-114.839,29**	**-300.790**	**-234.601**	**-289.364**	**-189.446**	**-192.399**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	26.355	196.175	222.530	196.175	143.465
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	208.824,90	401.000	460.000	457.000	456.000	475.000
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**208.824,90**	**427.355**	**656.175**	**679.530**	**652.175**	**618.465**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-534.516,99	-1.094.300	-1.183.200	-781.600	-591.000	-591.000
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-534.516,99**	**-1.094.300**	**-1.183.200**	**-781.600**	**-591.000**	**-591.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-325.692,09**	**-666.945**	**-527.025**	**-102.070**	**61.175**	**27.465**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-440.531,38**	**-967.735**	**-761.626**	**-391.434**	**-128.271**	**-164.934**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-440.531,38**	**-967.735**	**-761.626**	**-391.434**	**-128.271**	**-164.934**

Investitionen
Produktgruppe 01.01. Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I010101010 Unvor.sehb. Grunderw.f.Straßenfl.u.zukünft.Maßnah.	-6.668,78	-30.000	-30.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-6.668,78	-30.000	-30.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
I010101012 Leibrentenauszahlungen	-19.520,82	-25.100	0	0	0	0	0
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-19.520,82	-25.100	0	0	0	0	0
I010101016 Grunderwerb innerstädtischer Entwicklungsbereich	-9.101,25	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-9.101,25	0	0	0	0	0	0
I010101018 Einzahl. aus der Veräuß. v. Grundstücken u. Geb.	208.824,90	401.000	460.000	0	457.000	456.000	475.000
19 + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	208.824,90	401.000	460.000	0	457.000	456.000	475.000
I010101029 Erweiterung I-Park III (Warstein-Belecke)	-57.411,42	-152.000	-254.000	0	-154.000	-154.000	-154.000
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-57.411,42	-152.000	-254.000	0	-154.000	-154.000	-154.000
I010101040 Grunderwerb Erlebnisraum Süd, Warstein (ISEK)	0,00	0	0	0	-30.000	0	0
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	-30.000	0	0
I010101041 Städtebaul.San.westl.Str.seite nördl.Hptstr (ISEK)	0,00	-274.845	-169.425	-150.600	7.530	131.775	79.065
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	26.355	131.775	0	158.130	131.775	79.065
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	-301.200	-301.200	-150.600	-150.600	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150.600)	0	0
I010101045 Grunderwerb zur Ausweisung neuer Wohnbauflächen	0,00	-503.000	-401.000	-345.000	-345.000	-335.000	-335.000
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	-503.000	-401.000	-345.000	-345.000	-335.000	-335.000
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-345.000)	0	0
I010101046 Grunderwerb für öffentliche Zwecke	-441.814,72	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-441.814,72	0	0	0	0	0	0
I010101047 Grunderwerb städtische Hilfsbetriebe	0,00	-83.000	0	0	0	0	0
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	-83.000	0	0	0	0	0
I010101048 Kommunaler Entwicklungsfonds	0,00	0	-27.600	0	-27.600	-27.600	-27.600
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	64.400	0	64.400	64.400	64.400
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	-92.000	0	-92.000	-92.000	-92.000
I010101049 Ankauf Gemeindebedarfsflächen	0,00	0	-105.000	0	0	0	0
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	-105.000	0	0	0	0
Gesamtsumme	**-325.692,09**	**-666.945**	**-527.025**	**-495.600**	**-102.070**	**61.175**	**27.465**

Teilplan
01 02 Gebäudewirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 65 (Immobilien)	6,8	Ausschuss für Bauen und Digitales, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

Die Stadt Warstein stellt den Bürgerinnen und Bürgern aller Altersklassen, auf die jeweiligen Bedürfnisse abgestimmt, die notwendigen Gebäude und Einrichtungen zur Verfügung. Diese müssen bewirtschaftet, unterhalten und nach gegebener Zeit erneuert oder nach Erfordernissen funktional angepasst werden. Bei jeglichen Planungen fließen konsequent Aspekte wie Nachhaltigkeit, Klimaschutz und Digitalisierung ein.

Die angespannte Finanzlage der Stadt Warstein ermöglicht jedoch nur einen Mitteleinsatz, der sich auf den Substanz- und Nutzungserhalt konzentriert. Durch den Einsatz von unterschiedlichen Fördermitteln versucht die Verwaltung, mit dem aufzubringenden Eigenmittelanteil einen höchstmöglichen Mehrwert zu erzielen. Neben Sofortmaßnahmen zur Erhaltung der Nutzungsmöglichkeit und zur Gefahrenabwehr sind Maßnahmen des vorbeugenden Brandschutzes, Arbeitsschutzes sowie weitere Sicherungsüberprüfungen vorgesehen. Im Übrigen werden Schwerpunkte bei der energetischen Sanierung und der Barrierefreiheit (Inklusion) gesehen. Durch eine vollumfängliche Datenlage (Facility-Management) wird nachhaltig an der Optimierung der städtischen Gebäude gearbeitet und aktiv eine Verbesserung zum Klimaschutz vorangetrieben.

Anmerkungen:
Ausführende Betriebe und Planungsbüros sind komplett ausgelastet, so dass es herausfordernd ist, im Zuge von Ausschreibungen der einzelnen Gewerke aktuell Unternehmen und Fachingenieure zu finden. Planungen gestalten sich hierdurch äußerst aufwendig.

Nach gesetzlichen Vorgaben werden in den einzelnen Liegenschaften regelmäßige Prüfungen zu Brand- und Arbeitsschutz durchgeführt und nach Priorität im Gesamtkonzept nach Ressourcen abgearbeitet.

Zugehörige Produkte
01 02 01 Neu-, Um-, Erweiterungsbau Gebäude
01 02 02 Gebäudeunterhaltung
01 02 03 Gebäudebewirtschaftung

Auftragsgrundlagen
Sachgebiete und städtische Einrichtungen als Nutzer der Gebäude, Ausschuss- und Ratsbeschlüsse.

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)

Maßnahmen zum Leitbild:

	2025	2026	2027	2028
Investitionen	1.400.000 €	2.800.000 €	600.000 €	505.000 €
Förderung	126.000 €	-	-	-

- Fortsetzung Neubau einer Toilettenanlage
  (Teil der ISEK Maßnahme „Marktplatz und Dr.-Segin-Platz“)
- Fortlaufende Umsetzung von Brandschutz- und sonstiger gesetzlicher Auflagen
- Feuerwehrhäuser (u. a. Umsetzungen von Arbeitsschutzbestimmungen)
  *Planungen über den Budgetzeitraum / neue gesetzliche Herausforderungen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Bildung und Sport (Schullandschaft, Kindertageseinrichtungen und Turnhallen)

Maßnahmen zum Leitbild:

	2025	2026	2027	2028
Investitionen	5.905.000 €	8.170.000 €	1.410.000 €	200.000 €
Förderung	3.450.414 €	4.945.222 €	208.000 €	-

- Erweiterung der Kita Petruskirche / Schoren
- Europagymnasium, G 9 – Ausbau
- Erweiterung OGS-Bereich der Grundschulen Liobaschule, Warstein und Westerbergschule, Belecke
- EFRE Förderung: energetische Sanierung der Turnhallen Allagen, Hirschberg, Suttrop
  (vorbehaltlich Förderung)
- Fortführung der Sanierungs- und Ertüchtigungsmaßnahmen in den weiterführenden Schulen
  (Europagymnasium und Sekundarschule)

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kennwert: Starke Arbeitgeber und attraktive Arbeitsplätze

	2025	2026	2027	2028
Investitionen	200.000 €	200.000 €	100.000 €	1.700.000 €

- Umsetzung Arbeitsschutz in verschiedenen Gebäuden und Sozialgebäude Betriebshof

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwert: Klima

Maßnahmen zum Leitbild:

	2025	2026	2027	2028
Investitionen	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
Förderung	-	-	-	-

- PV-Anlagen an unterschiedlichen Liegenschaften

Jegliche Baumaßnahmen, die im Handlungsfeld "Wohnen und Arbeiten", Kernwert "Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)" und Kernwert "Bildung (Schullandschaft und Kindertageseinrichtungen)" benannt wurden, lassen sich ebenso dem Handlungsfeld "Klima und Natur schützen", Kernwert "Klima" zuordnen. Hier werden zwei Handlungsfelder und zwei Kernwerte gleichermaßen bedient. Die Herausforderung besteht darin, die positiven Auswirkungen zu potenzieren und Synergien zu heben. Ziele bei jeder Maßnahme sind: den Klimaschutz voranzutreiben, sparsam mit Ressourcen Wasser und Energie umzugehen und klima- und umweltgerechtes Handeln zu fördern.

Planungen über den Budgetzeitraum / neue gesetzliche Herausforderungen

Es kann aufgrund veränderter gesetzlicher Förderbedingungen bzw. fehlender oder neuer Förderzusagen, weiterer politischer Beratungen und Beschlüsse sowie eines erhöhten Aufwands für Sofortmaßnahmen (der aus Erfahrungen der letzten Jahre fortlaufend angestiegen ist) sein, dass nicht alle Maßnahmen gemäß Zeitplanung durchgeführt werden können und Maßnahmen geschoben werden müssen.

Dadurch, dass immer wieder neue gesetzliche Vorgaben eingehalten werden müssen und bei den Begehungen aufgezeigt werden, können ggfls. überplanmäßige Mittel benötigt werden.

Aufgrund der derzeitigen Marktlage sind bei den Baukostenberechnungen, auch nach sorgfältigster Kostenermittlung, größere, nicht kalkulierbare Kostensteigerungen möglich.

Aufgrund dessen ist es immer wichtiger, schnell auf neue Förderaufrufe zu reagieren, um fehlende Haushaltsmittel zu generieren und den Eigenanteil zu reduzieren. Damit verbunden ist es notwendig, die Maßnahmen insgesamt, je nach Fördermöglichkeit, zu priorisieren.

*Aktuell sind drei EFRE Förderanträge (Turnhallen Allagen, Hirschberg, Suttrop) gestellt. Erwartet werden die Förderbescheide Ende des 4. Quartals 2024. Bis dahin kann keine verbindliche Planung aufgestellt werden (s. auch Beschlussvorlage 0051/2024). Deshalb wurden speziell für die Neubauten Feuerwehr Mühlheim-Sichtigvor und Suttrop die im Haushalt 2024 angesetzten Daten zunächst unverändert übernommen. Die Neubauten der Feuerwehr werden bei den Planungen prioritär berücksichtigt, hierzu wird die AG Haushalt, sobald Klarheit besteht tagen. Die Ergebnisse werden dann in die Änderungsliste für den Haushalt 2025 einfließen.

Bei der Umsetzung der notwendigen Einzelmaßnahmen sind auch sämtliche städtische Bau- und Sanierungsmaßnahmen in den Blick zu nehmen mit dem Ziel der Bündelung oder Zusammenführung von Maßnahmen, um Synergien zu schaffen und Kosten zu sparen.

Teilplan
01 02 Gebäudewirtschaft

Im Rahmen des Instandhaltungsmanagements wurden in den Vorjahren Rückstellungen in Höhe von insgesamt 4,1 Mio. € gebildet. Die damit verbundenen Maßnahmen werden in den kommenden Jahren mit den verfügbaren Ressourcen umgesetzt.

Kennzahlen Teilplan 01 02

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Bewirtschaftete Gebäude/Objekte	Anzahl	149	147	148	147	144	144
2	davon angemietete Gebäude/Objekte	Anzahl	9	10	10	10	10	10
3	Gebäude im Umlaufvermögen	Anzahl	4	5	4	3	3	3
4	Gebäude mit schulischer Nutzung	Anzahl	7	7	7	7	7	7
5	Schulfläche (BGF) einschl. Turnhallen pro Schüler	qm	27,03	26,97	26,05	26,05	26,05	26,05
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Investitionssumme für Baumaßnahmen	T€	1.337	4.806	7.545	11.210	2.150	2.445
2	Summe der Bauunterhaltung	T€	873	545	570	540	510	510
3	Bewirtschaftungs-aufwand (BGF) ohne Personalkosten	€/qm	42	33	34	34	35	35
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Reduzierung des Gasverbrauchs pro BGF	kWh/qm	79,99	91,65	79,55	79,50	79,42	79,30
2	Reduzierung des Stromverbrauchs pro BGF	kWh/qm	12,61	11,04	12,56	12,49	12,48	12,46
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.997.196,83	1.730.195	1.535.269	1.486.481	1.710.317	1.659.599
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	150	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.228,84	94.700	95.900	95.900	94.900	94.900
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	-7.691,60	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	183.229,83	30.358	30.358	30.358	30.358	30.358
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	77.453,29	94.000	97.000	52.000	52.000	52.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.339.417,19**	**1.964.403**	**1.773.577**	**1.679.789**	**1.902.625**	**1.851.907**
11	- Personalaufwendungen	-1.823.608,67	-2.029.819	-2.055.619	-2.076.173	-2.096.935	-2.117.906
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.383.873,29	-3.265.600	-3.309.800	-3.291.800	-3.330.800	-3.349.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.827.032,15	-2.059.972	-1.997.773	-1.941.028	-2.398.197	-2.256.679
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-537.126,66	-499.476	-545.536	-529.646	-535.756	-541.866
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.571.640,77**	**-7.854.867**	**-7.908.728**	**-7.838.647**	**-8.361.688**	**-8.266.251**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-6.232.223,58**	**-5.890.464**	**-6.135.151**	**-6.158.858**	**-6.459.063**	**-6.414.344**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-6.232.223,58**	**-5.890.464**	**-6.135.151**	**-6.158.858**	**-6.459.063**	**-6.414.344**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-6.232.223,58**	**-5.890.464**	**-6.135.151**	**-6.158.858**	**-6.459.063**	**-6.414.344**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.405.154,91	5.627.557	6.432.608	6.467.274	6.439.693	6.443.389
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.964.762,67	-1.199.435	-1.095.559	-1.137.879	-1.111.630	-1.120.173
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-1.791.831,34**	**-1.462.342**	**-798.102**	**-829.463**	**-1.131.000**	**-1.091.128**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
4141200	Landeszuweisung KInvFÖG	360.000,09	0	0	0	0	0
4421080	Ertr. aus Verkauf mit 19 % USt	496,49	800	1.000	1.000	1.000	1.000
5215000	Instandh. der Grundstücke u. baul. Anl.	-513.782,84	-260.000	-260.000	-230.000	-200.000	-200.000
5215300	Instandhaltung Gebäudetechnik	-258.797,04	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
5215400	Instandh. der Grundstücke u. baul. Anl. (Wartung)	-99.951,10	-85.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
5241150	Strombezug	-304.741,46	-448.000	-496.000	-497.000	-526.000	-527.000
5241160	Heizmaterial	-618.148,00	-1.160.000	-970.000	-970.000	-1.010.000	-1.020.000
5241500	Fremdunterhaltsreinigung	-766.765,76	-656.000	-790.000	-798.000	-806.000	-814.000
5241600	Fremdglasreinigung	-44.826,36	-45.000	-48.000	-49.000	-49.000	-50.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-1.382	-8.774	-8.774	-8.774	-8.774
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	360.000,09	156.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-70.451	-78.751	-78.751	-78.751	-78.751
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.367,43	94.700	95.900	95.900	94.900	94.900
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.691,60	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	277.773,80	16.026	15.190	15.190	15.190	15.190
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**718.449,72**	**209.893**	**38.565**	**38.565**	**37.565**	**37.565**
10	- Personalauszahlungen	-1.823.608,67	-2.029.819	-2.055.619	-2.076.173	-2.096.935	-2.117.906
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.829.016,73	-4.073.552	-3.968.056	-4.318.050	-3.875.800	-3.777.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-551.118,42	-499.476	-545.536	-529.646	-535.756	-541.866
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.203.743,82**	**-6.602.847**	**-6.569.211**	**-6.923.869**	**-6.508.491**	**-6.437.572**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-5.485.294,10**	**-6.392.954**	**-6.530.646**	**-6.885.304**	**-6.470.926**	**-6.400.007**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	205.740,00	1.274.888	3.576.414	4.945.222	208.000	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**205.740,00**	**1.274.888**	**3.576.414**	**4.945.222**	**208.000**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.307.489,95	-4.760.870	-7.545.000	-11.210.000	-2.150.000	-2.420.000
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-7.512,37	-55.000	-12.000	-12.000	-12.000	-37.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-1.315.002,32**	**-4.815.870**	**-7.557.000**	**-11.222.000**	**-2.162.000**	**-2.457.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-1.109.262,32**	**-3.540.982**	**-3.980.586**	**-6.276.778**	**-1.954.000**	**-2.457.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-6.594.556,42**	**-9.933.936**	**-10.511.232**	**-13.162.082**	**-8.424.926**	**-8.857.007**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-6.594.556,42**	**-9.933.936**	**-10.511.232**	**-13.162.082**	**-8.424.926**	**-8.857.007**

Investitionen
Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I010201010 Umsetzung Brandschutzauflagen	-178.307,71	-1.660.000	-1.100.000	0	-500.000	-100.000	-100.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-178.307,71	-1.660.000	-1.100.000	0	-500.000	-100.000	-100.000
I010201012 Feuerwehrgerätehaus Belecke	-81.934,92	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-81.934,92	0	0	0	0	0	0
I010201015 Feuerwehrgerätehaus Warstein	-684.049,32	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-689.049,32	0	0	0	0	0	0
I010201025 Gymnasium Warstein	-6.783,77	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-6.783,77	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200.000)	0	0
I010201026 Sekundarschule Belecke	-127.647,31	-250.000	-250.000	-150.000	-150.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-127.647,31	-250.000	-250.000	-150.000	-150.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150.000)	0	0
I010201029 Grundschule Lioba - Aufzug	0,00	0	0	0	0	-160.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-160.000	0
I010201039 Umbau u. Sanierung 'Klima trifft KiTa'-Hirschberg	-8.169,95	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-8.169,95	0	0	0	0	0	0
I010201040 Umbau u. Sanierung Zentrum f. Integration u. Sport	21.566,39	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.740,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-179.173,61	0	0	0	0	0	0
I010201044 Grundschule Lioba (Umsetzung Digitalpakt)	0,00	-61.950	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	36.870	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-98.820	0	0	0	0	0
I010201046 Toilettenanlage Marktplatz/Dr.-Segin-Platz (ISEK)	-4.208,04	-45.000	-74.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	105.000	126.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-4.208,04	-150.000	-200.000	0	0	0	0
I010201047 Erweiterung KiTa Petruskirche/Schoren	0,00	-560.000	-300.000	-600.000	-300.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	440.000	700.000	0	300.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-1.000.000	-1.000.000	-600.000	-600.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-600.000)	0	0
I010201051 Umsetzung Arbeitsschutzbestimmungen in Gebäuden	0,00	-200.000	-200.000	0	-200.000	-100.000	-100.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	-200.000	0	-200.000	-100.000	-100.000
I010201054 Johannesschule Allagen (Umsetzung Digitalpakt)	-22.411,67	-63.110	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	90.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-22.411,67	-153.110	0	0	0	0	0
I010201055 Westerbergschule Belecke (Umsetzung Digitalpakt)	0,00	-99.200	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	108.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-207.200	0	0	0	0	0
I010201056 GS St. Margaretha Sichtigvor (Umsetz. Digitalpakt)	0,00	-54.740	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	90.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-144.740	0	0	0	0	0
I010201057 Sozialgebäude Betriebshof	0,00	0	0	0	0	0	-1.600.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-1.600.000
I010201059 Photovoltaikanlage Grundschule Sichtigvor	-7.710,46	-3.890	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	33.110	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-7.710,46	-37.000	0	0	0	0	0
I010201060 E-Ladesäulen	0,00	-30.000	0	0	0	0	-25.000

Investitionen
Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-45.000	0	0	0	0	-25.000
I010201061 Westerbergschule Belecke OGS Erweiterung	0,00	0	-8.400	-950.000	-118.000	-42.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	41.600	0	582.000	208.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	-950.000	-700.000	-250.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-700.000)	(-250.000)	0
I010201062 Gymnasium Warstein G 9 Erweiterung	0,00	-207.952	-883.186	-1.500.000	-1.324.778	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	292.048	116.814	0	175.222	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-500.000	-1.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.500.000)	0	0
I010201064 Feuerwehrhaus Mülheim/Sichtigvor	0,00	0	-100.000	0	-2.300.000	-500.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-100.000	0	-2.300.000	-500.000	0
I010201065 Grundschule Lioba OGS Erweiterung	0,00	-100.000	-100.000	-150.000	-150.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	-100.000	-150.000	-150.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150.000)	0	0
I010201066 Sekundarschule Belecke (1-fach Turnhalle)	0,00	0	0	0	0	-800.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-800.000	0
I010201069 Feuerwehrgerätehaus Hirschberg	0,00	0	0	0	0	0	-380.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-380.000
I010201070 Turnhalle Grundschule Allagen	0,00	0	-232.000	-1.740.000	-348.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	928.000	0	1.392.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.160.000	-1.740.000	-1.740.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.740.000)	0	0
I010201071 Turnhalle Pretterweg Hirschberg	0,00	0	-216.000	-1.620.000	-324.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	864.000	0	1.296.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.080.000	-1.620.000	-1.620.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.620.000)	0	0
I010201072 Turnhalle Liobaschule Suttrop	0,00	0	-200.000	-1.500.000	-300.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	800.000	0	1.200.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.500.000)	0	0
I010201073 Grundschule Sichtigvor	0,00	0	-50.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	0	0	0	0
I010201074 Liobaschule, Sozialbereich VHS	0,00	0	-15.000	-10.000	-10.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-15.000	-10.000	-10.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-10.000)	0	0
I010201075 Photovoltaikanlagen	0,00	0	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
I010203005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010203)	-6.600,00	-8.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.600,00	-8.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**-3.005,56**	**2.860**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
Gesamtsumme	**-1.109.262,32**	**-3.540.982**	**-3.980.586**	**-8.420.000**	**-6.276.778**	**-1.954.000**	**-2.457.000**

Teilplan
01 03 Zentrale Dienste

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 10 (Organisation) Sachgebiet 11 (Personal) Sachgebiet 20 (Finanzen) Sachgebiet 21 (Stadtkasse) Sachgebiet 22 (Abfall, Steuern) Sachgebiet 99 (Personalvertretung) Sachgebiet 33 (Bürgerservice) Sachgebiet 14 (Örtl. Rechnungsprüfung)	42,6	Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rechnungs- und Wahlprüfungsausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Es handelt sich bei den diesem Teilplan zugeordneten Produkten um Querschnittsprodukte zur Unterstützung, Beratung und Kontrolle der übrigen Sachgebiete und der Stadtwerke mit folgenden Aufgabenschwerpunkten:

Organisation
Der Bereich umfasst die zentralen Dienstleistungen, das Organisationsmanagement, Datenverarbeitung und Telekommunikation sowie die zentrale Organisation des Arbeitsschutzes.

Personal
Hierzu gehören Personalplanung und Personalentwicklung einschl. der Aufstellung des Stellenplanes, die Personalbeschaffung, Personalverwaltung und die Ausbildung von Nachwuchskräften.

Finanzen
Wesentliche Aufgaben dieses Bereiches sind die Aufstellung, Steuerung, Überwachung und Ausführung des städtischen Haushaltes mit seinen Bestandteilen u. Anlagen sowie des Beteiligungsberichtes, Aufbau der Kosten-Leistungsrechnung, das unterjährige Berichtswesen / Controlling und die systemtechnische Erfassung der Buchungsfälle für die Paul-Cramer-Stiftung.
Außerdem obliegt diesem Bereich die Buchhaltung für die Stadtwerke Warstein inkl. Wirtschaftsplanaufstellung mit Gebührenkalkulation und dem unterjährigen Berichtswesen.

Rechnungsprüfung
Die örtliche Rechnungsprüfung ist nach § 101 GO für große und mittlere kreisangehörige Städte eine Pflichteinrichtung und erfüllt Aufgaben der Selbstkontrolle der Verwaltung. Sie ist fachlich weisungsfrei und unmittelbar dem Rat unterstellt und diesem verantwortlich. Diesem Aufgabenbereich sind die Produkte 01 03 16 (Rechnungsprüfung) und 01 03 17 (Beratungen, Gutachten) zugeordnet.

Zahlungsabwicklung u. Vollstreckung
Durchführung der Zahlungsabwicklung und der Vollstreckung auch für den Eigenbetrieb Stadtwerke in der Stadtkasse.

Teilplan
01 03 Zentrale Dienste

Zugehörige Produkte
01 03 01 Zentrale Dienstleistungen
01 03 02 Organisationsmanagement
01 03 03 Datenverarbeitung
01 03 04 Telekommunikation
01 03 05 Vermessung u. Kataster
01 03 06 Arbeitssicherheit
01 03 07 Personalmanagement
01 03 08 Personalrat
01 03 09 Finanzen
01 03 11 Zahlungsabwicklung
01 03 12 Vollstreckungen
01 03 13 Steuern
01 03 14 Abwasserbeseitigung
01 03 15 Öffentliche Abwasserbeseitigung
01 03 16 Rechnungsprüfung
01 03 17 Beratungen, Gutachten
01 03 18 Bürger- und Gästeempfang

Auftragsgrundlagen

Aufträge der Verwaltungsführung und der Sachgebiete
Abgabenordnung, Arbeitsschutzgesetz, Arbeitssicherheitsgesetz, Arbeitsrecht, Datenschutzgesetze, Dienstanweisungen, Dienstrecht, Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen, Landesgleichstellungsgesetz, Landeshaushaltsordnung, Landespersonalvertretungsgesetz, Ratsbeschlüsse, Rechnungsprüfungsordnung, Sozialversicherungsrecht, Spezialgesetze, Steuerrecht, Tarifrecht, Vergaberecht, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Das Leitbild wurde unter Berücksichtigung verschiedener Bürgerschaftsbefragungen gemeinsam von Politik und Verwaltung entwickelt. Der Blickwinkel der im Leitbild aufgeführten Handlungsfelder, Kernwerte und Ziele ist somit nach außen gerichtet und betrifft somit die sog. "outputorientierten Teilpläne". D.h., dass hier Produkte und Leistungen veranschlagt werden, welche z.B. demografische Entwicklungen, Klimawandel, Stadtentwicklung, Anforderungen und Wünsche aus gesellschaftlichen, wirtschaftlichen, politischen und kulturellen Interessen- und Anspruchsgruppen betrachten. Bei der Haushaltsplanung sind jedoch auch Finanzmittel, Aufgaben und Leistungen von sog. "inputorientierten Teilplänen" zu berücksichtigen. Diese Teilpläne unterstützen die "outputorientierten Teilpläne" bei der Zielerreichung. Im Regelfall sind dies Teilpläne aus dem Produktbereich 01 - Innere Verwaltung. Hier kann nicht in jedem Fall eine konkrete Zuordnung von Maßnahmen zum Leitbild erfolgen.

Zur Steigerung der Transparenz im Haushalt werden nachstehend (ohne Zuordnung zum Leitbild) die wesentlichen Maßnahmen des Teilplanes dargestellt:

Teilplan
01 03 Zentrale Dienste

Organisation

Im Bereich des Produktes **"Zentrale Dienstleistungen"** sind die Querschnittsaufgaben zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes zusammengefasst, deren Schwerpunkt im zentralen Einkauf von Büro- und Sachmitteln sowie in der Unterhaltung der Betriebsausstattung liegt. Die Aufgaben der Poststelle sind ebenfalls hier zugeordnet. Der Haushalt sieht im Bereich der Investitionen Mittel für die Büromöblierung vor. Die Verwaltungsarbeitsplätze sollen in den nächsten Jahren weiter mit höhenverstellbaren Tischen ausgestattet werden.

Dem Produkt **"Organisationsmanagement"** sind Aufgaben wie die Angelegenheiten der Gemeindeverfassung, sachgebietsübergreifende Organisation und Aufgabenplanung sowie die Entwicklung sachgebietsübergreifender Richtlinien zugeordnet.

Die Softwarewartung und -anpassung an rechtliche Veränderungen stellen neben der Verbandsumlage für das Rechenzentrum SIT einen wesentlichen Kostenschwerpunkt im Produkt **"Datenverarbeitung"** dar. Bei den allgemeinen Investitionen handelt es sich um Lizenzkosten und Beschaffungen zur Aufrechterhaltung der Leistungsfähigkeit und Anpassung der IT-Technik an die Anforderungen durch die verwendete Software. Die weiter steigende Anzahl an EDV-Arbeitsplätzen einschl. Homeoffice erfordert Investitionen in Arbeitsplatzausstattung, Server- und Netzwerkkomponenten. Insgesamt unterhält die städt. EDV derzeit 388 EDV-Arbeitsplätze (Stand: 31.08.2024). Von etwa 165 Verwaltungsbeschäftigten besitzen inzwischen etwa 110 Personen zusätzlich einen Homeoffice-Arbeitsplatz, in den Kindertageseinrichtungen sind etwa 40 EDV-Arbeitsplätze eingerichtet. Die Verpflichtung zur Digitalisierung interner und externer Prozesse auf Basis des E-Government-Gesetzes wird weiter umgesetzt, so dass das Angebot an digitalen Leistungen weiter ausgebaut wird. Ein besonderer Schwerpunkt wird in 2025 auf dem Austausch der Serverhardware liegen, der aufgrund des Gerätealters notwendig wird. Darüber hinaus soll die Software des Friedhofsverfahrens umgestellt und eine Software für die Straßenverkehrsbehörde (Sachgebiet Sicherheit und Ordnung) beschafft werden. Ein Arbeitsschwerpunkt wird zudem in organisatorischen, technischen und dokumentatorischen Maßnahmen zum Ausbau der Cybersicherheit liegen, um gegen Cyber-Risiken so gut wie möglich gewappnet zu sein.

Die größten Kostenfaktoren im Produkt **"Telekommunikation"** bilden die Kosten der städt. Telefonanschlüsse sowie die Aufwendungen für die Telefonbucheinträge.

Die Aufgabe des Produktes **"Vermessung und Kataster"** liegt im Wesentlichen in der Zusammenführung alphanumerischer und geographischer Daten zum GIS, dem geographischen Informationssystem. Mit der zunehmenden Digitalisierung interner Prozesse und der öffentlichen Bereitstellung von Kartenmaterial verbunden mit Sachinformationen wie z. B. dem Stadtplan mit interessanten Punkten auf der Homepage gewinnt dieser Aufgabenbereich zunehmend an Bedeutung. Den Sachgebieten werden verschiedenste Auswertungen zur Verfügung gestellt. Für die Vermögenserfassung und -bewertung nach NKF werden Datengrundlagen erstellt. Es besteht eine enge Verbindung zum Aufgabenbereich der Datenverarbeitung.

Dem Produkt **"Arbeitssicherheit"** sind die Entwicklung organisatorischer Regelungen zum Arbeitsschutz und die Sicherstellung der arbeitsmedizinischen und sicherheitstechnischen Betreuung zugeordnet.

Personal

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Starke Arbeitgeber und attraktive Arbeitsplätze

Maßnahmen zum Leitbild:

- Zertifizierung zum „Familienfreundlichen Unternehmen im Kreis Soest“
- Gestaltung einer Auszubildenden-Homepage
- Ausweitung der Ausbildung
- Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen für die Führungskräfte und Beschäftigte
- Ausweitung des Betrieblichen Gesundheitsmanagements
- Weiterentwicklung von Maßnahmen zur Beschäftigtenbindung und –zufriedenheit

Dem Produkt **„Personalmanagement“** ist nicht nur der Personalaufwand zugeordnet, der für die Erstellung dieses Produktes erforderlich ist, sondern auch der Personalaufwand, der nicht einem bestimmten Produkt zugeordnet werden kann bzw. aus Zweckmäßigkeitsgründen zentral für die Gesamtverwaltung bewirtschaftet wird. Dies gilt u.a. für den Aufwand für die Beschäftigten in der Freizeitphase der Altersteilzeit, die Beurlaubten, die Auszubildenden und einem anderen Dienstherrn zugewiesene Beschäftigten. Der Stellenumfang dieser Beschäftigten kann dem Stellenplan einschl. seiner Erläuterung entnommen werden.

Durch die Pensionierung von Beamten treten bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen erhebliche Schwankungen ein. Aufgrund der Pensionierungen sind Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte aufzulösen. Wegen der unterschiedlichen Anzahl von Pensionierungen führt dies zu erheblichen Schwankungen unter den "Sonstigen ordentlichen Erträgen". Diesem gegenüber stehen unter den "Versorgungsaufwendungen" bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger entsprechende Zuführungen und den damit verbundenen Mehr- oder Minderaufwendungen.

Das Tarifabschluss aus 2023 endet am 31.12.2024, so dass die Tariferhöhung in 2025 nicht bekannt ist. In der Erwartung auf einen moderaten Tarifabschluss 2025 wurde bei der Berechnung der Personalaufwendungen für die tariflich Beschäftigten eine Erhöhung der Entgelte um 3,5 % berücksichtigt. Das Land NRW hat angekündigt, dass die Besoldung zum 01.11.2024 um einen Sockelbetrag von 200 € mtl. angehoben wird und zum 01.02.2025 eine lineare Steigerung von 5,5 % eintritt. Dieses sowie die Neuberechnung der Pensions- und Beihilfeverpflichtung durch das Heubeck-Gutachten führen zu einer Erhöhung der Personalaufwendungen.

Ein Anspruch auf Altersteilzeit besteht seit 2023 nicht mehr. Die Bestandsfälle werden fortgeführt und enden spätestens am 31.12.2026. In Zukunft soll Altersteilzeit nur noch in besonders begründeten Einzelfällen durchgeführt werden.

Führungskräfte und Mitarbeitende werden durch gezielte Fortbildungen geschult. Durch die Teilnahme von Mitarbeitenden an Weiterbildungsmaßnahmen, wie z.B. den Verwaltungslehrgängen I und II, soll die Qualität der Verwaltungsarbeit gefördert werden. Gezielte Personalentwicklungsmaßnahmen sollen der Personalfluktuation entgegenwirken und die Stadt Warstein als attraktiven Arbeitgeber im Wettbewerb auf dem Arbeitsmarkt präsentieren. Die Aufwendungen für Aus- und Fortbildungskosten wurden in 2024 auf 125.000 Euro angehoben. Dies insbesondere im Hinblick auf den neu gewählten Personalrat sowie zwingend erforderliche Fortbildungen im Bereich des Jugendschutzes.

Weiter werden ab dem Jahr 2021 aufgrund des Fachkräftemangels jährlich drei Auszubildende in der Verwaltung, statt wie bislang zwei, ausgebildet, welches ebenfalls einen höheren Ausbildungsaufwand begründet. Weiterhin sind im Bereich Forst seit 2024 zwei Ausbildungsplätze eingerichtet. In 2025 soll in den Kindertageseinrichtungen ein weiterer Ausbildungsplatz vorgehalten werden, so dass hier insgesamt drei Ausbildungsplätze zur Verfügung stehen.

Die angespannte Lage auf dem Arbeitsmarkt und der damit einhergehende Fachkräftemangel führen zu gesteigerten Aufwendungen im Bereich der Personalgewinnung. Verstärkt wird diese Entwicklung durch den vermehrten Eintritt von Beschäftigten in den Ruhestand.

2021 wurde die Stadt Warstein zum „Familienfreundlichen Unternehmen im Kreis Soest“ zertifiziert. Sie soll die Stadt Warstein als attraktiven Arbeitgeber im harten Wettbewerb mit den umliegenden Kommunen stärken. In 2023 wurde das Verfahren zur Rezertifizierung erfolgreich abgeschlossen, so dass bis 2026 die Auszeichnung getragen werden kann.

Finanzen

- Aufstellung des Haushaltsplanes für das Folgejahr und Erstellung der Jahresabschlüsse für das Vorjahr
- Prüfung der Erforderlichkeit der Aufstellung von Gesamtabschlüssen
- Erstellung des Wirtschaftsplanes, der Gebührenkalkulation und des Jahresabschlusses in der Zentralen Buchhaltung für die Stadtwerke

Im Produkt **„Controlling“** werden z.Zt. im Wesentlichen anteilige Personalaufwendungen und die anteilige Abrechnung der internen Leistungsbeziehungen ausgewiesen. Controlling ist ein umfassendes Steuerungs- und Koordinationskonzept zur Unterstützung der Politik, des Verwaltungsvorstandes und der Sachgebiete bei der ergebnisorientierten Planung. Controlling befasst sich mit der Konzeption und dem Betrieb von qualitativen und quantitativen Steuerungsinstrumenten, der Ausrichtung der Steuergrößen auf die strategischen Zielgrößen, mit der Koordination der Informationsflüsse, der Moderation der Analyse, der Interpretation der Messergebnisse und der Unterstützung der Entscheidungsprozesse des Managements.

Örtliche Rechnungsprüfung

Die Rechnungsprüfung erfüllt die gesetzlichen Aufgaben nach § 102 und § 104 GO NRW. Dazu gehört insbesondere die Prüfung des Jahresabschlusses, des Gesamtabschlusses, die lfd. Prüfung der Finanzbuchhaltung, die Prüfung von Vergaben, die Prüfung des internen Kontrollsystems sowie weitere Prüfaufträge nach der Rechnungsprüfungsordnung. Darüber hinaus unterstützt die Rechnungsprüfung die Verwaltung beratend und führt bei Bedarf Sonderprüfungen für Rat oder Bürgermeister durch.

Die Prüfung der Jahresabschlüsse 2023 und 2024 wurde an einen externen Wirtschaftsprüfer vergeben. Die Vergabe- und die Rechnungsprüfung sowie alle sonstigen Prüfaufgaben werden in Eigenregie durchgeführt. Nach Beendigung der Interkommunalen Zusammenarbeit Technische Prüfung mit der Stadt Meschede und vorübergehender Besetzung mit einem geringen Stundenanteil von nur 3 Std./Woche wird zum 01.01.2025 eine Technische Prüferin in Vollzeit eingestellt.

Zum 01.04.2024 wurde eine Zentrale Vergabestelle eingerichtet, die vorübergehend bei der örtlichen Rechnungsprüfung angesiedelt wurde.

Teilplan
01 03 Zentrale Dienste

Zahlungsabwicklung u. Vollstreckung

Die Stadtkasse wickelt den Zahlungsverkehr der Stadt und der Stadtwerke ab. Sie leistet Auszahlungen rechtzeitig und überwacht die Einnahmen. Wenn Mahnungen zu Forderungen erfolglos geblieben sind, nimmt sie auch die Aufgaben einer Vollstreckungsbehörde wahr.
Der Vollstreckungsbehörde obliegt die Beitreibung aller öffentlich-rechtlichen und teilweise privatrechtlichen Geldforderungen sowie die Beitreibung von Geldforderungen für andere auswärtige Gläubiger im Wege der Amtshilfe. Darüber hinaus ist sie dafür verantwortlich, dass ausreichende Liquidität vorhanden ist, damit die Stadt ihren finanziellen Verpflichtungen nachkommen kann.

Steuern, Abwasserbeseitigung, öffentliche Wasserversorgung

Die Verwaltungsleistungen, einschließlich der Personalaufwendungen, für diese Produkte werden nach dem Produktrahmenplan im Produktbereich 01 ausgewiesen. Die Erträge aus Steuern sind im Teilplan 16 01 Allgemeine Finanzwirtschaft veranschlagt.

Personalrat, Bürger- und Gästeempfang

Hier wird der Aufwand für Personalratstätigkeit und Infothek gebucht.

Kennzahlen Teilplan 01 03

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Anzahl der erledigten Vollstreckungsaufträge	Anzahl	2.644	1.800	1.900	2.000	2.000	2.000
2	Durchschnittsalter	Jahre	49,36	49,5	50,07	50,07	50,07	50,07
3	Teilzeitquote	v. H.	43,82	43,53	42,59	42,59	42,59	42,59
4	Ausbildungsquote	v. H.	2,42	2,75	3,23	3,23	3,23	3,23
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Produkt Zentrale Dienstleistungen - Aufwand pro Mitarbeiter	€	1.109	1.540	1.702	1.722	1.730	1.759
2	Produkt Datenverarbeitung - Aufwand pro User	€	3.413	4.593	4.646	4.464	4.411	4.354
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Schwerbehindertenquote	v. H.	6,12	5,86	5,86	5,86	5,86	5,86
2	Vergabeprüfungen	Anzahl	204	180	200	200	200	200
3	Prüfung von Bauschlussrechnungen	Anzahl	102	80	120	120	120	120
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 01.03. Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.504,17	206.906	118.963	106.463	106.378	102.887
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	320.756,27	383.218	305.520	306.596	309.600	312.633
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.331.104,35	286.800	1.819.550	1.603.550	112.550	855.550
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.735.604,79**	**876.924**	**2.244.033**	**2.016.609**	**528.528**	**1.271.070**
11	- Personalaufwendungen	-3.447.560,39	-5.112.263	-4.611.083	-4.294.756	-4.459.270	-4.511.244
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.322.400,52	-3.260.700	-4.601.400	-3.548.200	-2.224.400	-2.996.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-381.504,79	-586.900	-539.000	-555.000	-553.000	-557.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-81.832,50	-126.118	-102.887	-135.770	-144.422	-141.905
15	- Transferaufwendungen	-178.260,49	-190.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-943.363,08	-1.035.100	-880.660	-825.326	-830.907	-819.951
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-6.354.921,77**	**-10.311.081**	**-10.995.030**	**-9.619.052**	**-8.471.999**	**-9.286.800**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.619.316,98**	**-9.434.157**	**-8.750.997**	**-7.602.443**	**-7.943.471**	**-8.015.730**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.619.316,98**	**-9.434.157**	**-8.750.997**	**-7.602.443**	**-7.943.471**	**-8.015.730**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.619.316,98**	**-9.434.157**	**-8.750.997**	**-7.602.443**	**-7.943.471**	**-8.015.730**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.060.991,45	10.199.855	9.048.070	7.899.549	8.240.541	8.312.802
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-441.713,60	-768.992	-339.678	-339.762	-339.777	-339.831
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-39,13**	**-3.294**	**-42.605**	**-42.656**	**-42.707**	**-42.759**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 01.03. Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
4421080	Ertr. aus Verkauf mit 19 % USt	240,00	0	0	0	0	0
4582200	Reduzierung Beihilferückstellung akt. Beamte	108.015,00	0	367.000	208.000	0	177.000
4582700	Reduzierung Pensionsrückstellung akt. Beamt	404.687,00	0	1.340.000	1.127.000	0	566.000
5051000	Zuführ. zu Pensionsrückstell akt. Beamte	-498.587,00	-1.506.000	-947.000	-542.000	-585.000	-580.000
5051100	Rückstellung Altersteilzeit echt	-68.376,35	72.200	204.300	70.000	0	0
5051300	Verpflichtung nach VLV - aktive Beamte	-30.479,00	-84.700	-59.000	-25.900	-27.600	-29.400
5061000	Zuführ. zu Beihilferückstell. akt. Beamte	-83.758,00	-230.600	-218.000	-179.000	-186.000	-193.000
5121000	Beiträge zur Versorgungskasse - VE	-1.555.350,80	-1.635.000	-1.837.000	-1.812.000	-1.844.000	-1.931.000
5141000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für VE	-308.709,72	-358.000	-438.000	-488.000	-529.000	-545.000
5151000	Zuführ. Pensionsrückstell. für VE	381.404,00	-1.126.000	-1.834.000	-943.000	233.000	-272.000
5151300	Erstattungspflicht VLVG - VE	22.660,00	-56.500	-14.400	18.800	19.600	20.300
5161000	Zuführ. zu Beihilferückstell. für VE	137.596,00	-85.200	-478.000	-324.000	-104.000	-269.000
5379000	Zweckverbandsumlagen	-178.260,49	-190.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 01.03. Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.350,60	96.130	25.250	25.250	25.250	25.250
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	323.443,15	369.868	303.620	306.596	309.600	312.633
07	+ Sonstige Einzahlungen	400.689,61	111.300	112.550	112.550	112.550	112.550
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**741.723,36**	**577.298**	**441.420**	**444.396**	**447.400**	**450.433**
10	- Personalauszahlungen	-2.767.259,41	-3.363.163	-3.591.383	-3.617.856	-3.660.670	-3.708.844
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.965.990,43	-1.993.000	-2.275.000	-2.300.000	-2.373.000	-2.476.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-341.626,14	-586.900	-539.000	-555.000	-553.000	-557.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-140.295,00	-190.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-643.670,13	-1.035.100	-862.260	-794.426	-798.407	-787.251
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.858.841,11**	**-7.168.163**	**-7.527.643**	**-7.527.282**	**-7.645.077**	**-7.789.095**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-5.117.117,75**	**-6.590.865**	**-7.086.223**	**-7.082.886**	**-7.197.677**	**-7.338.662**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-107.837,68	-159.000	-344.500	-100.000	-50.000	-50.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-84.191,93	-83.400	-92.000	-92.900	-93.800	-94.700
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-192.029,61**	**-242.400**	**-436.500**	**-192.900**	**-143.800**	**-144.700**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-192.029,61**	**-242.400**	**-436.500**	**-192.900**	**-143.800**	**-144.700**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-5.309.147,36**	**-6.833.265**	**-7.522.723**	**-7.275.786**	**-7.341.477**	**-7.483.362**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-5.309.147,36**	**-6.833.265**	**-7.522.723**	**-7.275.786**	**-7.341.477**	**-7.483.362**

Investitionen
Produktgruppe 01.03. Zentrale Dienste

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I010301010 Ersatzbeschaffung Maschinen und Möbel	-85.706,74	-70.000	-87.000	0	-50.000	-10.000	-10.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-85.706,74	-70.000	-87.000	0	-50.000	-10.000	-10.000
I010303005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010303)	-16.424,89	-20.000	-40.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-16.424,89	-20.000	-40.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
I010303010 Erwerb VG über 410 € netto Datenverarb. Software	-2.207,45	-32.000	-44.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.207,45	-32.000	-44.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
I010303011 Einführung Jugendamtssoftware	-3.498,60	-6.000	-5.500	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.498,60	-6.000	-5.500	0	0	0	0
I010303013 Online-Terminvergabe mit Aufrufsystem	0,00	-5.000	-3.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-5.000	-3.000	0	0	0	0
I010303015 Server Hardware Generationswechsel	0,00	-26.000	-100.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-26.000	-100.000	0	0	0	0
I010303016 Friedhofsverfahren Hades	0,00	0	-25.000	0	-10.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-25.000	0	-10.000	0	0
I010303017 Fachverfahren Strassenverkehrsbehörde SG 32	0,00	0	-40.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-40.000	0	0	0	0
I010307010 Zuführung zum Versorgungsfonds - Aktive Beamte	-30.191,93	-30.700	-38.000	0	-38.400	-38.800	-39.200
27 - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-30.191,93	-30.700	-38.000	0	-38.400	-38.800	-39.200
I010307011 Zuführung zum Versorgungsfonds - Vers.-Empfänger	-54.000,00	-52.700	-54.000	0	-54.500	-55.000	-55.500
27 - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-54.000,00	-52.700	-54.000	0	-54.500	-55.000	-55.500
Gesamtsumme	**-192.029,61**	**-242.400**	**-436.500**	**0**	**-192.900**	**-143.800**	**-144.700**

Teilplan
01 04 Management

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 10 (Organisation)	3,3	Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Die Produktgruppe umfasst die Aufgaben der Geschäftsstelle des Rates und des Haupt-, Finanz- und Klimaausschusses sowie des Verwaltungsvorstandes. Sie beinhaltet neben dem Sekretariatsmanagement die Koordination des Sitzungsdienstes sowie Grundsatzangelegenheiten des kommunalen Verfassungsrechts.

Zugehörige Produkte
01 04 01 Management

Auftragsgrundlagen
Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Rates, sonstiges Ortsrecht

Teilplan
01 04 Management

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Das Leitbild wurde unter Berücksichtigung verschiedener Bürgerschaftsbefragungen gemeinsam von Politik und Verwaltung entwickelt. Der Blickwinkel der im Leitbild aufgeführten Handlungsfelder, Kernwerte und Ziele ist somit nach außen gerichtet und betrifft die sog. "outputorientierten Teilpläne". D.h., dass hier Produkte und Leistungen veranschlagt werden, welche z.B. demografische Entwicklungen, Klimawandel, Stadtentwicklung, Anforderungen und Wünsche aus gesellschaftlichen, wirtschaftlichen, politischen und kulturellen Interessen- und Anspruchsgruppen betrachten. Bei der Haushaltsplanung sind jedoch auch Finanzmittel, Aufgaben und Leistungen von sog. "inputorientierten Teilplänen" zu berücksichtigen. Diese Teilpläne unterstützen die "outputorientierten Teilpläne" bei der Zielerreichung. Im Regelfall sind dies Teilpläne aus dem Produktbereich 01 - Innere Verwaltung. Hier kann nicht in jedem Fall eine konkrete Zuordnung von Maßnahmen zum Leitbild erfolgen.

Zur Steigerung der Transparenz im Haushalt werden nachstehend (ohne Zuordnung zum Leitbild) die wesentlichen Maßnahmen des Teilplanes dargestellt:

Sämtliche Repräsentationsaufwendungen sind diesem Budget zugeordnet. Schwerpunkte bilden neben den Zuwendungen an die Fraktionen die Aufwandsentschädigungen der stellv. Bürgermeister, der Fraktionsvorsitzenden und ihrer Stellvertreter, der Ortsvorsteher und des Rates sowie die Sitzungsgelder.

Kennzahlen Teilplan 01 04

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Produkt Management - Aufwand pro Einwohner	€	26,65	27,03	28,37	28,80	28,84	29,21
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 01.04. Management

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	500	500	500	500
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	80	80	80	80	80
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	31.760,00	50.818	40.008	40.408	40.812	41.220
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	80,66	600	600	600	600	600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**31.920,66**	**51.998**	**41.188**	**41.588**	**41.992**	**42.400**
11	- Personalaufwendungen	-317.472,16	-338.798	-344.469	-347.914	-351.393	-354.907
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.685,72	-20.800	-20.400	-21.400	-20.400	-20.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-343.027,69	-358.522	-348.650	-355.196	-353.706	-359.512
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-680.185,57**	**-718.120**	**-713.519**	**-724.510**	**-725.499**	**-734.819**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-648.264,91**	**-666.122**	**-672.331**	**-682.922**	**-683.507**	**-692.419**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-648.264,91**	**-666.122**	**-672.331**	**-682.922**	**-683.507**	**-692.419**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-648.264,91**	**-666.122**	**-672.331**	**-682.922**	**-683.507**	**-692.419**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	654.117,57	684.533	686.138	697.059	697.701	706.822
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.852,66	-18.411	-14.307	-14.637	-14.694	-14.903
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**0,00**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 01.04. Management

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	80	80	80	80	80
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.538,00	50.818	40.008	40.408	40.812	41.220
07	+ Sonstige Einzahlungen	80,66	600	600	600	600	600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**40.698,66**	**51.998**	**40.688**	**41.088**	**41.492**	**41.900**
10	- Personalauszahlungen	-317.472,16	-338.798	-344.469	-347.914	-351.393	-354.907
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.768,81	-20.800	-20.400	-21.400	-20.400	-20.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-295.385,45	-440.522	-322.650	-329.196	-327.706	-333.512
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-631.626,42**	**-800.120**	**-687.519**	**-698.510**	**-699.499**	**-708.819**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-590.927,76**	**-748.122**	**-646.831**	**-657.422**	**-658.007**	**-666.919**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-590.927,76**	**-748.122**	**-646.831**	**-657.422**	**-658.007**	**-666.919**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-590.927,76**	**-748.122**	**-646.831**	**-657.422**	**-658.007**	**-666.919**

Teilplan
01 05 Gleichstellungsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Stabstelle 93 (Gleichstellung)	0,5	Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Das Ziel der Gleichstellungsförderung bei der Stadt Warstein ist die Verwirklichung des Verfassungsgebotes der Gleichberechtigung von Frau und Mann. Die Gemeindeordnung und das Gesetz zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land NRW (LGG) gliedern die Arbeitsbereiche in interne und externe Gleichstellungsarbeit. Das Allgemeine Gleichbehandlungsgesetz (AGG) weist die Stadt Warstein als Arbeitgeber an, Benachteiligungen aus Gründen der Herkunft, des Geschlechts, der Religion oder Weltanschauung, einer Behinderung, des Alters oder der sexuellen Identität zu verhindern oder zu beseitigen.

Zugehörige Produkte
01 05 01 Gleichstellung

Auftragsgrundlagen
Gemeindeordnung, Landesgleichstellungsgesetz, Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz, Grundgesetz für die Bundesrepublik Deutschland

Teilplan
01 05 Gleichstellungsförderung

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Starke Arbeitgeber/-innen und attraktive Arbeitsplätze

Maßnahmen für die interne Gleichstellungsarbeit

- Beratungsangebot für Mitarbeiter/innen
- Bei Bedarf Inhouseseminare für Mitarbeiterinnen
- Teilnahme an Vorstellungsgesprächen
- Mitarbeit an der Erstellung eines Gleichstellungsplans

Weitere Maßnahmen der Zuordnung zum Leitbild:

Maßnahmen für die externe Gleichstellungsarbeit

- Beratungsangebot für Bürger/innen
- Aktionen (auch in Kooperation):
  Zum Internationalen Frauentag, Equal Pay Day, Girls‘ Day, Mädchenwelten
  Zum Internationalen Tag „Nein zu Gewalt an Frauen“ + „One Billion Rising“
- Veranstaltungen (auch in Kooperation) zu gleichstellungsrelevanten Themen
- Pressearbeit
- Kooperation u.a. mit den Kreis-Gleichstellungsbeauftragten

Handlungsfeld Feiern und Genießen
Kernwert: Events

Maßnahmen für die externe Gleichstellungsarbeit

- Mitsing-Veranstaltungen nur für Frauen in Kooperation mit We Love Warstein: Die ersten zwei Veranstaltungen 2024 führten zu sehr hoher Nachfrage, deshalb wird diese erfolgreiche Reihe weitergeführt

Kennzahlen Teilplan 01 05

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Beratungen Mitarbeiterinnen	Anzahl	9	10	8	8	8	8
2	Inhouse-Seminar	Anzahl	1	0	1	0	1	0
3	Beratung Bürgerinnen (in Koop. mit Frauenberatung Soest)	Anzahl	8	10	15	15	15	15
4	Begleitung von Aktionstagen	Anzahl	17	7	8	8	8	8
5	Pressearbeit	Anzahl	29	8	8	8	8	8
6	Teilnahme an Vorstellungs-gesprächen	Anzahl	21	15	20	20	20	20

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Unterstützung "Mädchenwelten"	Euro	26	50	50	50	50	50
2	Inhouse-Seminar	Euro	0	0	200	0	200	0
3	Marketing	Euro	0	200	150	150	150	150
4	Aktionen Extern	Euro	607	500	500	500	500	500
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Beratungen Mitarbeiterinnen	Prozent	100	100	100	100	100	100
2	Inhouse-Seminar	Prozent	0	0	100	0	100	0
3	Beratung Bürgerinnen (in Kooperation mit Frauenberatung Soest)	Prozent	90	100	100	100	100	100
4	Begleitung von Aktionstagen	Prozent	250	100	100	100	100	100
5	Pressearbeit	Prozent	300	150	150	150	150	150
6	Teilnahme an Vorstellungsge-sprächen	Prozent	90	70	70	70	70	70

Teilergebnisplan
Produktgruppe 01.05. Gleichstellungsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	400	400	400	400	400
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**
11	- Personalaufwendungen	-35.816,66	-38.908	-38.942	-39.332	-39.725	-40.122
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-668,50	-500	-500	-500	-500	-500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98,35	-700	-900	-900	-900	-900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-36.583,51**	**-40.108**	**-40.342**	**-40.732**	**-41.125**	**-41.522**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-36.583,51**	**-39.708**	**-39.942**	**-40.332**	**-40.725**	**-41.122**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-36.583,51**	**-39.708**	**-39.942**	**-40.332**	**-40.725**	**-41.122**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-36.583,51**	**-39.708**	**-39.942**	**-40.332**	**-40.725**	**-41.122**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	36.583,51	39.708	39.542	39.932	40.325	40.722
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**0,00**	**0**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 01.05. Gleichstellungsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	400	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**400**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-35.816,66	-38.908	-38.942	-39.332	-39.725	-40.122
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-668,50	-500	-500	-500	-500	-500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-98,35	-700	-900	-900	-900	-900
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-36.583,51**	**-40.108**	**-40.342**	**-40.732**	**-41.125**	**-41.522**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-36.583,51**	**-39.708**	**-40.342**	**-40.732**	**-41.125**	**-41.522**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-36.583,51**	**-39.708**	**-40.342**	**-40.732**	**-41.125**	**-41.522**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-36.583,51**	**-39.708**	**-40.342**	**-40.732**	**-41.125**	**-41.522**

Teilplan
01 06 Betriebshof

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 68 Betriebshof	4,5	Ausschuss für Bauen und Digitales, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

Aufgaben des Betriebshofes:
Servicebetrieb der Verwaltung und Stadtwerke / Erbringung von Unterhaltungsleistungen im Bereich der Straßen, Wege und Plätze einschl. Grünflächenpflege des Straßenbegleitgrüns / Pflege der Garten- und Parkanlagen, Sportaußenanlagen einschl. Spielflächen, Spiel- und Bolzplätze, Friedhöfe, Biotope und Ausgleichsflächen / Hochbauunterhaltung, Unterhaltung der Spielgeräte / Durchführung der Spielgerätekontrolle, Baumkontrolle, Straßenreinigung einschließlich Winterdienst, Papierkorbleerung und Bestattungen / Beseitigung von Schadensfällen und Erbringung von Serviceleistungen (Arbeitsaufträgen) für die gesamte Verwaltung / Beratung der verschiedenen SG bei Neuanlagen, Materialeinkauf etc.

Zugehörige Produkte
01 06 01 Betriebshof

Auftragsgrundlagen
Servicebetrieb für SG, div. Dienstanweisungen / Richtlinien: Baumüberprüfungen, Straßen, Wege und Plätze, Spiel-, Sport- und Bolzplätze, Winterdienst, Straßen-Wegegesetz

Teilplan
01 06 Betriebshof

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)

Maßnahmen zum Leitbild:
- Unterhaltung und Instandsetzung der Straßen, Wege und Plätze (Infrastruktur)
- Grünflächenpflege des Straßenbegleitgrüns, Pflege der Bäume, Garten- und Parkanlagen
- Unterhaltung der Spielflächen, Spiel- und Bolzplätzen
- Unterhaltung der Biotope und Ausgleichsflächen

Der Betriebshof trägt somit zum attraktiven Wohnstandort bei.

Kernwert: Bildung (Schullandschaft + Kindertageseinrichtung)

Maßnahmen zum Leitbild:
- Unterhaltung der städtischen Schulen und Kindergärten, um ein Umfeld zu schaffen, dass jeder Nutzer gerne in dieser Einrichtung arbeitet, lernt und sich aufhält
- Erhaltung der Außenanlagen und der Spielbereiche, damit die pädagogischen Ziele der zuständigen Sachgebiete erreicht werden können; der Betriebshof trägt somit zum attraktiven Wohnstandort bei

Handlungsfeld Entdecken und erleben
Kernwert: Natur erleben (Wald/Wasser/Steine)

Maßnahmen zum Leitbild:
- Unterhaltung der Gewässer, Grünflächen, Biotope, Naturschutzgebiete und der Infrastruktur, um ein Umfeld zu schaffen, dass jeder Bürger die Bereiche nutzen und erleben kann; Natur schützen durch Pflege und Erneuerung, um Tieren und Pflanzen einen Lebensraum zu geben
- Erhaltung der Außenanlagen und der Spielbereiche

Kernwert: Sport treiben

Maßnahmen zum Leitbild:
- Unterhaltung der städtischen und vereinszuständigen Sportanlagen durch regelmäßige Pflege und Erneuerungen der Sport- und Nebenflächen, um ein Umfeld zu schaffen, damit jeder Verein und Nutzer optimale Voraussetzungen hat, dort gerne Sport zu treiben.

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwert: Mobilität

Maßnahmen zum Leitbild:
- Unterhaltung und Erneuerung der städtischen Wartehallen und Bushaltestellen, damit jeder Bürger optimale Voraussetzungen hat, um den ÖPNV im Stadt- und Kreisgebiet zu nutzen, um auf eine Verwendung des privaten PKWs verzichten zu können
- Unterhaltung der Fahrradinfrastruktur, Beschilderung an Straßen, Fuß- und Radwegen, um ein Umfeld zu schaffen, dass jeder Bürger optimale Voraussetzungen hat sich zurechtzufinden, um das Stadtgebiet zu erkunden und sich gerne in Warstein mit seinen neun Ortsteilen aufhält, lebt und wohnt

Teilplan
01 06 Betriebshof

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwert: Natur

Maßnahmen zum Leitbild:

- Unterhaltung der städtischen Naturschutz-, Gewässer- und Ausgleichsflächen durch Schnitt und Pflegemaßnahmen entlang der Baugebiete, um ein ausgewogenes Verhältnis zwischen Naturschutz, den Wünschen der Bevölkerung und Verkehrssicherungspflicht herzustellen

Handlungsfeld Feiern und Genießen
Kernwert: Kultur / Events

Maßnahmen zum Leitbild:

- Unterstützung nach Maßgaben und Auftragsumfang der Sachgebiete, der Ortsvorsteher von Vereinen und Initiativen bei Veranstaltungen (Stadt-, Heimat-, Musik- und besondere örtliche Feste)

Kernwert: Wertvolle Traditionen erhalten

Maßnahmen zum Leitbild:

- Unterstützungs- und Pflegearbeiten für städtische und besondere Vereinsfeste, die eine lange Tradition haben (z.B. Schützenfeste), im Rahmen von Daueraufgaben und besonderen Einzelaufträgen bei wichtigen Ereignissen durch die Sachgebiete

Personalaufwendungen

Zu Erbringung der v.g. Leistungen sind für alle Mitarbeiter/innen (33 gewerbliche Mitarbeiter/innen und 4,5 Verwaltungsmitarbeiter/innen) des Betriebshofes folgende Personalaufwendungen veranschlagt:

Teilplan	2025	2026	2027	2028
▪ 01 06 - Betriebshof	2.447.653 €	2.472.130 €	2.496.850 €	2.521.820 €

Teilplan
01 06 Betriebshof

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Rahmen der internen Leistungsverrechnung werden die Leistungen des Betriebshofs (Sach- und Personalaufwendungen) nach tatsächlichem Aufwand verteilt. Im Bereich der Sach- und Dienstleistung sind folgende Aufwendungen veranschlagt:

	2025	2026	2027	2028
▪ Planansatz	778.000 €	786.500 €	795.000 €	804.000 €

Der größte Anteil der Sachleistungen für 2025 liegt in den Bereichen:

- Instandhaltung von Straßen, Wege, Plätze (141.000 €),
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (90.000 €),
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen (71.000 €),
- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (50.000 €),
- Kraftstoffe für Fahrzeuge und Maschinen (134.000 €),
- Unterhaltung von Fahrzeugen / Maschinen (120.000 €),
- KFZ – Versicherungen (35.000 €),
- Restliche Sachkosten, z.B.: Fernmeldegebühren, Geschäftsaufwendungen, Betriebshofgelände, Aufwendungen für Beschäftigte, Unfallversicherung, Lagermaterial, etc. (144.200 €).

Verrechnung der Betriebshofleistungen im Haushalt

Die Abrechnung der Betriebshofleistungen der Aufwendungen in den Teilplänen erfolgt im Rahmen der internen Leistungsverrechnung nach tatsächlichem Personal-, Fahrzeug- und Maschinen-, sowie Materialeinsatz nach der örtlichen Leistungserfassung.
Das Gesamtvolumen der zu verrechnenden Leistungen beträgt 3,2 Mio. €.

Investitionen **348.700 €**

Folgende Investitionen für 2025 sind veranschlagt:

▪ BGA / MuG über 487,90 € u. unter 25.000 €	40.000 €
▪ Kleinmäher Stiga / Husqarna	19.000 €
▪ DB 3,5 to. SO SW 43 (Ersatz für A007616)	66.700 €
▪ Großflächenmäher (Ersatz für Ransomes)	160.000 €
▪ Radlader klein für Betriebshof und Feuerwehr	63.000 €

Kennzahlen Teilplan 01 06

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	33 gewerbliche Mitarbeiter	Std	51.149	50.000	50.500	50.500	50.500	50.500
2	Maschinen alle Aufträge	€	789.804	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Sonder-Aufträge	P-Std	430	650	500	500	500	500
2	Bewirtschaftung unbebaute Grundstücke	P-Std	775	600	700	700	700	700
3	Neu-, Um-, Erweiterungsbau	P-Std	342	350	200	200	200	200
4	Gebäudeunterhaltung	P-Std	2.026	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
5	Gebäudebewirt-schaftung Außen	P-Std	3.632	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
6	Management	P-Std	198	300	300	300	300	300
7	Betriebshof	P-Std	3.632	2.600	3.500	3.500	3.500	3.500
8	Grundschulen	P-Std	364	200	350	350	350	350
9	Spielräume	P-Std	2.802	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	Sportstätten	P-Std	1.202	1.500	1.250	1.250	1.250	1.250
11	Abfallwirtschaft	P-Std	1.758	1.750	1.800	1.800	1.800	1.800
12	Wasserversorgung	P-Std	525	400	550	550	550	550
13	Abwasserentsorgung	P-Std	1.134	650	1.100	1.100	1.100	1.100
14	Bau von Straßen, Wegen, Plätzen	P-Std	384	500	400	400	400	400
15	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	P-Std	4.221	6.500	6.000	6.000	6.000	6.000
16	Straßenreinigung / Winterdienst	P-Std	5.013	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
17	Unterhaltung Grünflächen u. Parkanlagen	P-Std	12.719	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
18	Forstbewirtschaftung	P-Std	301	300	300	300	300	300
19	Friedhöfe	P-Std	5.660	7.100	7.000	7.000	7.000	7.000
20	Stadtmarketing	P-Std	779	300	750	750	750	750
21	Zusammenfassung restliche Produkte	P-Std	3.414	1.800	1.200	1.200	1.200	1.200

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Einsatzstd von 33 gewerblichen Mitarbeitern	Std	51.149	50.000	50.500	50.500	50.500	50.500
2	zu erreichende Maschinenumsätze in € innerhalb der inneren Weiterbrechnung für alle Aufträge	€	789.804	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
3	zu erreichende Einsatzstd. von allen Fahrzeugen und Maschinen	Std	38.247	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 01.06. Betriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.100,18	162.169	72.878	74.817	84.979	85.385
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.021,00	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.433,80	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	109.413,38	20.000	105.200	105.200	105.200	105.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.944,86	30.500	20.000	20.000	20.000	20.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	90.861,40	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**307.774,62**	**301.669**	**289.578**	**291.517**	**301.679**	**302.085**
11	- Personalaufwendungen	-2.285.969,92	-2.463.488	-2.453.553	-2.478.030	-2.502.751	-2.527.719
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-624.705,51	-658.300	-650.500	-662.000	-673.500	-685.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-221.364,53	-287.451	-248.955	-289.386	-276.286	-286.885
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-104.326,73	-95.300	-92.060	-92.060	-92.060	-92.060
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.236.366,69**	**-3.504.539**	**-3.445.068**	**-3.521.476**	**-3.544.597**	**-3.592.164**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.928.592,07**	**-3.202.870**	**-3.155.490**	**-3.229.959**	**-3.242.918**	**-3.290.079**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.928.592,07**	**-3.202.870**	**-3.155.490**	**-3.229.959**	**-3.242.918**	**-3.290.079**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.928.592,07**	**-3.202.870**	**-3.155.490**	**-3.229.959**	**-3.242.918**	**-3.290.079**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.988.040,40	3.271.587	3.228.998	3.303.467	3.316.426	3.363.587
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.448,33	-68.717	-78.508	-78.508	-78.508	-78.508
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**0,00**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 01.06. Betriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
5215000	Instandh. der Grundstücke u. baul. Anl.	-3.712,27	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5215400	Instandh. der Grundstücke u. baul. Anl. (Wartung)	-773,98	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
5216000	Instandh. Straßen, Wege, Plätze (externe DL)	-139.094,02	-137.500	-141.000	-144.000	-147.000	-150.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 01.06. Betriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.488,55	5.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.317,00	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.605,96	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	140.847,43	20.000	105.200	105.200	105.200	105.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.735,12	500	988	988	988	988
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**154.994,06**	**34.500**	**117.688**	**117.688**	**117.688**	**117.688**
10	- Personalauszahlungen	-2.285.969,92	-2.463.488	-2.453.553	-2.478.030	-2.502.751	-2.527.719
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-629.804,79	-660.800	-653.000	-664.500	-676.000	-688.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-82.963,02	-92.800	-89.560	-89.560	-89.560	-89.560
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.998.737,73**	**-3.217.088**	**-3.196.113**	**-3.232.090**	**-3.268.311**	**-3.305.279**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-2.843.743,67**	**-3.182.588**	**-3.078.425**	**-3.114.402**	**-3.150.623**	**-3.187.591**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	26.702,88	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**26.702,88**	**30.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-183.125,04	-467.000	-348.700	-250.000	-645.000	-115.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-183.125,04**	**-467.000**	**-348.700**	**-250.000**	**-645.000**	**-115.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-156.422,16**	**-437.000**	**-328.700**	**-230.000**	**-625.000**	**-95.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-3.000.165,83**	**-3.619.588**	**-3.407.125**	**-3.344.402**	**-3.775.623**	**-3.282.591**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-3.000.165,83**	**-3.619.588**	**-3.407.125**	**-3.344.402**	**-3.775.623**	**-3.282.591**

Investitionen
Produktgruppe 01.06. Betriebshof

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I010601005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010601)	-24.732,47	-40.000	-40.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-24.732,47	-40.000	-40.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
I010601006 Fahrzeuge/selbstf.Maschinen unter 25 T€	0,00	0	-19.000	0	0	0	-20.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-19.000	0	0	0	-20.000
I010601007 Transporter DoKa, Ersatz f. A007608	0,00	-47.500	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-47.500	0	0	0	0	0
I010601008 Transporter DoKa, Ersatz f. A007607	0,00	-47.500	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-47.500	0	0	0	0	0
I010601011 Großschlepper, Ersatz f. A007612	0,00	-220.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-220.000	0	0	0	0	0
I010601017 Kleinkehrmaschine, Ersatz f. A007721	-158.392,57	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-158.392,57	0	0	0	0	0	0
I010601025 MAN 14 to. SO SW 32 (Ersatz f. A007615)	0,00	0	0	0	0	-180.000	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	-180.000	0
I010601026 DB 3,5 to. SO SW 43 (Ersatz für A007616)	0,00	-62.000	-66.700	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-62.000	-66.700	0	0	0	0
I010601027 Großflächenmäher	0,00	0	-160.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-160.000	0	0	0	0
I010601028 Transporter DoKa (Ersatz f. A007627)	0,00	0	0	0	0	-70.000	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	-70.000	0
I010601029 Klein-Transporter Pfau (Ersatz f. A007614)	0,00	0	0	0	-65.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-65.000	0	0
I010601030 UNIMOG U426 Gebraucht Ersatz f. A007626	0,00	0	0	0	0	-230.000	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	-230.000	0
I010601031 Kommunalschlepper Fendt 209 F Ersatz f. A007617	0,00	0	0	0	-130.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-130.000	0	0
I010601032 Radlader Liebherr Ersatz f. A007611	0,00	0	0	0	0	0	-70.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	-70.000
I010601033 Dücker Anbaugerät für Schlepper Ersatz f. A007661	0,00	0	0	0	0	-75.000	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	-75.000	0
I010601034 PKW Leitung SG 68 Allrad Subaru Ersatz f. A007619	0,00	0	0	0	-30.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-30.000	0	0
I010601035 Holzhäcksler auf Anhänger (keine Anlagen Nr.)	0,00	-50.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-50.000	0	0	0	0	0
I010601036 E-Kleinfahrzeug für Friedhöfe	0,00	0	0	0	0	-65.000	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	-65.000	0
I010601038 Radlader Schmalspur für FH Wege	0,00	0	-63.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-63.000	0	0	0	0
Gesamtsumme	**-183.125,04**	**-467.000**	**-348.700**	**0**	**-250.000**	**-645.000**	**-115.000**

Teilplan
02 01 Sicherheit und Ordnung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 32 (Sicherheit und Ordnung) Sachgebiet 33 (Bürgerservice)	3,1	Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Vermeidung und Beseitigung von Gefahren für das öffentliche Zusammenleben.

Zu den Aufgaben gehören die Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und ggf. eingreifende Maßnahmen. Die Gefahrenabwehr im Rahmen der öffentlichen Sicherheit oder Ordnung schützt Individual- und Gemeinschaftsgüter.

Sicherheit von (Groß-) Veranstaltungen, die Führung des Gewerberegisters, Gaststättenangelegenheiten, die Einhaltung des Jugend- und Nichtraucherschutzes und die ordnungsgerechte Haltung von Hunden bilden Schwerpunkte der Aufgaben.

Zugehörige Produkte
02 01 01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
02 01 02 Gewerbewesen, Gaststätten
02 01 03 Jagd- und Fischereiwesen
02 01 04 Fundangelegenheiten

Auftragsgrundlagen
Ordnungsbehördengesetz, Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten, Jugendschutzgesetz, Ordnungsbehördliche Verordnungen, Immissionsschutzgesetz, Jagdgesetz, Landesfischereigesetz, Landeshundegesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Orientierungsrahmen des Ministeriums des Innern NRW für die kommunale Planung, Genehmigung, Durchführung u. Nachbereitung v. Veranstaltungen im Freien mit erhöhtem Gefährdungspotenzial

Teilplan
02 01 Sicherheit und Ordnung

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Das Handeln des SG Sicherheit und Ordnung orientiert sich nach außen am Gemeinwohl der Bürgerinnen und Bürger unserer Stadt. Die Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung und zur Gefahrenabwehr werden im Sinne und zum Wohle der Allgemeinheit durchgeführt. Die Durchsetzung verschiedener Maßnahmen sorgt für ein gedeihliches Miteinander in unserer Stadt. Das Sachgebiet Sicherheit und Ordnung versteht sich als verlässlicher Dienstleister und Partner für die Bevölkerung, die Politik, die Verwaltung, die Justiz und die Polizei.

02 01 01 allgemeine Sicherheit und Ordnung

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)

Maßnahmen zum Leitbild:

- Das Sicherheitsgefühl der Bürgerinnen und Bürger soll weiterhin gestärkt werden. Diesbezüglich werden die **gemeinsamen Streifen des SG Sicherheit und Ordnung mit der örtlichen Polizei** als präventive Maßnahme zur Vermeidung von Ordnungswidrigkeiten und Vandalismus weiter fortgeführt. Ordnungsrechtliche Tatbestände werden aufgenommen, geahndet und Präsenz gegenüber potenziellen Störern gezeigt.

- Das Sachgebiet Sicherheit und Ordnung arbeitet als Gefahrenabwehrbehörde intensiv im **Stab für außergewöhnliche Ereignisse (SAE)** mit. U.a. ist das Sachgebiet im Rahmen der Notfallplanung für die Organisation von Anlaufstellen für die Bevölkerung (sog. „Leuchttürme“) und für die Organisation der Notstrom- und Treibstoffversorgung zuständig.

- In **Katastrophenfällen ist die Warnung der Bevölkerung u.a. durch Sirenen** von besonderer Bedeutung. Das Sirenennetz in der Stadt Warstein befindet sich in der Optimierungsphase. Vor dem Hintergrund eines möglichen Stromausfalls sollen wesentliche Sirenen durch akkugepufferte Sirenenanlagen ausgewechselt werden. Die Stadt hat 26 Sirenen. Bis 2027 sollen 9 Sirenen auf neueste Technik umgestellt werden.

  Maßgebliche Haushaltsansätze 2024:
  - Unterhaltung des Sirenenwarnsystems (26 Sirenen) 10.450 €
  - Ausbau des Sirenenwarnsystems auf Akku-gepufferten/stromunabhängige Anlagen
    - Sirene – Zum Zehnthof, Warstein 15.000 € (Materiallieferung in 2024)
    - Sirene – Kallerweg, Belecke 40.000 €
    - Sirene – neue Feuerwache Warstein 30.000 €
    - Sirene – Allagen, Dorfstraße 30.000 €
    - Sirene – Hirschberg, Schützenstraße 30.000 €

02 01 02 Gewerbewesen, Gaststätten

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
Kernwert: Events
Kernwert: Wertvolle Traditionen erhalten

Maßnahmen zum Leitbild:

- Das SG Sicherheit und Ordnung steht als Ansprechpartner beratend und unterstützend den vorwiegend ehrenamtlichen Veranstaltern auf dem Weg durch den vermeintlichen „Behördendschungel“ (u.a. einmalige Gaststättenerlaubnisse), bei der Planung von Traditionsveranstaltungen (Schützenfeste, Osterfeuer, Martinsumzüge, Schnadezüge etc.) sowie neuen Veranstaltungen („Sommer im Dieploh“, „WarsteinLive“, Cheatday) zur Verfügung. Ziel ist, dass Traditionsveranstaltungen erhalten bleiben und neue Veranstaltungen erfolgreich, sicher durchgeführt und evtl. dauerhaft etabliert werden.

- Bei komplexen Veranstaltungen (Montgolfiade, Dorfjubiläen und andere Großveranstaltungen) ist das SG Sicherheit und Ordnung Koordinierungsstelle und bringt alle Gesprächspartner zusammen. Dabei wird das Ziel verfolgt, bestehende Probleme zu lösen und die Veranstaltung unter Beachtung des abgestimmten Sicherheitskonzeptes zum Erfolg zu verhelfen.

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Starke Arbeitgeber/-innen und attraktive Arbeitsplätze

- Unternehmern und Unternehmerinnen (Groß-, Klein- u. Nebengewerbe) steht das SG Sicherheit und Ordnung für die Annahme und Bearbeitung von Gewerbeanmeldungen, -ummeldungen und -abmeldungen zur Verfügung, gibt Auskunft und berät zu erlaubnispflichtigen Gewerbearten.

Kennzahlen Teilplan 02 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	einmalige Gestattungen	Anzahl	91	100	100	100	100	100
2	Gaststättenerlaubnisse	Anzahl	8	5	5	5	5	5
3	Gewerbeanmeldungen	Anzahl	202	150	200	200	200	200
4	angemeldete Gewerbebetriebe	Anzahl	1.957	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5	ordnungsrechtlich gemeldete Hundehaltung (LHund-Datenbank)	Anzahl	2.170	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
6	ordnungsbehördliche Bestattungen (incl. Prüffälle)	Anzahl	16	20	20	20	20	20
7	Einweisungen nach PsychKG	Anzahl	92	80	90	90	90	90

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.01. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.297,18	30.797	11.991	12.659	14.387	14.387
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.147,00	17.000	9.000	9.000	9.000	9.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	22.026,78	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	112,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**54.582,96**	**66.297**	**42.491**	**43.159**	**44.887**	**44.887**
11	- Personalaufwendungen	-215.626,63	-239.466	-281.272	-284.085	-286.925	-289.796
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.139,95	-100.200	-100.600	-102.600	-105.100	-107.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.545,79	-34.652	-15.146	-22.947	-24.947	-26.947
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.724,70	-13.910	-16.560	-16.560	-16.560	-16.560
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-308.037,07**	**-388.228**	**-413.578**	**-426.192**	**-433.532**	**-440.903**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-253.454,11**	**-321.931**	**-371.087**	**-383.033**	**-388.645**	**-396.016**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-253.454,11**	**-321.931**	**-371.087**	**-383.033**	**-388.645**	**-396.016**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-253.454,11**	**-321.931**	**-371.087**	**-383.033**	**-388.645**	**-396.016**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-205.011,74	-410.767	-292.585	-273.675	-275.396	-280.822
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-458.465,85**	**-732.698**	**-663.672**	**-656.708**	**-664.041**	**-676.838**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.01. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.155,00	17.000	9.000	9.000	9.000	9.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.545,30	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.258,71	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.959,01**	**37.000**	**30.500**	**30.500**	**30.500**	**30.500**
10	- Personalauszahlungen	-215.626,63	-239.466	-281.272	-284.085	-286.925	-289.796
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.870,02	-130.200	-100.600	-102.600	-105.100	-107.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.837,56	-13.910	-16.560	-16.560	-16.560	-16.560
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-302.334,21**	**-383.576**	**-398.432**	**-403.245**	**-408.585**	**-413.956**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-256.375,20**	**-346.576**	**-367.932**	**-372.745**	**-378.085**	**-383.456**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.700,00	10.000	20.000	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**21.700,00**	**10.000**	**20.000**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-109.641,50	-100.000	-145.000	-60.000	-60.000	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-109.641,50**	**-100.000**	**-145.000**	**-60.000**	**-60.000**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-87.941,50**	**-90.000**	**-125.000**	**-60.000**	**-60.000**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-344.316,70**	**-436.576**	**-492.932**	**-432.745**	**-438.085**	**-383.456**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-344.316,70**	**-436.576**	**-492.932**	**-432.745**	**-438.085**	**-383.456**

Investitionen
Produktgruppe 02.01. Sicherheit und Ordnung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I020101010 Mobiles Notstromaggregat	-109.641,50	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-109.641,50	0	0	0	0	0	0
I020101012 Sirene Zum Zehnthof	10.850,00	-30.000	-15.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.850,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-30.000	-15.000	0	0	0	0
I020101013 Sirene Kallerweg	10.850,00	-40.000	-40.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.850,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-40.000	-40.000	0	0	0	0
I020101014 Sirene neue Feuerwache	0,00	-30.000	-30.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-30.000	-30.000	0	0	0	0
I020101015 Sirene Allagen Dorfstraße	0,00	0	-30.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-30.000	0	0	0	0
I020101016 Sirene Hirschberg Schützenstraße	0,00	0	-30.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-30.000	0	0	0	0
I020101017 Sirene Mülheim-Peterbache	0,00	0	0	-30.000	-30.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	-30.000	-30.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-30.000)	0	0
I020101018 Sirene Waldhausen St. Antonius-Str.	0,00	0	0	-30.000	-30.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	-30.000	-30.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-30.000)	0	0
I020101019 Sirene Niederbergheim Kirchweg	0,00	0	0	0	0	-30.000	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	-30.000	0
I020101020 Sirene Sichtigvor Livlandweg	0,00	0	0	0	0	-30.000	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	-30.000	0
I020101021 Zuwendungen für Sirenen	0,00	10.000	20.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	10.000	20.000	0	0	0	0
Gesamtsumme	**-87.941,50**	**-90.000**	**-125.000**	**-60.000**	**-60.000**	**-60.000**	**0**

Teilplan
02 02 Brandschutz

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 32 (Sicherheit und Ordnung) Sachgebiet 63 (Bauen und Denkmal)	3,4	Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

- Unterhaltung einer leistungsfähigen Freiwilligen Feuerwehr
- Bekämpfung von Schadenfeuern
- Hilfeleistung bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen / technische Hilfeleistung
- Vorsorgeplanung zur Verhütung von Bränden und sonstigen Schadensereignissen
- Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Brandschau durch den Einsatz des Brandschutztechnikers im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit
- Brandschutzerziehung und -aufklärung

Zugehörige Produkte

02 02 01 Brandschutz

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalabgabengesetz, Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Ordnungsbehördengesetz, Feuerwehr-Gebührensatzung, Brandschutz-bedarfsplan, Ratsbeschlüsse, öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Durchführung der Brandschau, Brandschau-Gebührensatzung

Teilplan
02 02 Brandschutz

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Der Brandschutz ist auf der Grundlage des Brandschutzbedarfsplans sicherzustellen. Den maßgeblichen Brandschutzbedarfsplan hat der Rat der Stadt Warstein mit Beschluss vom 16.12.2019 verabschiedet. Die Bezirksregierung Arnsberg hat darauf basierend gem. § 10 Satz 3 BHKG der Stadt Warstein die Ausnahmegenehmigung erteilt, auf eine ständig mit hauptamtlichen Kräften besetzte Feuerwache zu verzichten.

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)
Kernwert: Starke Arbeitgeber und attraktive Arbeitsplätze

Maßnahmen zum Leitbild:

- Die im Brandschutzbedarfsplan dargestellten Maßnahmen, Ziele und Vorgaben und hierbei insbesondere die Erreichung des Schutzziels sind verpflichtend umzusetzen, um den Brandschutz in der Stadt Warstein für ein sicheres Wohnen und Arbeiten zu gewährleisten und um weiterhin auf eine ständig mit hauptamtlichen Kräften besetzte Feuerwache verzichten zu dürfen. Der Brandschutzbedarfsplan für den Zeitraum 2025-2029 wird seit 2024 erarbeitet. Die Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes erfolgt mit Unterstützung eines erfahrenen Planungsbüros.

  Der Brandschutzbedarfsplan hat in vielfältiger Weise verpflichtende Auswirkungen auf den Haushalt. Dies gilt sowohl für die laufenden Aufwendungen für den Betrieb und die Unterhaltung von Fahrzeugen, Geräten und Gebäuden sowie für das Personal als auch für die Investitionen für die Neubeschaffung von Einsatzfahrzeugen und Einrichtungen von Gebäuden. Die Unterhaltungskosten für die Feuerwehrgeräte und -fahrzeuge sind besonders geprägt und abhängig von gesetzlich vorgeschriebenen Prüfpflichten und Ersatzbeschaffungen. Notwendige generelle Veränderungen werden mit der Leitung der Freiwilligen Feuerwehr besprochen.

Wichtigste Positionen im Haushalt sind:

- Gebühreneinnahmen für kostenpflichtige Einsätze der Feuerwehr u. Brandschauen (30.000 €)
- Aufwendungen für Unterhaltung der Fahrzeuge u.a. für Reparaturen und Kraftstoff (107.000 €)
- Beschaffung und Unterhaltung von Einsatzkleidung der Feuerwehr (170.000 €)
- Anschaffung von div. Gerätschaften (Ersatzbeschaffungen u. Geräte neuester Technik) (117.000 €)
- **Fahrzeugbeschaffungen**
  - 2025: Mittleres Löschfahrzeug (MLF) Innenstadt, Standort Warstein 398.000 €
  - 2025: Hilfeleistungslöschfahrzeug (HLF), Standort Warstein 585.000 €
  - 2025: Mittleres Löschfahrzeug Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-W, Standort Waldhausen 280.000 €
  - 2028: Löschfahrzeug (LF 10), Standort Suttrop 465.000 €
  - 2028: Staffellöschfahrzeug StLF 20/25, Standort Warstein 500.000 €

Kennzahlen Teilplan 02 02

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	aktive Feuerwehrmitglieder - einsatzabteilung	Anzahl	286	285	285	285	285	285
2	Mitglieder Jugendfeuerwehr	Anzahl	98	100	100	100	100	100
3	Mitglieder Unterstützungsabteilung	Anzahl	15	26	26	26	26	26
4	Anzahl Feuerwehrfahrzeuge	Anzahl	26	26	26	26	26	26
5	Einsätze der Feuerwehr	Anzahl	444	350	400	400	400	400
6	Einsatzstunden	Anzahl	6.102	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Instandhaltungskosten Fahrzeuge	pro Fz/Jahr/€	1.966	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
2	Aufwand pro aktives Feuerwehr-Mitglied	pro Pers./ Jahr/€	390	789	850	850	850	850
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Erreichungsgrad Schutzziel / Hilfsfrist I	%	93,1	90	90	90	90	90
2	Erreichungsgrad Schutzziel/ Hilfsfrist II	%	100	100	100	100	100	100
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.02. Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281.834,52	437.638	332.835	323.363	320.679	314.839
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.814,76	33.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	78.558,21	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.067,75	0	22.000	22.000	22.000	22.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**428.275,24**	**478.138**	**397.335**	**387.863**	**385.179**	**379.339**
11	- Personalaufwendungen	-221.577,91	-200.910	-234.331	-236.674	-239.041	-241.431
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-221.154,90	-335.050	-339.850	-315.850	-311.850	-311.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-343.730,18	-423.302	-378.620	-547.509	-603.461	-589.799
15	- Transferaufwendungen	-9.650,00	-38.250	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.832,87	-272.290	-269.920	-269.920	-269.920	-269.920
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-952.945,86**	**-1.269.802**	**-1.264.721**	**-1.411.953**	**-1.466.272**	**-1.455.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-524.670,62**	**-791.664**	**-867.386**	**-1.024.090**	**-1.081.093**	**-1.075.661**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-524.670,62**	**-791.664**	**-867.386**	**-1.024.090**	**-1.081.093**	**-1.075.661**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-524.670,62**	**-791.664**	**-867.386**	**-1.024.090**	**-1.081.093**	**-1.075.661**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.572,00	12.395	26.007	26.007	26.007	26.007
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-296.441,69	-374.185	-366.168	-351.772	-356.449	-357.957
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-802.540,31**	**-1.153.454**	**-1.207.547**	**-1.349.855**	**-1.411.535**	**-1.407.611**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 02.02. Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
5215300	Instandhaltung Gebäudetechnik	-791,29	0	0	0	0	0
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-9.650,00	-38.250	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.02. Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260,00	59.260	260	260	260	260
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.269,41	33.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.585,44	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.913,52	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**84.028,37**	**99.760**	**42.760**	**42.760**	**42.760**	**42.760**
10	- Personalauszahlungen	-221.577,91	-200.910	-234.331	-236.674	-239.041	-241.431
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-192.835,48	-335.050	-339.850	-315.850	-311.850	-311.850
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-9.650,00	-38.250	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-158.639,36	-272.290	-269.920	-269.920	-269.920	-269.920
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-582.702,75**	**-846.500**	**-886.101**	**-864.444**	**-862.811**	**-865.201**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-498.674,38**	**-746.740**	**-843.341**	**-821.684**	**-820.051**	**-822.441**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.019,71	128.020	144.430	144.430	144.430	144.430
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	2.000,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**130.019,71**	**128.020**	**144.430**	**144.430**	**144.430**	**144.430**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-641.779,50	-670.000	-1.547.000	-120.000	-585.000	-610.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-641.779,50**	**-670.000**	**-1.547.000**	**-120.000**	**-585.000**	**-610.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-511.759,79**	**-541.980**	**-1.402.570**	**24.430**	**-440.570**	**-465.570**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-1.010.434,17**	**-1.288.720**	**-2.245.911**	**-797.254**	**-1.260.621**	**-1.288.011**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-1.010.434,17**	**-1.288.720**	**-2.245.911**	**-797.254**	**-1.260.621**	**-1.288.011**

Investitionen
Produktgruppe 02.02. Brandschutz

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I020201005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 020201)	-71.368,31	-100.000	-117.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-71.368,31	-100.000	-117.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
I020201019 Inv.-Zuw. vom Land - Feuerschutzpauschale	128.019,71	128.020	144.430	0	144.430	144.430	144.430
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.019,71	128.020	144.430	0	144.430	144.430	144.430
I020201029 Inventar Feuerwehrhaus Warstein	-183.492,57	-15.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-183.492,57	-15.000	0	0	0	0	0
I020201035 MTF Sichtigvor (Mannschaftstransportfahrzeug)	-45.676,45	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-45.676,45	0	0	0	0	0	0
I020201037 MTF Suttrop (Mannschaftstransportfahrzeug)	-52.989,53	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-52.989,53	0	0	0	0	0	0
I020201039 HLF Warstein	0,00	-10.000	-585.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-10.000	-585.000	0	0	0	0
I020201041 Beschaff. Digitalfunk Teil I/ Umst.Einsatzst.funk	-89.773,72	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-89.773,72	0	0	0	0	0	0
I020201042 IT - Technik Feuerwehrhaus Warstein mit anschl. üb	-72.564,25	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-72.564,25	0	0	0	0	0	0
I020201043 Feuerwehrhaus Warstein - Telefonanlage u. Funk	-51.046,13	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-51.046,13	0	0	0	0	0	0
I020201044 Sirenensystem - Optimierung - Notstrombetrieb	-23.902,15	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-23.902,15	0	0	0	0	0	0
I020201045 LF 10 Suttrop	0,00	0	0	0	-10.000	-465.000	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-10.000	-465.000	0
I020201046 Beschaff. Digitalfunk Teil II/ Umst.Einsatzst.funk	-50.966,39	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-50.966,39	0	0	0	0	0	0
I020201048 TLF für Waldbrand	0,00	-180.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-180.000	0	0	0	0	0
I020201049 MLF FZ-Konzept für Innenstadt	0,00	-355.000	-398.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-355.000	-398.000	0	0	0	0
I020201050 MLF oder TSF-W Waldhausen	0,00	-10.000	-280.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-10.000	-280.000	0	0	0	0
I020201051 StLF 20/25 Warstein	0,00	0	0	0	0	-10.000	-500.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	-10.000	-500.000
I020201052 Transporter Drohne ZBV	0,00	0	-37.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-37.000	0	0	0	0
I020201053 Meldeempfänger-Neue Generation	0,00	0	-130.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-130.000	0	0	0	0
Gesamtsumme	**-513.759,79**	**-541.980**	**-1.402.570**	**0**	**24.430**	**-440.570**	**-465.570**

Teilplan
02 03 Märkte

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 32 (Sicherheit und Ordnung)	0,1	Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Durchführung der Wochenmärkte in den Ortschaften Belecke und Warstein

Abwicklung der Wochenmärkte: Beratung und Unterstützung der Marktbeschicker, Schaffung der rechtlichen Rahmenbedingungen und Koordinierung verwaltungsinterner Abläufe

Zugehörige Produkte
02 03 01 Märkte

Auftragsgrundlagen
Gewerbeordnung, Gemeindeordnung, Kommunalabgabengesetz, Marktsatzung, Marktkonzept 2021

Teilplan
02 03 Märkte

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)
Kernwert: Starke Arbeitgeber und attraktive Arbeitsplätze

Maßnahmen zum Leitbild:

- Gut funktionierende Wochenmärkte stellen für jeden Ortskern ein Attraktivitätsmerkmal dar und liefern einen wichtigen Beitrag zur Sicherung der regionalen Wertschöpfung. Durch ein auf das Marktangebot abgestimmtes ergänzendes Warenangebot des stationären Handels soll die Kaufkraft gezielt im Ort gehalten werden.
- Die Wochenmärkte sind nicht nur Imagefaktor und Frequenzbringer, sondern auch gesellschaftlicher Treffpunkt des Ortes. Ein gutes Zusammenspiel aller Akteure ist erforderlich. Um das zu erreichen, wurde ein Marktkonzept für die Wochenmärkte in den Ortsteilen Warstein und Belecke entwickelt (Verabschiedung durch Ratsbeschluss vom 03.05.2021). **Das Marktkonzept soll unter Beteiligung aller Akteure weiter umgesetzt werden.**
- Das Marktkonzept präferiert zur Attraktivitätssteigerung für Marktbeschicker einen **Verzicht auf die Erhebung der Marktstandgebühren** sowohl in der Ortschaft Belecke als auch in der Ortschaft Warstein. Vor diesem Hintergrund wird mit Ratsbeschluss vom 12.12.2022 dauerhaft auf die Erhebung von Marktstandsgebühren verzichtet.

Kennzahlen Teilplan 02 03

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Wochenmarktveran-staltungen Ortschaft Belecke	Anzahl/ Jahr	50	50	50	50	50	50
2	Marktbeschicker / Marktstände Wochenmarkt Ortschaft Belecke	Anzahl pro Markttag	6	6	6	6	6	6
3	Wochenmarkt-veranstaltungen Ortschaft Warstein	Anzahl/ Jahr	50	50	50	50	50	50
4	Marktbeschicker/ Marktstände Wochenmarkt Ortschaft Warstein	Anzahl / Markttag	4	4	4	4	4	4
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.03. Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**500**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-1.572,34	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-126,39	-126	-126	-21	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1,39	-50	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.700,12**	**-176**	**-126**	**-21**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.700,12**	**324**	**-126**	**-21**	**0**	**0**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.700,12**	**324**	**-126**	**-21**	**0**	**0**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.700,12**	**324**	**-126**	**-21**	**0**	**0**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.307,66	-29.269	-21.198	-21.399	-21.511	-21.734
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-28.007,78**	**-28.945**	**-21.324**	**-21.420**	**-21.511**	**-21.734**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.03. Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-631	-631	-631	-631	-631
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-131**	**-631**	**-631**	**-631**	**-631**
10	- Personalauszahlungen	-1.572,34	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1,39	-50	0	0	0	0
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.573,73**	**-50**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-1.573,73**	**-181**	**-631**	**-631**	**-631**	**-631**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-16.500	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-16.500**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**-16.500**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-1.573,73**	**-181**	**-17.131**	**-631**	**-631**	**-631**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-1.573,73**	**-181**	**-17.131**	**-631**	**-631**	**-631**

Investitionen
Produktgruppe 02.03. Märkte

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**0,00**	**0**	**-16.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**0,00**	**0**	**-16.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilplan
02 04 Verkehrsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 32 (Sicherheit und Ordnung)	1,7	Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

Gewährleistung von Verkehrssicherheit, Steuerung von Verkehrsströmen und Überwachung des ruhenden Verkehrs; die Stadt Warstein ist als mittlere kreisangehörige Stadt örtliche Straßenverkehrsbehörde im Sinne der Straßenverkehrsordnung. Sie kann in eigener Zuständigkeit verkehrsregelnde Maßnahmen aus Gründen der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs anordnen. Maßgebliche Aufgaben sind:

- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Erteilung verkehrsrechtlicher Anordnungen und Ausnahmegenehmigungen
- Verkehrslenkung und -regelung
- Verkehrserziehung und Verkehrsaufklärung
- Durchführung von Verkehrsschauen

Zugehörige Produkte
02 04 01 Verkehrsangelegenheiten

Auftragsgrundlagen
StVO mit allg. Verwaltungsvorschriften und Dienstanweisungen, StVG, Bundesfernstraßengesetz (FStrG), Straßen- und Wegegesetz NRW, Ferienreiseverordnung, Richtlinien für die Lichtsignalanlagen (RILSA), Richtlinien für wegweisende Beschilderung außerhalb von Autobahnen (RWB 2000), Richtlinien für die Sicherung von Arbeitsstellen an Straßen (RSA), Gebührenordnung für Maßnahmen in Straßenverkehr (GebOSt), Ratsbeschlüsse

Teilplan
02 04 Verkehrsangelegenheiten

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwert: Mobilität

Handlungsfeld Feiern und Genießen
Kernwert: Wertvolle Traditionen erhalten

Maßnahmen zum Leitbild:

- Überwachung des ruhenden Verkehrs mit Blick auf mögliche Verkehrsverstöße und entsprechende Sanktionierung (Knöllchen); aufgrund von Erfahrungswerten ist mit Erträgen von ca. 40.000 € auszugehen.

- Die Überwachung des ruhenden Verkehrs erfolgt seit September 2024 mit Unterstützung eines weiteren Mitarbeiters mit einem Stundenpotenzial von 5 Stunden/Woche.

- Zur sicheren Feststellung von Gefahren durch zu schnelles Fahren auf Gemeindestraßen wird seit April 2022 ein eigenes Seitenradarmessgerät eingesetzt.

- Regelmäßige Überprüfung der Straßenverkehrsbeschilderung auf Sinnhaftigkeit und Funktionalität.

- Regelverkehrsschau sowie situative Verkehrsschauen zur Gewährleistung sicherer Verkehrsflächen und eines sicheren Verkehrsflusses

- Verkehrskonzepte / Regelungen für Brauchtumsveranstaltungen wie Rosenmontags-, Schützen- und Martinsumzüge sowie große Veranstaltungen wie Montgolfiade, Dorfjubiläen

Kennzahlen Teilplan 02 04

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	verkehrsrechtliche Anordnungen / nur Baustellen	Anzahl	232	130	200	200	200	200
2	festgestellt Verstöße (Knöllchen)	Anzahl	1.983	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Erträge Parkraumüberwachung	€	43.730	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.04. Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	678,63	679	679	679	509	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.118,34	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	49.088,50	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**61.885,47**	**54.679**	**54.679**	**54.679**	**54.509**	**54.000**
11	- Personalaufwendungen	-137.455,84	-146.809	-154.275	-155.818	-157.377	-158.950
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-880,58	-881	-881	-881	-711	-202
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.694,01	-2.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-140.030,43**	**-150.490**	**-156.656**	**-158.199**	**-159.588**	**-160.652**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-78.144,96**	**-95.811**	**-101.977**	**-103.520**	**-105.079**	**-106.652**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-78.144,96**	**-95.811**	**-101.977**	**-103.520**	**-105.079**	**-106.652**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-78.144,96**	**-95.811**	**-101.977**	**-103.520**	**-105.079**	**-106.652**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-101.330,02	-297.575	-177.876	-162.383	-157.331	-165.243
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-179.474,98**	**-393.386**	**-279.853**	**-265.903**	**-262.410**	**-271.895**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.04. Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.135,84	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	47.928,74	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**60.064,58**	**54.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**
10	- Personalauszahlungen	-137.455,84	-146.809	-154.275	-155.818	-157.377	-158.950
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.465,51	-2.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-138.921,35**	**-149.609**	**-155.775**	**-157.318**	**-158.877**	**-160.450**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-78.856,77**	**-95.609**	**-101.775**	**-103.318**	**-104.877**	**-106.450**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-78.856,77**	**-95.609**	**-101.775**	**-103.318**	**-104.877**	**-106.450**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-78.856,77**	**-95.609**	**-101.775**	**-103.318**	**-104.877**	**-106.450**

Teilplan
02 05 Einwohnermeldewesen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 33 (Bürgerservice)	2,6	Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Der Teilplan enthält die Aufwendungen des Einwohnermeldewesens als Teilbereich des Sachgebiets Bürgerservice.

Zu den Aufgaben gehören das Führen des Melderegisters (An-, Ab- und Ummeldungen), Ausstellung von Pässen / Ausweisen, Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung von Führungszeugnissen, Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung oder Erweiterung einer Fahrerlaubnis.

Zugehörige Produkte
02 05 01 Meldewesen
02 05 02 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Auftragsgrundlagen
Passgesetz, Meldegesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch

Teilplan
02 05 Einwohnermeldewesen

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)

Geplante Maßnahmen 2025:

- Einführung Online-Terminvergabe zum weiteren Ausbau der Digitalisierung, Ergänzung des 2023 eingeführten digitalen Aufrufsystem

Kennzahlen Teilplan 02 05

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Ausstellung Personalausweis	Anzahl	2.289	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
2	Ausstellung Reisepass	Anzahl	867	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3	An-, Ab,- und Ummeldungen des Wohnsitzes	Anzahl	2.301	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
4	Erteilung Auskünfte aus dem Melderegister	Anzahl	1.605	2.400	2.000	2.000	2.000	2.000
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.05. Einwohnermeldewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	292,17	292	292	292	292	292
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.582,46	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**146.874,63**	**130.342**	**140.342**	**140.342**	**140.342**	**140.342**
11	- Personalaufwendungen	-152.113,84	-148.853	-160.688	-162.294	-163.917	-165.557
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.812,53	-120.750	-130.750	-130.750	-130.750	-130.750
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-292,17	-292	-292	-292	-292	-292
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-706,20	-1.950	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-246.924,74**	**-271.845**	**-293.480**	**-295.086**	**-296.709**	**-298.349**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-100.050,11**	**-141.503**	**-153.138**	**-154.744**	**-156.367**	**-158.007**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-100.050,11**	**-141.503**	**-153.138**	**-154.744**	**-156.367**	**-158.007**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-100.050,11**	**-141.503**	**-153.138**	**-154.744**	**-156.367**	**-158.007**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-140.031,00	-179.098	-199.104	-185.214	-193.992	-193.032
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-240.081,11**	**-320.601**	**-352.242**	**-339.958**	**-350.359**	**-351.039**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.05. Einwohnermeldewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.876,54	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	50	50	50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**146.876,54**	**130.050**	**140.050**	**140.050**	**140.050**	**140.050**
10	- Personalauszahlungen	-152.113,84	-148.853	-160.688	-162.294	-163.917	-165.557
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.368,87	-120.750	-130.750	-130.750	-130.750	-130.750
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-706,20	-1.950	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-249.188,91**	**-271.553**	**-293.188**	**-294.794**	**-296.417**	**-298.057**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-102.312,37**	**-141.503**	**-153.138**	**-154.744**	**-156.367**	**-158.007**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-680,68	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-680,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-680,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-102.993,05**	**-141.503**	**-153.138**	**-154.744**	**-156.367**	**-158.007**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-102.993,05**	**-141.503**	**-153.138**	**-154.744**	**-156.367**	**-158.007**

Investitionen
Produktgruppe 02.05. Einwohnermeldewesen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**-680,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-680,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilplan
02 06 Personenstandswesen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 33 (Bürgerservice)	1,2	Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Der Teilplan enthält die Aufwendungen des Personenstandswesens als Teilbereich des Sachgebiets Bürgerservice.

Zu den Aufgaben gehören, auch mit Auslandsbezug auf Grund der vielfältigen Entwicklung der Einwohnerstruktur, die Anmeldung von Eheschließungen, deren Durchführung und die anschließende Beurkundung, die Beurkundung von Sterbefällen und Geburten, Erklärungen zur Namensführung, Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen, die Fortführung der Personenstandsregister und die erforderlichen Berichtigungen ggf. mit Beteiligung des Personenstandsgerichts.

Zugehörige Produkte
02 06 01 Personenstandsangelegenheiten

Auftragsgrundlagen
Personenstandsgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch

Teilplan
02 06 Personenstandswesen

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
Kernwert: Events

Maßnahmen zum Leitbild

- Ausbau und Optimierung der standesamtlichen Trauungen zu Event-Trauungen durch Hinzunahme weiterer Trauorte innerhalb des Stadtgebiets
- Aktuell werden neben dem Bürgersaal im Rathaus folgende Trauorte angeboten:
  - Haus Dassel, Ortsteil Allagen
  - Rathaus Belecke, Ortsteil Belecke
  - Salzgrotte, Ortsteil Belecke
  - Haus Welschenbeck, Ortsteil Belecke
  - Rathaus Hirschberg, Ortsteil Hirschberg
  - Loagshof, Ortsteil Niederbergheim
  - Friedchen´s, Ortsteil Niederbergheim
  - Kalkofen, Ortsteil Suttrop
  - Haus Kupferhammer, Ortsteil Warstein

- Erweiterung der terminlichen Möglichkeiten für (Event)- Trauungen auf zwei Trausamstage und an Nachmittagen auch außerhalb der allgemeinen Öffnungszeiten

Kennzahlen Teilplan 02 06

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Eheschließungen gesamt	Anzahl	99	95	100	100	100	100
2	davon Eheschließungen mit Auslandsbezug (s.1)	Anzahl	14	15	15	15	15	15
3	davon Eventtrauungen (s. 1)	Anzahl	65	60	60	60	60	60
4	davon Eheschließungen an Samstagen und freitags nachmittags (s. 1)	Anzahl	67	70	60	60	60	60
5	Sterbefälle	Anzahl	313	300	300	300	300	300
6	Geburten (Hausgeburten/Nachbeurkundungen von Geburten im Ausland)	Anzahl	1	5	5	5	5	5

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.06. Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.081,00	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**32.081,00**	**27.000**	**27.000**	**27.000**	**27.000**	**27.000**
11	- Personalaufwendungen	-104.769,11	-146.110	-152.181	-153.702	-155.240	-156.792
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.715,95	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.158,41	-3.610	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-109.643,47**	**-152.220**	**-159.541**	**-161.062**	**-162.600**	**-164.152**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-77.562,47**	**-125.220**	**-132.541**	**-134.062**	**-135.600**	**-137.152**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-77.562,47**	**-125.220**	**-132.541**	**-134.062**	**-135.600**	**-137.152**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-77.562,47**	**-125.220**	**-132.541**	**-134.062**	**-135.600**	**-137.152**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.531,00	-92.032	-99.877	-93.221	-97.505	-97.086
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-148.093,47**	**-217.252**	**-232.418**	**-227.283**	**-233.105**	**-234.238**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.06. Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.899,50	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.899,50**	**27.000**	**27.000**	**27.000**	**27.000**	**27.000**
10	- Personalauszahlungen	-104.769,11	-146.110	-152.181	-153.702	-155.240	-156.792
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.715,95	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.724,02	-3.610	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-109.209,08**	**-152.220**	**-159.541**	**-161.062**	**-162.600**	**-164.152**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-77.309,58**	**-125.220**	**-132.541**	**-134.062**	**-135.600**	**-137.152**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-77.309,58**	**-125.220**	**-132.541**	**-134.062**	**-135.600**	**-137.152**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-77.309,58**	**-125.220**	**-132.541**	**-134.062**	**-135.600**	**-137.152**

Teilplan
02 08 Wahlen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 10 (Organisation)	0,5	Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rechnungs- und Wahlprüfungsausschus, Wahlausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen

Zugehörige Produkte
02 08 01 Wahlen zu einzelnen Parlamenten

Auftragsgrundlagen
Gemeindeordnung, Europa-, Bundes-, Landes- und Kommunalwahlrecht

Teilplan
02 08 Wahlen

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Das Leitbild wurde unter Berücksichtigung verschiedener Bürgerschaftsbefragungen gemeinsam von Politik und Verwaltung entwickelt. Der Blickwinkel der im Leitbild aufgeführten Handlungsfelder, Kernwerte und Ziele ist somit nach außen gerichtet und betrifft somit die sog. "outputorientierten Teilpläne". D.h., dass hier Produkte und Leistungen veranschlagt werden, welche z.B. demografische Entwicklungen, Klimawandel, Stadtentwicklung, Anforderungen und Wünsche aus gesellschaftlichen, wirtschaftlichen, politischen und kulturellen Interessen- und Anspruchsgruppen betrachten. Bei der Haushaltsplanung sind jedoch auch Finanzmittel, Aufgaben und Leistungen von sog. "inputorientierten Teilplänen" zu berücksichtigen. Diese Teilpläne unterstützen die "outputorientierten Teilpläne" bei der Zielerreichung. Im Regelfall sind dies Teilpläne aus dem Produktbereich 01 - Innere Verwaltung. Hier kann nicht in jedem Fall eine konkrete Zuordnung von Maßnahmen zum Leitbild erfolgen.

Zur Steigerung der Transparenz im Haushalt werden nachstehend (ohne Zuordnung zum Leitbild) die wesentlichen Maßnahmen des Teilplanes dargestellt:

In 2025 finden die Kommunal- und Bundestagswahlen statt.
In 2026 findet voraussichtlich keine Wahl statt.
Für 2027 ist die Landtagswahl vorgesehen.
In 2028 findet voraussichtlich keine Wahl statt.

Die Hauptaufwendungen liegen bei den Portokosten für Wahlbenachrichtigungen und Briefwahlunterlagen. Anfallende Kosten werden teilweise vom Bund (bei Bundestags- und Europawahlen), vom Land (bei Landtagswahlen) oder vom Kreis Soest (bei Kommunalwahlen) erstattet.

Kennzahlen Teilplan 02 08

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Kommunalwahlen (Kreistag, Landrat, Rat, Bürgermeister)	Anzahl	0	0	1	0	0	0
2	Europawahlen	Anzahl	0	1	0	0	0	0
3	Bundestagswahlen	Anzahl	0	0	1	0	0	0
4	Landtagswahlen	Anzahl	0	0	0	0	1	0
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.08. Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	20.000	30.000	0	20.000	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.871,28	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**17.871,28**	**21.000**	**31.000**	**0**	**21.000**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-39.688,27	-42.443	-44.150	-44.591	-45.038	-45.488
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.820	-5.900	0	-3.850	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-489,98	-55.450	-152.100	-1.150	-57.000	-1.150
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-40.178,25**	**-101.713**	**-202.150**	**-45.741**	**-105.888**	**-46.638**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-22.306,97**	**-80.713**	**-171.150**	**-45.741**	**-84.888**	**-46.638**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-22.306,97**	**-80.713**	**-171.150**	**-45.741**	**-84.888**	**-46.638**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-22.306,97**	**-80.713**	**-171.150**	**-45.741**	**-84.888**	**-46.638**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.088,00	-119.627	-64.808	-59.065	-56.249	-59.709
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-58.394,97**	**-200.340**	**-235.958**	**-104.806**	**-141.137**	**-106.347**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.08. Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.363,50	20.000	30.000	0	20.000	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	17.871,28	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.234,78**	**21.000**	**30.000**	**0**	**20.000**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-39.688,27	-42.443	-44.150	-44.591	-45.038	-45.488
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.820	-5.900	0	-3.850	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-772,64	-55.450	-152.100	-1.150	-57.000	-1.150
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-40.460,91**	**-101.713**	**-202.150**	**-45.741**	**-105.888**	**-46.638**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-20.226,13**	**-80.713**	**-172.150**	**-45.741**	**-85.888**	**-46.638**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-20.226,13**	**-80.713**	**-172.150**	**-45.741**	**-85.888**	**-46.638**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-20.226,13**	**-80.713**	**-172.150**	**-45.741**	**-85.888**	**-46.638**

Teilplan
03 01 Schule

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur)	1,2	Ausschuss für Bildung, Sport, Soziales, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Der Teilplan enthält den Sachaufwand für die Errichtung, die Unterhaltung, den Betrieb sowie den Sach- und Personalaufwand für die Verwaltungsführung der Schulen, die sich in der Schulträgerschaft der Stadt Warstein befinden, einschließlich der Offenen Ganztagsgrundschulen und der Projekte "Geld oder Stelle" (ehem. Dreizehn Plus).

Zugehörige Produkte
03 01 01 Allgemeine Schulangelegenheiten
03 01 02 Grundschulen (inkl. OGS)
03 01 03 Sekundarschule
03 01 04 Gymnasium
03 01 05 Förderschule

Auftragsgrundlagen
Landesverfassung NRW, Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Ratsbeschlüsse, SGB VIII

Teilplan
03 01 Schule

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Bildung – Schullandschaft und Kindertageseinrichtung

Maßnahmen zum Leitbild:

- Bereitstellung eines Schulbudgets zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung durch die Schulleiterinnen und Schulleiter

- Ersatzbeschaffungen und regelmäßige Erneuerungen, insbesondere der EDV Hardware (u.a. Server, AccessPoints)

	2025	2026	2027	2028
Investitionen	375.500 €	640.500 €	418.500 €	286.500 €

- Digitalisierung der Schulen
  Die Digitalisierung der Schulen wurde in 2024 abgeschlossen. Alle Schulen sind an das Glasfasernetz angeschlossen und die Klassenräume sind elektrotechnisch ertüchtigt.
  Verbunden mit der Digitalisierung sind die höheren Kosten für den EDV-Support; die Kosten für den EDV-Support steigen auf 207.500 € ab 2025

- Neugestaltung Schulhof Sekundarschule
  Mit Beginn der Baumaßnahme des neuen Schwimmbades (KIB) wurde in 2023 mit der „groben“ Vorplanung der Schulhofneugestaltung begonnen. Nach Abschluss der Baumaßnahme des Schwimmbades in 2025 wird 2026 mit der Vorplanung der Neugestaltung durch einen Landschaftsarchitekten begonnen. Abschluss der Umgestaltung des Schulhofes soll in 2028 sein.
  In den Jahren 2026 (10.000 €), 2027 (70.000 €) und 2028 (35.000 €) stehen Mittel für diese Maßnahme zur Verfügung.

- Erneuerung der Schulküche der Sekundarschule im Schuljahr 2024/2025 (80.000 €)
  Die Planungen der neuen Schulküche sind bereits abgesprochen; nach den Umbauarbeiten im Elektro- und Sanitärbereich kann die Küche ausgeschrieben werden. Geplant ist, die neue Küche zum Schuljahr 2025/26 in Betrieb zu nehmen.

- Erneuerung des Klettergerüstes des Gymnasiums
  Das Klettergerüst muss in den kommenden Jahren ausgetauscht werden. Geplant ist die Erneuerung in 2027; dafür wurden Mittel in Höhe von 50.000 € eingeplant.

- Erweiterung Gymnasium
  Aufgrund der Rückkehr zu G9 ab dem Schuljahr 2026/27 erfolgt ab 2025 der Anbau von 5 Klassenräumen. Im Teilplan Schulen sind in 2026 für die Beschaffung der Einrichtung Mittel von 200.000 € enthalten. Da viele Einrichtungsgegenstände eine lange Lieferfrist haben, kann die Einrichtung bereits in 2025 durch die im Haushalt enthaltene Verpflichtungsermächtigung in dieser Höhe bestellt werden.

Teilplan
03 01 Schule

Planungen / Herausforderungen

Aktuell werden in den Grundschulen 355 Plätze im Bereich der Offenen Ganztagsschule und ca. 130 Plätze im Bereich der Übermittagsbetreuung angeboten.

Zum 01.08.2026 hat die Bundesregierung einen Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Kinder im Grundschulalter beschlossen. Der Rechtsanspruch gilt zunächst für Grundschulkinder der ersten Klasse und wird in den Folgejahren um je eine Klassenstufe ausgeweitet. Ab dem 01.08.2029 hat somit jedes Grundschulkind der Klassen 1 bis 4 einen Anspruch auf eine ganztägige Betreuung.

Aktuell findet in den Grundschulen im Stadtgebiet unter Federführung eines externen Schulentwicklungsplaners die Weiterentwicklung der pädagogischen Konzepte von „Wir haben eine OGS“ zu „Wir sind eine OGS“ statt. Durch diese Konzeptentwicklung sollen die überwiegenden Räume jeder Schule zu einem lebendigen Ort von Schulanfang bis Betreuungsende werden; die aktuell „nebeneinander“ genutzten Räume sollen Vergangenheit werden. Eine unreflektierte Raumerweiterung durch Anbauten, die weder pädagogisch noch wirtschaftlich legitim wären, wird hierdurch vermieden.
Da die Schulentwicklung ein langer Prozess ist und auch mit Neuanschaffungen von multifunktionalem Inventar und kleinen Baumaßnahmen begleitet ist, kann zurzeit nicht abgeschätzt werden, wann dieser Prozess beendet ist.

Der Anbau der Westerbergschule in den kommenden Jahren ist ein Teil dieses Schulentwicklungsprozesses.

Kennzahlen Teilplan 03 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	SuS Grundschulen	Pers.	934	959	934	934	934	934
2	SuS Sekundarschule	Pers.	471	449	471	471	471	471
3	SuS Europa-Gymnasium	Pers.	650	655	650	730	730	730
4	SuS Grimmeschule	Pers.	56	61	75	78	81	84
5	Anzahl OGS-Plätze	Anz.	352	355	355	385	435	435
6	Belegte OGS-Plätze	Pers.	344	339	345	375	420	420

*ab SJ 2026/27 Gymnasium G9 - weiterer Jahrgang an Schule

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Elternbeiträge OGS	€	203.151	150.000	155.000	165.000	165.000	165.000
2	Ausgaben OGS	€	1.009.104	1.411.000	1.600.000	1.820.000	1.900.000	2.000.000
3	Ausgaben Schülerfahrtkosten	€	622.669	634.000	680.000	715.000	715.000	715.000
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Versorgungsquote OGS	%	38	37	38	41	47	47
2	Auslastungsquote OGS	%	98	95	97	97	97	97
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 03.01. Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.045.426,80	1.084.803	1.032.287	1.115.271	1.137.614	1.158.979
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	203.150,88	150.000	155.000	165.000	165.000	165.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	300	300	300
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	66.629,70	30.000	55.000	55.000	55.000	55.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.842,83	37.147	36.087	28.513	17.256	16.243
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.355.050,21**	**1.302.250**	**1.278.674**	**1.364.084**	**1.375.170**	**1.395.522**
11	- Personalaufwendungen	-501.515,11	-467.175	-497.761	-502.738	-507.764	-512.842
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-920.921,88	-946.974	-995.800	-1.031.800	-1.031.800	-1.031.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-204.392,87	-256.440	-250.387	-271.932	-282.299	-298.040
15	- Transferaufwendungen	-1.198.235,18	-1.142.000	-1.690.000	-1.911.000	-1.991.500	-2.092.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-478.376,66	-560.350	-661.000	-677.325	-688.750	-698.075
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.303.441,70**	**-3.372.939**	**-4.094.948**	**-4.394.795**	**-4.502.113**	**-4.632.757**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.948.391,49**	**-2.070.689**	**-2.816.274**	**-3.030.711**	**-3.126.943**	**-3.237.235**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.948.391,49**	**-2.070.689**	**-2.816.274**	**-3.030.711**	**-3.126.943**	**-3.237.235**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.948.391,49**	**-2.070.689**	**-2.816.274**	**-3.030.711**	**-3.126.943**	**-3.237.235**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	440.500,00	408.985	453.640	453.640	453.640	453.640
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.049.257,08	-3.055.220	-3.511.040	-3.472.743	-3.488.852	-3.490.321
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-4.557.148,57**	**-4.716.924**	**-5.873.674**	**-6.049.814**	**-6.162.155**	**-6.273.916**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 03.01. Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
4321400	Elternbeiträge KiTas (Aart 0600, 2101-2119)	202.647,50	0	155.000	165.000	165.000	165.000
4321500	Elternbeiträge OGS (Aart 4890-4899)	503,38	150.000	0	0	0	0
5281100	Schwimmunterrricht	-158.550,95	-194.000	-194.500	-194.500	-194.500	-194.500
5291100	Schülerbeförderungskosten	-622.669,19	-634.000	-680.000	-715.000	-715.000	-715.000
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-1.190.349,96	-1.117.000	-1.678.000	-1.899.000	-1.979.500	-2.080.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 03.01. Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	646.470,00	869.300	672.100	762.000	782.500	804.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.007,47	150.000	155.000	165.000	165.000	165.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	300	300	300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	39.753,59	30.000	55.000	55.000	55.000	55.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.775,37	275	250	250	250	250
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**895.006,43**	**1.049.875**	**882.650**	**982.550**	**1.003.050**	**1.024.550**
10	- Personalauszahlungen	-501.515,11	-467.175	-497.761	-502.738	-507.764	-512.842
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-913.049,41	-946.974	-995.800	-1.031.800	-1.031.800	-1.031.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-1.105.076,08	-1.142.000	-1.690.000	-1.911.000	-1.991.500	-2.092.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-414.366,28	-455.350	-555.000	-567.825	-579.250	-588.575
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.934.006,88**	**-3.011.499**	**-3.738.561**	**-4.013.363**	**-4.110.314**	**-4.225.217**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-2.039.000,45**	**-1.961.624**	**-2.855.911**	**-3.030.813**	**-3.107.264**	**-3.200.667**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	123.810,34	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**123.810,34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-58,91	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-110.952,68	-424.500	-481.500	-750.000	-528.000	-396.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-111.011,59**	**-424.500**	**-481.500**	**-750.000**	**-528.000**	**-396.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**12.798,75**	**-424.500**	**-481.500**	**-750.000**	**-528.000**	**-396.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-2.026.201,70**	**-2.386.124**	**-3.337.411**	**-3.780.813**	**-3.635.264**	**-3.596.667**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-2.026.201,70**	**-2.386.124**	**-3.337.411**	**-3.780.813**	**-3.635.264**	**-3.596.667**

Investitionen
Produktgruppe 03.01. Schulen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I030102005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030102)	-10.236,86	-107.000	-148.000	0	-333.000	-173.000	-143.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.991,30	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-58,91	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-17.169,25	-107.000	-148.000	0	-333.000	-173.000	-143.000
I030103005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030103)	-2.657,38	-133.000	-128.000	0	-54.000	-114.000	-79.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.657,38	-133.000	-128.000	0	-54.000	-114.000	-79.000
I030104005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030104)	106.755,04	-68.500	-92.000	-200.000	-247.000	-117.000	-57.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	116.819,04	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.064,00	-68.500	-92.000	-200.000	-247.000	-117.000	-57.000
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200.000)	0	0
I030105005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030105)	0,00	-11.000	-7.500	0	-6.500	-14.500	-7.500
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-11.000	-7.500	0	-6.500	-14.500	-7.500
Gesamtsumme	**93.860,80**	**-319.500**	**-375.500**	**-200.000**	**-640.500**	**-418.500**	**-286.500**

Teilplan
04 01 Kulturpflege

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur) Stabstelle 94 (Stadtmarketing)	2,3 (incl. 2 VZ Stellen Archiv – IKZ)	Rat, Ausschuss für Stadtmarketing, Touristik, Kultur

Kurzbeschreibung des Teilplans
Aufwand und Erträge für die Kultur- und Vereinsförderung, die Vorhaltung von Museen, die Durchführung der Kupferhammerkonzerte und den Betrieb des Stadtarchives

Im Personenstandsgesetz ist seit 2009 festgelegt, dass die kommunalen Archive Personenstandsdaten, die nicht mehr dem Datenschutz unterliegen, von den Standesämtern an die jeweiligen Stadtarchive abzugeben sind. Aus allen im Stadtarchiv aufbewahrten (freien) Archivalien, auch aus den ehemaligen Standesamtsunterlagen, muss das Archiv auf Anfrage von Bürgern Auskunft geben.

Städtepartnerschaften
Finanzierung von Maßnahmen zur Förderung von Begegnungen mit den Warsteiner Partnerstädten

Zugehörige Produkte
04 01 01 Kultur-, Brauchtums- und Vereinsförderung
04 01 02 Museen
04 01 03 Stadtarchiv
04 01 04 Theater, Konzerte
04 01 05 Städtepartnerschaften

Auftragsgrundlagen
Ratsbeschlüsse, Richtlinie über die Nutzung von Räumen u. Gebäuden der Stadt Warstein durch Vereine und Gruppierungen v. 18.12.2007, Archivgesetz NRW, Personenstandsgesetz (ab 2009), Bundesmeldegesetz (BMG), Meldegesetz NRW (MG NRW 2018)

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

04 01 01 Kultur-, Brauchtums- und Vereinsförderung

Handlungsfeld: Entdecken und Erleben
Kernwert: vielfältiges Vereinsleben

Maßnahmen zum Leitbild:

- Bereitstellung städtischer Räume für Vereine und Gruppierungen; auf der Ertragsseite sind u.a. auch die Einnahmen aus Nebenkostenzahlungen der Vereine und Gruppierungen (Haushaltsansatz 7.500,00 €) ausgewiesen.
- Jährliche Auslobung des „Heimat-Preises“ seit 2019 als Anerkennung der ehrenamtlich tätigen Vereine, Gruppierungen und Einzelpersonen für erbrachte Leistungen für das Gemeinwohl; Die finanziellen Mittel werden zu 100% (5.000,00 €/Jahr) vom Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen zur Verfügung gestellt.

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
Kernwert: wertvolle Traditionen erhalten

Maßnahmen zum Leitbild:

- Traditionsveranstaltungen wie die Schnadezüge in allen Ortschaften, Sturmtag Belecke und Veranstaltungen zur Ortsgeschichte wie Kalkofenfest Suttrop werden von der Stadt Warstein unterstützt durch Bereitstellung von Versicherungsschutz.

04 01 02 Museen

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
Kernwert: Kultur

Maßnahmen zum Leitbild:

- Das städtische Museum Haus Kupferhammer wird vom „Verein der Freunde und Förderer des Museums Haus Kupferhammer“ im Ehrenamt betrieben. Für den Betrieb und Weiterentwicklung der Museumsausrichtung erhält der Verein einen städtischen Zuschuss von 10.000 Euro/Jahr. Derzeit werden mit dem Verein Gespräche zur Anpassung des Vertrages geführt, der Zuschuss erhöht sich voraussichtlich auf 12.000 Euro/Jahr.
- Am Unterhalt der Schatzkammer Belecke beteiligt sich die Stadt mit 2/3 der nicht gedeckten Nebenkosten (Heizung, Strom, Wasser, Schornsteinfeger). Der Haushaltsansatz beläuft sich auf 4.500,00 €.

04 01 03 Stadtarchiv

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
Kernwert: Kultur

Maßnahmen zum Leitbild:

- Als Teil der Stadtverwaltung übernimmt das Archiv die Akten, Urkunden, Pläne, Karten, Mikrofilme, Fotos und andere Unterlagen, die im Zuge städtischen Verwaltungshandelns entstanden sind, als Archivgut, um es auf Dauer aufzubewahren, seine Erhaltung sicherzustellen, es zu erschließen und nutzbar zu machen.

- Bürgerinnen und Bürger können Einblick in die archivierten Altakten nehmen. Dazu gehören auch die Geburts- (älter als 110 Jahre), Heirats- (älter als 80 Jahre) und Sterberegister (älter als 30 Jahre), erstellt von den Standesämtern ab 1874 also auch den Standesämtern der bis 1974 selbstständigen Gemeinden.

04 01 04 Theater, Konzerte

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
Kernwert: Kultur

Maßnahmen zum Leitbild:
- Gem. Ratsbeschluss vom 26.09.2017 wird die Gestaltung und Betreuung der Kupferhammerkonzerte ab 01.01.2018 durch die KI "Kulturinitiative Warstein e.V." übernommen.
- Hierzu erhält der Verein einen Zuschuss von jährlich 23.000,00 €, um die Fortführung der Kupferhammerkonzertreihe weiterhin sicherzustellen.

04 01 05 Städtepartnerschaften

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
Kernwert: Gastfreundschaft

Maßnahmen zum Leitbild:
- Durch gegenseitige Besuche, Veranstaltungen und Darstellungen sollen die Beziehungen zu den vier Partnerstädten gepflegt und gestärkt werden (Kosten 10.400 €).

Planungen / Herausforderungen

Das Stadtarchiv ist ab dem 01.04.2023 im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit mit den Kommunen Rüthen, Anröchte und Erwitte mit zwei Archivaren personell besetzt worden. Jeweils zwei der genannten Kommunen teilen sich eine Vollzeitstelle, der Archivar, welcher das Stadtarchiv Warstein betreut ist gleichzeitig bei der Stadt Rüthen eingesetzt.
Des Weiteren ist die Unterbringung des Stadtarchivs im Haus Kupferhammer nicht optimal, zu wenig Platz für ein Magazin, kein adäquater Arbeitsplatz bestehend aus Büro, Schmutzraum und Besucherplatz, so dass auch hier Handlungsbedarf besteht.

Die fortschreitende Umstellung auf eine „papierlose Verwaltung“ (z.Zt. Personenstandsdaten, Meldedaten, Gewerberegister) hat auch für das Archiv weitreichende Folgen. Für die Archivierung digitaler Akten wird ein digitales Endarchiv benötigt, sodass auch in diesem Bereich Handlungsbedarf entsteht.

Kennzahlen Teilplan 04 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Kupferhammerkonzerte	Anz.	8	8	8	8	8	8
2	Verkaufte Eintrittskarten Kupferhammerkonzerte mit Neujahrskonzert	Anz.	849	800	800	800	800	800
3	durchschnittl. Besucher ohne Neujahrskonzert	Anz.	83	80	80	80	80	80
4	Online-Besuche auf "archive.nrw.de"	Anz.	1.382	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
5	Downloads von "archive.nrw.de"	Anz.	38	100	100	100	100	100
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Betriebskst. Zuschuss Schatzkammer Belecke	€	3.349	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
2	Zuschuss Trägerverein Haus Kupferhammer	€	10.000	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
3	Zuschuss Kulturinitiative Warstein e.V. zur Durchführung der Kupferhammerkonzerte	€	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Hauptberufliche Stellen Stadtarchiv*	Anz.	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
2	Kulturförderung Jugendarbeit	€	0	0	0	0	0	0
3								
4								
5								
6								

* 2 Stellen im Rahmen einer IKZ mit Rüthen, Anröchte, Erwitte; davon entfallen 0,5 Stelle auf Warstein

Teilergebnisplan
Produktgruppe 04.01. Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.523,56	4.624	138.047	5.581	5.667	5.724
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	851,40	700	500	500	500	500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	6.138,37	151.400	66.100	156.100	166.100	166.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.400,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**130.913,33**	**158.124**	**206.047**	**163.581**	**173.667**	**173.724**
11	- Personalaufwendungen	-140.334,03	-184.703	-208.696	-210.785	-212.890	-215.022
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.935,38	-13.300	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.205,44	-2.806	-5.056	-5.356	-5.656	-5.944
15	- Transferaufwendungen	-37.151,78	-40.000	-46.000	-43.000	-43.000	-43.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.634,16	-12.423	-31.770	-22.270	-22.270	-22.270
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-198.260,79**	**-253.232**	**-301.822**	**-291.711**	**-294.116**	**-296.536**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-67.347,46**	**-95.108**	**-95.775**	**-128.130**	**-120.449**	**-122.812**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-67.347,46**	**-95.108**	**-95.775**	**-128.130**	**-120.449**	**-122.812**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-67.347,46**	**-95.108**	**-95.775**	**-128.130**	**-120.449**	**-122.812**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.965,00	21.932	19.659	19.659	19.659	19.659
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-595.419,93	-598.274	-831.055	-817.486	-826.881	-826.637
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-649.802,39**	**-671.450**	**-907.171**	**-925.957**	**-927.671**	**-929.790**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 04.01. Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-37.151,78	-40.000	-46.000	-43.000	-43.000	-43.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 04.01. Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.500,00	4.000	132.500	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	901,40	700	500	500	500	500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.580,96	151.400	66.100	156.100	166.100	166.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	74,06	1.197	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**130.056,42**	**157.297**	**199.100**	**156.600**	**166.600**	**166.600**
10	- Personalauszahlungen	-140.334,03	-184.703	-208.696	-210.785	-212.890	-215.022
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.705,38	-13.300	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-34.282,51	-40.000	-46.000	-43.000	-43.000	-43.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.285,04	-12.423	-31.770	-22.270	-22.270	-22.270
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-193.606,96**	**-250.426**	**-296.766**	**-286.355**	**-288.460**	**-290.592**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-63.550,54**	**-93.129**	**-97.666**	**-129.755**	**-121.860**	**-123.992**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.200	13.000	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.200**	**13.000**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-3.000	-25.500	-3.000	-3.000	-3.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-3.000**	**-25.500**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**-1.800**	**-12.500**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-63.550,54**	**-94.929**	**-110.166**	**-132.755**	**-124.860**	**-126.992**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-63.550,54**	**-94.929**	**-110.166**	**-132.755**	**-124.860**	**-126.992**

Investitionen
Produktgruppe 04.01. Kulturpflege

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I040103005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040103)	0,00	-1.800	-10.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.200	13.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-3.000	-23.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**0,00**	**0**	**-2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**0,00**	**-1.800**	**-12.500**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

Teilplan
04 02 Weiterbildung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur)	0,6	Rat, Ausschuss für Bildung, Sport, Soziales

Kurzbeschreibung des Teilplans

Die Stadtbücherei Warstein in Belecke ist in städtischer Trägerschaft. Im Teilplan sind der Aufwendungen und die Erträge für den Betrieb dargestellt. Hierzu gehören u.a. die Kosten für die Büchereileitung, die Aufwandsentschädigung für die ehrenamtlich tätigen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie die Sachkosten für den Erhalt der Ausstattung und Kosten für die Ersatzbeschaffung der Medien.

Ferner sind die Landesmittel für die Durchführung von Projekten verschiedenster Art und die Förderung von sonstigen Büchereien ausgewiesen.

Die VHS Lippstadt ist eine Institution der Erwachsenenbildung/Weiterbildung. Um das Angebot in der Stadt Warstein sicherzustellen, besteht im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit seit dem Jahr 2012 die VHS Lippstadt-Anröchte-Erwitte-Rüthen-Warstein.

Zugehörige Produkte

04 02 01 Büchereien
04 02 02 Volkshochschule

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschlüsse, Satzung über die Gebühren der Stadtbücherei Warstein in Belecke vom 13.12.2005.
Weiterbildungsgesetz (WbG), Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Wahrnehmung der Aufgabe "Weiterbildung" (Volkshochschule) zwischen der Stadt Lippstadt und den Städten Erwitte, Rüthen und Warstein und der Gemeinde Anröchte (11.10.2011)

Teilplan
04 02 Weiterbildung

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

04 02 01 Büchereien

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Bildung – Schullandschaft und Kindertageseinrichtung

Maßnahmen zum Leitbild:

- Die Stadtbücherei Warstein in Belecke stellt Medien (Bücher, Zeitschriften, CDs, Tonies, Hörbücher) für die Bevölkerung zur Ausleihe zur Verfügung. Um einen zeitgemäßen Bestand vorhalten zu können, werden dazu regelmäßig neue Medien angeschafft (14.000 €/Jahr) und alte ausgesondert.
- Dabei werden in der Stadtbücherei nicht vorhandene Medien über die Stadtbücherei Soest oder über die Fernleihe besorgt. Über die Fernleihe steht die Bücherei in Kontakt mit Büchereien weltweit.
- Außerdem können die Kundinnen und Kunden der Bücherei digital über die „Onleihe24“ auf ihrem Tablet, Smartphone oder e-Reader e-Medien ausleihen.
- Leserinnen und Leser werden bei der Benutzung der digitalen Endgeräte unterstützt und beraten.
- Projekte, die aus Landes- oder Bundesmitteln unterstützt werden, erhöhen die Attraktivität der Bücherei (Verlängerung der Sonntags-Öffnungszeiten, Veranstaltungen an Sonntagen, Stichwort „Dritter Ort“).
- Kindergartenveranstaltungen und Klassenführungen führen Kinder und Jugendliche an die Bücherei heran.
- Weitere Veranstaltungen, z.B. Basteln für Kinder, Makramee oder Origami für Erwachsene und Veranstaltungen in Zusammenarbeit mit der VHS, runden das Angebot der Bücherei ab.

04 02 02 Volkshochschule

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Bildung – Schullandschaft und Kindertageseinrichtung

Maßnahmen zum Leitbild:

- Für den VHS-Standort Warstein stehen in den Gebäude Liobaschule und im Zentrum für Integration und Sport VHS-Räume zur Verfügung, in der Sekundarschule der Stadt Warstein kann der EDV-Raum mitgenutzt werden.
- Der VHS stehen in ausreichender Anzahl Laptops und Beamer zur Verfügung. WLAN ist in den von der VHS genutzten Räume verfügbar.
- Die Stadt Lippstadt erhält auf Grundlage der bestehenden öffentlich-rechtlichen Vereinbarung eine jährliche Kostenerstattung in Höhe von rd. 66.000,00 € pro Jahr. Weiterhin sind die Sach- und Personalkosten für die VHS in Warstein dargestellt.

Kennzahlen Teilplan 04 02

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Medieneinheiten Stadtbücherei (Belecke)	Anz.	127.013	140.000	130.000	130.000	130.000	130.000
2	davon eMedien	Anz.	104.717	130.000	115.000	115.000	115.000	115.000
3	Besucher / Leser	Anz.	14.213	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
4	Ausleihen	Anz.	43.082	45.000	46.000	46.000	46.000	46.000
5	Medienbestand je Einwohner	Anz.	5,22	5,78	5,32	5,32	5,32	5,32
6	Umschlagshäufigkeit (Verhältnis Entleihungen / Bestand)	Anz.	0,34	0,40	0,36	0,36	0,36	0,36

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Zuschuss Stadtbücherei St. Pankratius Warstein	€	2.429	2.429	2.429	2.429	2.429	2.429
2	Erstattung/ Zuschuss VHS Lippstadt	€	-35.835	54.000	66.000	66.000	66.000	66.000
3	Zuschuss VHS je Einwohner	€	-1,47	2,23	2,74	2,75	2,76	2,78
4	Anschaffungskosten Medien ohne eMedien	€	14.356	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
5	Mitgliedsbeitrag Onleihe24 (100% Anschaffung eMedien)	€	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
6	Einnahmen Leserausweise	€	6.111	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
7	Einnahmen Mahngebühren	€	423	600	1.000	1.000	1.000	1.000

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Hauptberufliche Stellen Stadtbücherei (Belecke)	Anz.	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
2	Ehrenamtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	Anz.	8	8	8	8	8	8
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 04.02. Weiterbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.230,56	23.631	23.168	23.189	19.182	19.139
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.473,56	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	35.834,58	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	60,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**43.598,70**	**31.131**	**30.668**	**30.689**	**26.682**	**26.639**
11	- Personalaufwendungen	-60.297,27	-62.340	-67.412	-68.086	-68.768	-69.455
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.759,71	-73.700	-75.400	-75.400	-75.400	-75.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.261,68	-2.464	-2.609	-3.030	-3.245	-3.317
15	- Transferaufwendungen	-2.429,00	-6.329	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.891,73	-36.830	-37.890	-38.190	-38.190	-38.190
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-102.639,39**	**-181.663**	**-191.311**	**-192.706**	**-193.603**	**-194.362**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-59.040,69**	**-150.532**	**-160.643**	**-162.017**	**-166.921**	**-167.723**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-59.040,69**	**-150.532**	**-160.643**	**-162.017**	**-166.921**	**-167.723**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-59.040,69**	**-150.532**	**-160.643**	**-162.017**	**-166.921**	**-167.723**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-111.391,00	-122.851	-127.724	-123.443	-125.537	-126.050
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-170.431,69**	**-273.383**	**-288.367**	**-285.460**	**-292.458**	**-293.773**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 04.02. Weiterbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-2.429,00	-6.329	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 04.02. Weiterbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	21.700	3.900	3.900	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.533,56	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	35.834,58	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.368,14**	**29.200**	**11.400**	**11.400**	**7.500**	**7.500**
10	- Personalauszahlungen	-60.297,27	-62.340	-67.412	-68.086	-68.768	-69.455
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.759,71	-73.700	-75.400	-75.400	-75.400	-75.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-2.429,00	-6.329	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.615,39	-22.330	-23.390	-23.690	-23.690	-23.690
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-86.101,37**	**-164.699**	**-174.202**	**-175.176**	**-175.858**	**-176.545**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-43.733,23**	**-135.499**	**-162.802**	**-163.776**	**-168.358**	**-169.045**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-18.538,71	-18.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-18.538,71**	**-18.000**	**-19.000**	**-19.000**	**-19.000**	**-19.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-18.538,71**	**-18.000**	**-19.000**	**-19.000**	**-19.000**	**-19.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-62.271,94**	**-153.499**	**-181.802**	**-182.776**	**-187.358**	**-188.045**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-62.271,94**	**-153.499**	**-181.802**	**-182.776**	**-187.358**	**-188.045**

Investitionen
Produktgruppe 04.02. Weiterbildung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**-4.467,95**	**-3.500**	**-4.500**	**0**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**
Gesamtsumme	**-4.467,95**	**-3.500**	**-4.500**	**0**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**

Teilplan
05 01 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur)	3,7	Ausschuss für Bildung, Sport, Soziales, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Personen über 65 Jahre oder mit dauernder Erwerbsminderung haben Anspruch auf Grundsicherung nach dem SGB XII. Personen unter 65 Jahre, die vorübergehend erwerbsgemindert sind, haben Anspruch auf Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII. Darüber hinaus können Darlehen gewährt werden an Personen, die sich in einer vorübergehenden Notlage befinden sowie Bestattungsbeihilfen und sonstige Beihilfen. Weiterhin werden Hilfen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket gewährt.

Die der Stadt Warstein zugewiesenen Asylbewerber und Flüchtlinge erhalten Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Zugehörige Produkte
05 01 01 Hilfen bei Einkommensdefiziten, Geldproblemen
05 01 02 Hilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Auftragsgrundlagen
Sozialgesetzbuch, Zwölftes Buch, SGB XII, Asylbewerberleistungsgesetz, BKGG, FlüAG, Delegationssatzung Kreis Soest

Teilplan
05 01 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Die Leistungsgewährungen nach dem SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei dauernder Erwerbsminderung sowie verschiedene Beihilfen) und dem Bildungs- und Teilhabepaket berühren nicht unmittelbar den städtischen Haushalt. Die Buchungen werden direkt über den Kreishaushalt abgewickelt.

Im Bereich der Hilfen nach dem SGB XII ist auch mit Einführung der Grundrente (01.01.2021) die Fallanzahl konstant geblieben. Die Idee bei der Einführung der Grundrente, die Fallzahlen im Bereich der SGB XII Hilfen zu verringern, konnte nicht erfüllt werden, da viele Hilfebedürftige die Voraussetzungen für die Gewährung der Grundrente nicht erfüllen und somit weiterhin im SGB XII Leistungsbezug verbleiben.

Für die Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Bildungs- und Teilhabepaket erhält die Stadt Warstein gem. der Delegationssatzung eine jährliche Verwaltungskostenerstattung durch den Kreis Soest von 5.000 €. Neben geringen Sachausgaben für die lfd. Verwaltung (5.000 €) enthält dieser Teilplan Personalausgaben für die Wahrnehmung der Aufgaben nach dem SGB XII und dem Bildungs- und Teilhabepaket.

Die Anzahl der im Leistungsbezug stehenden Asylbewerber steigt wieder seit Herbst 2022. Die Prognose für die Folgejahre ist mit erheblichen Risiken behaftet, da sich die Zahl der zugewiesenen Asylbewerber und Flüchtlinge nicht verlässlich vorhersagen lässt. Flüchtlinge aus der Ukraine sind in der Regel aktuell nur bis zu zwei Monate im Leistungsbezug. Nach Erhalt des Aufenthaltstitels wechselt die Zuständigkeit zum Jobcenter.

Nach Ablehnung der einzelnen Asylverfahren ändert sich der ausländerrechtliche Status der Flüchtlinge. Ab diesem Zeitpunkt sind die einzelnen Flüchtlinge in der Regel nicht mehr abrechnungsfähig, das heißt, dass keine monatlichen Pauschalen (aktuell 875 €) nach dem FlüAG mehr gewährt werden. Für geduldete Asylbewerber wird seitens des Landes nach Ablehnung des Asylverfahrens noch eine Einmalzahlung von 12.000 € gewährt.
Dementsprechend bleiben die Landeszuwendungen voraussichtlich in 2024 bei 850.000 €. Aufgrund der Landeszuwendungen in dieser Höhe erhöht sich der städtische aufzubringende Anteil für die Leistungen nach diesem Teilplan.

Landeszuwendungen nach FlüAG

2025	2026	2027	2028
850.000 €	850.000 €	850.000 €	850.000 €

Hauptaufwendungen in diesem Teilplan sind die Kosten nach dem Asylbewerberleistungsgesetz für den Lebensunterhalt und die Unterkunft der Flüchtlinge sowie deren Versorgung in Krankheitsfällen.

	2025	2026	2027	2028
Aufwendungen gesamt (Transferaufwendungen)	1.572.000 €	1.572.000 €	1.572.000 €	1.572.000 €

<u>Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten</u>
Kernwert: Wohnen für jedermann

Maßnahmen zum Leitbild:

- Mit der Gewährung von Sozialleistungen, die in der Regel auch einen Anteil für die Unterkunftskosten enthalten, wird das Wohnen für alle Bevölkerungsschichten und Generationen in der Stadt Warstein ermöglicht.

Kennzahlen Teilplan 05 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Fälle Grundsicherung	Anz.	317	325	340	360	380	400
2	Fälle HzL	Anz.	30	33	36	39	41	43
3	Fälle AsylbLG	Anz.	81	90	100	100	100	100
4	Betreute Personen gem. AsylbLG	Pers.	207	190	200	200	200	200
5	Anträge nach dem BuT	Anz.	1.366	1.000	1.500	1.600	1.700	1.800
6	Bestattungsfälle	Anz.	6	10	10	10	10	10

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Landeszuweisung FlüAG	€	854.145	900.000	850.000	850.000	850.000	850.000
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Anteil Bezieher Grusi/HzL - Einwohner	%	1,40	1,46	1,60	1,70	1,80	1,90
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 05.01. Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.700.462,31	600.000	850.000	850.000	850.000	850.000
03	+ Sonstige Transfererträge	114.970,22	55.000	75.000	75.000	75.000	75.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	5.431,79	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.094,82	50.150	20.000	20.000	20.000	20.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.831.959,14**	**710.150**	**950.000**	**950.000**	**950.000**	**950.000**
11	- Personalaufwendungen	-249.463,09	-318.810	-321.757	-324.975	-328.226	-331.507
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30,00	0	-100	-100	-100	-100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-1.200.794,67	-1.058.000	-1.551.000	-1.551.000	-1.551.000	-1.551.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.602,12	-28.450	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.583.889,88**	**-1.405.260**	**-1.901.057**	**-1.904.275**	**-1.907.526**	**-1.910.807**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.248.069,26**	**-695.110**	**-951.057**	**-954.275**	**-957.526**	**-960.807**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.248.069,26**	**-695.110**	**-951.057**	**-954.275**	**-957.526**	**-960.807**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**1.248.069,26**	**-695.110**	**-951.057**	**-954.275**	**-957.526**	**-960.807**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-203.579,00	-240.028	-308.047	-283.073	-294.944	-294.936
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**1.044.490,26**	**-935.138**	**-1.259.104**	**-1.237.348**	**-1.252.470**	**-1.255.743**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 05.01. Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-25.532,64	0	0	0	0	0
5339100	Unterkunftskosten Asylbewerberunterkünfte § 2 Asyl	-109.747,56	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
5339200	Unterkunftskosten Asylbewerberunterkünfte § 3 Asyl	-209.339,16	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
5339410	Leistungen bei Krankheit nach § 2 AsylbLG	-95.207,41	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5339500	Mietkosten § 2 AsylbLG	-185,66	0	0	0	0	0
5339600	Mietkosten § 3 AsylbLG	-600,00	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
5339800	Regelleistungen gem. § 2 AsylbLG	-169.232,80	-100.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
5339900	Regelleistungen gem. § 3 AsylbLG	-477.357,08	-400.000	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 05.01. Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.590.968,92	600.000	850.000	850.000	850.000	850.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	119.665,89	55.000	75.000	75.000	75.000	75.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.584,66	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	20.153,58	50.150	20.000	20.000	20.000	20.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.735.373,05**	**710.150**	**950.000**	**950.000**	**950.000**	**950.000**
10	- Personalauszahlungen	-249.463,09	-318.810	-321.757	-324.975	-328.226	-331.507
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30,00	0	-100	-100	-100	-100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-1.172.910,68	-1.058.000	-1.551.000	-1.551.000	-1.551.000	-1.551.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.108,90	-28.450	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.440.512,67**	**-1.405.260**	**-1.901.057**	**-1.904.275**	**-1.907.526**	**-1.910.807**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**1.294.860,38**	**-695.110**	**-951.057**	**-954.275**	**-957.526**	**-960.807**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**1.294.860,38**	**-695.110**	**-951.057**	**-954.275**	**-957.526**	**-960.807**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	500,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**1.295.360,38**	**-695.110**	**-951.057**	**-954.275**	**-957.526**	**-960.807**

Teilplan
05 02 Soziale Beratung und Betreuung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur)	2,4	Ausschuss für Bildung, Sport, Soziales, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Aufgabenwahrnehmung in der Renten- und Sozialversicherung; Durchführung der trägerunabhängigen Beratung im Bereich der Pflegeversicherung; Förderung der in freier Trägerschaft stehenden Verbände, Vereine, Selbsthilfegruppen und sonstigen Organisationen sowie des ehrenamtlichen Engagements; Betreuung von Flüchtlingen und Asylbewerbern

Zugehörige Produkte
05 02 01 Soziale Beratung und Unterstützung, Rentenangelegenheiten

Auftragsgrundlagen
Reichsversicherungsordnung, Renten- und Sozialversicherungsrecht, Schwerbehindertengesetz, Landespflegegesetz, Ratsbeschlüsse

Teilplan
05 02 Soziale Beratung und Betreuung

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Der Bereich der Rentenstelle beinhaltet die Aufnahme von Anträgen sowie die Versicherungsträger durch Amtshilfe zu unterstützen. Der Beratungsservice im Bereich der Renten-, Sozial- und Pflegeversicherung sowie der sonstigen sozialen Angelegenheiten beinhaltet auch die Antragsaufnahmen und Auskunftsersuchen bei den zuständigen Stellen.

Dieser Teilplan umfasst auch die Integration von Flüchtlingen. Neben der Flüchtlingsberatung durch die Diakonie werden Ehrenamtliche in der Flüchtlingsarbeit insbesondere bei Projekten und Maßnahmen durch Mittel aus dem Landesförderprogramm „KOMM-AN NRW“ finanziell unterstützt und fachlich beraten.

Handlungsfeld: Entdecken und Erleben
Kernwert: Vielfältiges Vereinsleben

Maßnahmen zum Leitbild:

- Die in freier Trägerschaft stehenden Verbände, Vereine, Selbsthilfegruppen und sonstigen Organisationen werden zur Wahrnehmung ihrer Aufgaben im angemessenen Rahmen gefördert (Bewilligung und Auszahlung von Zuschüssen) und unterstützt, u.a. durch die Ausstellung von Ehrenamtskarten und Jubiläumsehrenamtskarten.

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Wohnen für jedermann

Dieser Teilplan umfasst auch die Einrichtung des Quartierstreffs, der im Gebäude des Mehrgenerationenwohnens „waester-wohnen-warstein“ beheimatet wird. Im Budget sind hierfür Planansätze in 2027 und 2028 vorgesehen.

Maßnahmen zum Leitbild:

- Mit der Ausstellung des Familienpasses wird ein familienfreundliches Umfeld geschaffen. Durch den Familienpass werden kinderreiche Familien und Alleinerziehende unterstützt.

Kennzahlen Teilplan 05 02

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Aufgenommene Renten- und Kontenklärungsanträge	Anz.	71	100	100	100	100	100
2	Durchgeführte Pflegeberatungen	Anz.	48	60	80	100	120	140
3	Ausgestellte Ehrenamtskarten	Anz.	41	30	40	40	40	40
4	Ausgestellte Familienpässe	Anz.	0	10	10	10	10	10
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Fördermittel Landesprogramm "KOMM-AN NRW"	€	10.680	10.000	9.000	8.000	7.000	6.000
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 05.02. Soziale Beratung und Unterstützung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.399,45	500	15.000	15.000	46.440	21.440
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	7.436,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**143.835,45**	**8.000**	**22.500**	**22.500**	**53.940**	**28.940**
11	- Personalaufwendungen	-83.395,70	-61.749	-132.362	-133.685	-135.023	-136.373
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	-5.000
15	- Transferaufwendungen	-137.741,16	-31.667	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-99.333,10	-76.520	-79.200	-79.200	-109.200	-84.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-320.469,96**	**-169.936**	**-276.562**	**-277.885**	**-309.223**	**-290.573**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-176.634,51**	**-161.936**	**-254.062**	**-255.385**	**-255.283**	**-261.633**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-176.634,51**	**-161.936**	**-254.062**	**-255.385**	**-255.283**	**-261.633**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-176.634,51**	**-161.936**	**-254.062**	**-255.385**	**-255.283**	**-261.633**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-88.619,00	-71.143	-128.558	-118.983	-124.949	-124.210
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-265.253,51**	**-233.079**	**-382.620**	**-374.368**	**-380.232**	**-385.843**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 05.02. Soziale Beratung und Unterstützung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-107.741,16	-1.667	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
5339000	Sonstige soziale Leist.	-30.000,00	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 05.02. Soziale Beratung und Unterstützung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.092,00	500	15.000	15.000	15.000	15.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.436,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**170.528,00**	**8.000**	**22.500**	**22.500**	**22.500**	**22.500**
10	- Personalauszahlungen	-83.395,70	-61.749	-132.362	-133.685	-135.023	-136.373
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-119.469,62	-31.667	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-95.293,10	-76.520	-79.200	-79.200	-109.200	-84.200
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-298.158,42**	**-169.936**	**-276.562**	**-277.885**	**-309.223**	**-285.573**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-127.630,42**	**-161.936**	**-254.062**	**-255.385**	**-286.723**	**-263.073**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-50.000	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-127.630,42**	**-161.936**	**-254.062**	**-255.385**	**-336.723**	**-263.073**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-127.630,42**	**-161.936**	**-254.062**	**-255.385**	**-336.723**	**-263.073**

Investitionen
Produktgruppe 05.02. Soziale Beratung und Unterstützung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I050201005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 050201)	0,00	0	0	0	0	-50.000	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	-50.000	0
Gesamtsumme	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**

Teilplan
06 01 Jugendarbeit und Jugendhilfe

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 51 (Jugendhilfe)	11,5	Jugendhilfeausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Inhalte dieses Teilplanes sind: Kinder- und Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz, Angebote im Bereich der Frühen Hilfen, Angebote zur Förderung der Erziehung in Familien, Weiterbildungs- und Beratungsangebote zur Förderung der Erziehung in Familien, Trennungs- und Scheidungsberatung, gemeinsame Wohnformen für Mütter / Väter mit Kindern, Hilfen in Notsituationen, flexible, teilstationäre und stationäre Erziehungshilfen, Pflegekinderdienst, Hilfen für junge Volljährige, vorläufige Schutzmaßnahmen für Kinder und Jugendliche, in gerichtlichen Verfahren: Mitwirkung, Beratung und rechtliche Vertretung, Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Zugehörige Produkte
06 01 01 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
06 01 03 Familien ergänzende Hilfen
06 01 04 Familien ersetzende Hilfen
06 01 05 Rechtliche Vertretungen, Beratungen, Gerichtshilfe
06 01 06 Leistungen nach Unterhaltsvorschussgesetz

Auftragsgrundlagen
SGB, SGB VIII, AdoptVmG, KJFöG, KiföG, JGG, FamFG, UVG, BKiSchG, LKiSchG NRW, Erlasse und Richtlinien, Satzungen, Rats- und Jugendhilfeausschussbeschlüsse

Teilplan
06 01 Jugendarbeit und Jugendhilfe

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Jeder junge Mensch hat ein Recht auf Förderung seiner Entwicklung und auf Erziehung zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit. Die Angebote der Jugendhilfe sind vielfältig geschichtet und unterliegen seit vielen Jahren einem kontinuierlichen Wandel.

Im Teilplan 06 01 ist der Bereich „Hilfe zur Erziehung“ der Bereich mit dem höchsten Zuschussbedarf im Haushalt. Die größten Positionen umfassen die stationären Hilfen zur Erziehung.

Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)

Im laufenden Jahr 2024 musste eine deutliche Steigerung der Fallkosten (u.a. durch Inflation und Tarifsteigerungen) festgestellt werden. Zudem nimmt die Anzahl der aufzunehmenden UMA (unbegleitete minderjährige Flüchtlinge) zu. Die Finanzierung der UMA erfolgt kostenneutral, da diese zu 100 % vom Land refinanziert werden. Die Kostenerstattungen gehen aktuell aufgrund der Fallbelastung beim LWL zeitverzögert ein.

2025	2026	2027	2028
3.500.000 €	3.500.000 €	3.500.000 €	3.500.000 €

Stationäre Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)

2025	2026	2027	2028
500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €

Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)

Die Fallzahlen in diesem Bereich bleiben konstant. Weiterhin steigen die Kosten pro Fall durch gestiegene Entgeltsätze für die Pflegefamilien.

2025	2026	2027	2028
850.000 €	850.000 €	850.000 €	850.000 €

Nach wie vor ist ein hoher Bedarf der ambulanten Hilfe im Bereich der Schulassistenz (§ 35 a Eingliederungshilfe) festzustellen. Durch Erhöhung der Entgelte bei den Fachleistungsstunden, steigen analog zu allen anderen Bereich die Kosten pro Fall.

Eingliederungshilfe § 35a ambulant (SGB VIII)

2025	2026	2027	2028
1.200.000 €	1.100.000 €	1.100.000 €	1.100.000 €

Die Hilfen nach § 19 SGB VIII (Mutter / Vater / Kind Einrichtung) werden voraussichtlich wieder sinken, daher wurde der Planansatz auf 150.000 € verringert. Die Installation der Hilfe nach § 19 SGB VIII unterliegt nicht beeinflussbaren Schwankungen, die nicht vorhersehbar sind und daher schwer zu kalkulieren sind.

Mutter / Vater / Kind Unterbringung § 19 SB VIII

2025	2026	2027	2028
150.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €

Die Fallzahl im Bereich UVG steigen derzeit an, da sich der Mindestunterhalt zum 01.01.2024 deutlich erhöht hat. Die Unterhaltspflichtigen sind seltener in der Lage, den Mindestunterhalt zu zahlen so dass die Kinder auf Unterhaltsvorschussleistungen angewiesen sind. Der Aufwand erhöht sich zudem aufgrund der gestiegenen Unterhaltssätze. Im Gegenzug steigen die Einnahmen von Bund und Land.

Unterhaltsvorschussleistungen

2025	2026	2027	2028
1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen – Wohnen für jedermann

Maßnahmen zum Leitbild:

- Durch den Wegfall der Geburtsstation im Krankenhaus Maria-Hilf Warstein sollen Warsteiner Eltern zukünftig am Geburtsort von einem Lotsendienst begrüßt werden. Das bedeutet die frühestmögliche Ansprache von (werdenden) Eltern rund um das Zeitfenster der Geburt des Kindes, um über lokale Angebote zu informieren, Belastungslagen zu erkennen und je nach Bedarf zu beraten und/oder in geeignete Unterstützungsangebote weiter zu vermitteln.
  Die Kosten betragen für den Standort Lippstadt und Arnsberg rd. 15.000 €. Das Angebot wurde nun auch für den Standort Soest ausgebaut. So erhalten Eltern dieses Angebot nun nahezu flächendeckend.

Handlungsfeld: Entdecken und Erleben
Kernwert: Vielfältiges Vereinsleben

Maßnahmen zum Leitbild:

- Die in freier Trägerschaft stehenden Verbände, Vereine, Selbsthilfegruppen und sonstigen Organisationen werden zur Wahrnehmung ihrer Aufgaben im angemessenen Rahmen gefördert. Der Kinder- und Jugendförderplan und die dazugehörigen Förderrichtlinien der Stadt Warstein dienen hier als Grundlage.

Kennzahlen Teilplan 06 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Beratungen nach §§ 16, 17, 18 SGB VIII pro 1.000 (0-18 Jahre)	Anzahl	22	25	25	25	25	25
2	Verfahren nach § 8a SGB VIII pro 1.000 (0-18 Jahre)	Anzahl	1	2	2	2	2	2
3	Ambulante Hilfen (ohne Eingliederungshilfe) pro 1.000 (0-18 Jahre)	Anzahl	20	25	25	25	25	25
4	Stationäre Hilfen (ohne Eingliederungshilfe) pro 1.000 (0-18 Jahre)	Anzahl	34	30	32	32	32	32
5	Hilfen für junge Volljährige (ohne Eingliederungshilfe) pro 1.000 (18-unter 21 Jahre)	Anzahl	33	40	35	35	35	35
6	Eingliederungshilfen pro 1.000 (0-21 Jahre)	Anzahl	19	22	20	20	20	20
7	Strafverfahren pro 1.000 (14-21 Jahre)	Anzahl	27	26	26	26	26	26
8	Unterhaltsvorschussfälle pro 1.000 (0-18 Jahre)	Anzahl	58	55	60	60	60	60
9	Beistandschaften pro 1.000 (0-18 Jahre)	Anzahl	46	50	47	47	47	47
10	Anteil der Kostenerstattungsfälle an Hilfen zur Erziehung Gesamt	%	12	13	13	13	13	13

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Aufwand haupt- und nebenamtliche Jugendarbeit pro 1.000 (8-21 Jahre)	€	92.143	99.065	95.000	95.000	95.000	95.000
2	Aufwand Frühe Hilfen pro 1.000 (0-18 Jahre)	€	10.178	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000
3	Einnahmen Hilfe zur Erziehung pro 1.000 (0-18 Jahre)	€	361.387	358.000	350.000	350.000	350.000	350.000
4	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 19 gemeinsame Unterbringung Mutter Kind	€	5.401	4.500	5.200	5.200	5.200	5.200
5	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 27 II ambulante / flexible Hilfen (0-18 Jahre)	€	1.308	680	1.000	1.000	1.000	1.000
6	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 30 Erziehungsbeistandschaften (0-18 Jahre)	€	873	800	900	900	900	900

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
7	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 31 Sozialpädagogische Familienhilfe (0-18 Jahre)	€	854	880	900	900	900	900
8	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 32 Tagesgruppe (0-18 Jahre)	€	3.806	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
9	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 33 Vollzeitpflege und Verwandtenpflege (0-18 Jahre)	€	4.248	1.800	4.300	4.400	4.500	4.600
10	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 34 Heimerziehung (0-18 Jahre)	€	7.318	7.200	7.500	7.600	7.700	7.800
11	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 35a ambulante Eingliederungshilfe (0-18 Jahre)	€	1.954	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
12	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 35a stationäre Eingliederungshilfe (0-18 Jahre)	€	10.361	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 42 Inobhutnahme (Bereitschaftspflege)	€	4.077	0	4.100	4.200	4.300	4.400
14	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 41, 33 Vollzeitpflege (18-21 Jahre)	€	5.314	1.800	5.200	5.300	5.400	5.500
15	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 41, 34 Heimerziehung stationär (18-21 Jahre)	€	7.229	7.200	7.500	7.600	7.700	7.800
16	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 41, 35a ambulante Eingliederungshilfe (18-21 Jahre)	€	2.443	1.900	2.500	2.500	2.500	2.500
17	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 41, 35a stationäre Eingliederungshilfe (18-21 Jahre)	€	4.497	8.000	5.000	5.500	6.000	6.500

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 06.01. Jugendarbeit und Jugendhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.493,33	249.300	306.000	307.000	307.000	307.000
03	+ Sonstige Transfererträge	471.224,57	411.500	438.000	438.000	438.000	438.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	1.662.327,02	1.799.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.510,46	0	30.000	30.000	30.000	30.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.395.555,38**	**2.459.800**	**2.974.000**	**2.975.000**	**2.975.000**	**2.975.000**
11	- Personalaufwendungen	-1.111.992,04	-1.317.136	-1.599.459	-1.615.453	-1.631.608	-1.647.922
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-814.635,32	-610.000	-820.000	-820.000	-820.000	-820.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-8.241.920,17	-9.268.300	-10.062.800	-9.989.800	-9.994.800	-9.999.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-547.848,47	-30.920	-32.270	-32.270	-32.270	-32.270
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-10.716.396,00**	**-11.226.356**	**-12.514.529**	**-12.457.523**	**-12.478.678**	**-12.499.992**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-8.320.840,62**	**-8.766.556**	**-9.540.529**	**-9.482.523**	**-9.503.678**	**-9.524.992**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-8.320.840,62**	**-8.766.556**	**-9.540.529**	**-9.482.523**	**-9.503.678**	**-9.524.992**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-8.320.840,62**	**-8.766.556**	**-9.540.529**	**-9.482.523**	**-9.503.678**	**-9.524.992**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.552,00	11.032	17.602	17.602	17.602	17.602
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-715.082,07	-1.175.707	-1.115.934	-1.033.746	-1.065.449	-1.070.585
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-9.025.370,69**	**-9.931.231**	**-10.638.861**	**-10.498.667**	**-10.551.525**	**-10.577.975**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 06.01. Jugendarbeit und Jugendhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-215.000,00	-284.800	-304.800	-329.800	-334.800	-339.800
5331000	Soziale Leist. an natürl. Personen außerh.v.Einr.	-112.579,09	-87.500	-74.000	-76.000	-76.000	-76.000
5331020	Frühe Hilfen (Elternbesuche etc.) § 25 SGB VIII	-27.367,28	-44.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
5331030	Umgangsbegleitung § 18 Abs. 3 SGB VIII	-6.460,15	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
5331040	Aufsuchende Familientherapie § 27 Abs. 3 SGB VIII	-8.052,91	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5331050	ambulante Hilfen § 27 Abs. 2 SGB VIII	-84.671,45	-65.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
5331060	Soziale Gruppenarbeit § 29 SGB VIII	-76.272,79	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
5331070	Erziehungsbeistandschaften § 30 SGB VIII	-82.518,09	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
5331080	Sozialpädagogische Familienhilfe § 31 SGB VIII	-187.668,41	-375.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
5331100	Eingliederung seel. beh. Kinder/Jugendliche § 35a	-904.810,15	-1.034.000	-1.200.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000
5331150	Aufw. Vollzeitpflege § 33 SGB VIII	-732.043,43	-720.000	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000
5331160	Hilfe für jg. Volljährige Vollzeitpflege § 41, 33	-89.829,34	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
5331170	Inobhutnahme außerh. Einrichtungen § 42 SGB VIII	-78.598,51	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
5332010	gemeinsame Unterbringung § 19 SGB VIII	-221.237,37	-250.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
5332020	Aufwendungen Tagesgruppe § 32 SGB VIII	-227.091,68	-225.000	-225.000	-225.000	-225.000	-225.000
5332030	Hilfe zur Erziehung, Minderjährige § 34 SGB VIII	-3.099.777,60	-3.200.000	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000
5332040	Hilfe für jg. Volljährige, stationär § 41,34 SGB V	-311.413,82	-450.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
5332050	Eingliederung seel. beh. Kinder/Jugendliche § 35a	-616.918,81	-695.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
5339000	Sonstige soziale Leist.	-751.651,00	-770.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 06.01. Jugendarbeit und Jugendhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.456,81	249.300	305.500	306.500	306.500	306.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	385.386,79	411.500	438.000	438.000	438.000	438.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.660.603,79	1.799.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	14.244,95	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.289.692,34**	**2.459.800**	**2.943.500**	**2.944.500**	**2.944.500**	**2.944.500**
10	- Personalauszahlungen	-1.111.992,04	-1.317.136	-1.599.459	-1.615.453	-1.631.608	-1.647.922
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-524.088,30	-610.000	-820.000	-820.000	-820.000	-820.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-7.955.958,73	-9.268.300	-10.062.800	-9.989.800	-9.994.800	-9.999.800
15	- Sonstige Auszahlungen	-41.091,94	-30.920	-32.270	-32.270	-32.270	-32.270
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.633.131,01**	**-11.226.356**	**-12.514.529**	**-12.457.523**	**-12.478.678**	**-12.499.992**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-7.343.438,67**	**-8.766.556**	**-9.571.029**	**-9.513.023**	**-9.534.178**	**-9.555.492**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-7.343.438,67**	**-8.766.556**	**-9.571.029**	**-9.513.023**	**-9.534.178**	**-9.555.492**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-7.343.438,67**	**-8.766.556**	**-9.571.029**	**-9.513.023**	**-9.534.178**	**-9.555.492**

Teilplan
06 02 Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verwaltungsstellen** (Produktgruppe)	**Gremien**
Sachgebiet 51 (Jugendhilfe) Sachgebiet 68 (Betriebshof)	3,8	Jugendhilfeausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Vorhaltung eines bedarfsgerechten Angebotes an Kindertagesbetreuung in Tageseinrichtungen für Kinder und in der Tagespflege

Zugehörige Produkte
06 02 01 Tageseinrichtungen für Kinder
06 02 02 Betreuungsmaßnahmen außerhalb von Tageseinrichtungen

Auftragsgrundlagen
SGB VIII, KiBiz, KiföG, TAG, incl. Erlassen und Verfahrensvorschriften, Satzungen, Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses und des Rates der Stadt Warstein

Teilplan
06 02 Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Diese Produktgruppe umfasst die Produkte "Tageseinrichtungen für Kinder" und "Betreuungsmaßnahmen außerhalb von Tageseinrichtungen". In beiden Produkten geht es um die Vorhaltung und Entwicklung eines bedarfsgerechten, qualifizierten Angebotes von Betreuungsmöglichkeiten für Kinder.

Auf Grund gesetzlicher Vorgaben müssen Öffnungs- und Betreuungszeiten sowie das Platzangebot entsprechend der Nachfrage regelmäßig angepasst werden. Die pädagogischen Konzepte jeder Tageseinrichtung orientieren sich an den Lebensbedingungen der Kinder und ihren Familien und entsprechen den Empfehlungen zur "Qualitätsentwicklung für Kindertageseinrichtungen in Nordrhein-Westfalen" und dem Qualitätshandbuch der städtischen Kindertageseinrichtungen und werden regelmäßig weiterentwickelt. Das Angebot wird in 8 städtischen Tageseinrichtungen und 8 Einrichtungen in kirchlicher bzw. freier Trägerschaft vorgehalten. Das Angebot der Kindertagespflege ist ein gesetzlich gleichrangiges Betreuungsangebot zu dem der Tageseinrichtungen für Kinder.

Die Stadt Warstein erhält vom Land NRW folgende Landeszuschüsse für den Betrieb der Tagesbetreuung in den Kindertageseinrichtungen.

2025	2026	2027	2028
-6.441.000 €	-6.385.000 €	-6.435.000 €	-6.485.000 €

Zudem werden Einnahmen durch Elternbeiträge wie folgt geplant:

2025	2026	2027	2028
750.000 €	750.000 €	750.000 €	750.000 €

Es werden an die Kitas in freier Trägerschaft folgende Mittel weitergeleitet:

2025	2026	2027	2028
5.514.000 €	5.714.000 €	5.914.000 €	6.114.000 €

<u>Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten</u>
Kernwert: Bildung (Schullandschaft und Kindertageseinrichtung)

Maßnahmen zum Leitbild:

- Der Jugendhilfeausschuss hat im Jahr 2023 die Erweiterung der Kita St. Petrus um 2 Gruppen beschlossen. Die Umsetzung hat in 2024 begonnen und soll voraussichtlich im Kitajahr 2025/2026 abgeschlossen werden. Seit dem 19.08.2024 ist bereits das Paulushaus mit einer zusätzlichen Gruppe mit 25 Plätzen in Betrieb gegangen.

Kennzahlen Teilplan 06 02

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Plätze in Kita Gesamt	Anzahl	827	850	860	860	860	860
2	Tagespflegepersonen	Anzahl	15	19	16	16	16	16
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Zuschussbedarf städtische Kitas pro Kita-Platz	€	4.876	4.800	5.000	5.100	5.200	5.300
2	Zuschussbedarf freie Träger pro Kita-Platz	€	5.547	5.800	5.900	6.000	6.100	6.200
3	Zuschussbedarf Kita Gesamt	€	4.281.606	4.400.000	4.500.000	4.600.000	4.700.000	4.800.000
4	Aufwand Tagespflege	€	723.769	760.000	850.000	880.000	910.000	940.000
5	Zuschussbedarf Tagespflege pro Platz	€	11.135	11.000	12.000	13.000	14.000	15.000
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	KITA - Betreuungsquote 0 bis unter 3 Jahre*	%	-	18	-	-	-	-
2	KITA - Betreuungsquote 3 bis 6 Jahre*	%	-	90	-	-	-	-
3	Tagespflege - Betreuungsquote 0 bis unter 3 Jahr*	%	-	11	-	-	-	-
4	Tagespflege - Betreuungsquote 3 bis 6 Jahre*	%	-	1	-	-	-	-
5								
6								

* Die Kennzahlen wurden bisher aus der Integrierten Berichterstattung der Gebit Münster (IBNRW) gezogen.
Die IBNRW hat mitgeteilt, dass diese Kennzahlen zukünftig nicht mehr geliefert wird. Daher werden diese Zielkennzahlen im Haushalt 2025 ausgesetzt. Danach werden die Kennzahlen wieder im Zusammenhang mit dem Kitabedarfsplan gebildet.

Teilergebnisplan
Produktgruppe 06.02. Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.790.277,45	6.084.375	6.933.638	6.866.487	6.917.107	6.875.622
03	+ Sonstige Transfererträge	783,64	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	784.256,40	725.000	750.000	750.000	750.000	750.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	25.862,28	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.371,85	1.765	1.365	1.072	822	603
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.604.551,62**	**6.821.140**	**7.700.003**	**7.632.559**	**7.682.929**	**7.641.225**
11	- Personalaufwendungen	-5.899.385,61	-6.833.191	-7.264.396	-7.337.039	-7.410.410	-7.484.514
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-245.499,37	-107.900	-113.900	-113.900	-113.900	-113.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-36.009,08	-52.036	-50.995	-54.902	-57.998	-61.278
15	- Transferaufwendungen	-4.929.082,48	-5.586.200	-6.284.000	-6.494.000	-6.724.000	-6.954.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-95.088,10	-106.450	-105.700	-105.700	-105.700	-105.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-11.205.064,64**	**-12.685.777**	**-13.818.991**	**-14.105.541**	**-14.412.008**	**-14.719.392**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.600.513,02**	**-5.864.637**	**-6.118.988**	**-6.472.982**	**-6.729.079**	**-7.078.167**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.600.513,02**	**-5.864.637**	**-6.118.988**	**-6.472.982**	**-6.729.079**	**-7.078.167**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.600.513,02**	**-5.864.637**	**-6.118.988**	**-6.472.982**	**-6.729.079**	**-7.078.167**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.948.070,32	-2.322.991	-3.534.201	-2.986.903	-3.247.853	-3.205.457
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-6.548.583,34**	**-8.187.628**	**-9.653.189**	**-9.459.885**	**-9.976.932**	**-10.283.624**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 06.02. Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
4321400	Elternbeiträge KiTas (Aart 0600, 2101-2119)	784.256,40	725.000	750.000	750.000	750.000	750.000
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-4.205.313,33	-4.826.200	-5.434.000	-5.614.000	-5.814.000	-6.014.000
5331000	Soziale Leist. an natürl. Personen außerh.v.Einr.	-723.769,15	-760.000	-850.000	-880.000	-910.000	-940.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 06.02. Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.695.822,97	6.037.400	6.868.778	6.802.200	6.853.200	6.812.533
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.990,44	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	663.257,45	725.000	750.000	750.000	750.000	750.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	740,48	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.862,28	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	312,50	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.393.986,12**	**6.772.400**	**7.633.778**	**7.567.200**	**7.618.200**	**7.577.533**
10	- Personalauszahlungen	-5.899.385,61	-6.833.191	-7.264.396	-7.337.039	-7.410.410	-7.484.514
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.594,91	-107.900	-113.900	-113.900	-113.900	-113.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-4.887.790,12	-5.586.200	-6.284.000	-6.494.000	-6.724.000	-6.954.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-102.740,43	-106.450	-105.700	-105.700	-105.700	-105.700
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.972.511,07**	**-12.633.741**	**-13.767.996**	**-14.050.639**	**-14.354.010**	**-14.658.114**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-4.578.524,95**	**-5.861.341**	**-6.134.218**	**-6.483.439**	**-6.735.810**	**-7.080.581**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	424,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**424,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-30.326,59	-110.000	-59.000	-54.000	-54.000	-54.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-30.326,59**	**-110.000**	**-59.000**	**-54.000**	**-54.000**	**-54.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-29.902,59**	**-110.000**	**-59.000**	**-54.000**	**-54.000**	**-54.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-4.608.427,54**	**-5.971.341**	**-6.193.218**	**-6.537.439**	**-6.789.810**	**-7.134.581**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-4.608.427,54**	**-5.971.341**	**-6.193.218**	**-6.537.439**	**-6.789.810**	**-7.134.581**

Investitionen
Produktgruppe 06.02. Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I060201005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060201)	-22.460,30	-87.000	-36.000	0	-36.000	-36.000	-36.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	424,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-22.884,30	-87.000	-36.000	0	-36.000	-36.000	-36.000
I060201006 Erwerb v. VG über 410 € netto KiTa Spielgeräte	-5.342,29	-20.000	-20.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.342,29	-20.000	-20.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**-2.100,00**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
Gesamtsumme	**-29.902,59**	**-110.000**	**-59.000**	**0**	**-54.000**	**-54.000**	**-54.000**

Teilplan
06 03 Spielräume

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 51 (Jugendhilfe) Sachgebiet 68 (Betriebshof)	0,2	Jugendhilfeausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Vorhaltung von öffentlichen Spielräumen für Kinder und Jugendliche

Zugehörige Produkte
06 03 01 Spielräume

Auftragsgrundlagen
SGB, SGB VIII, Erlasse und Richtlinien, Rats- und Jugendhilfeausschussbeschlüsse

Teilplan
06 03 Spielräume

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Ziel ist der Erhalt von bedarfsgerechten öffentlichen Spielplätzen, auf denen Kinder soziale Erfahrungen sammeln, Sinneserfahrungen machen und sich Freiräume und Abenteuermöglichkeiten erschließen können. Als Ausgleich für beengte Wohnverhältnisse sollen Spielplätze kindlichen Entdeckungsdrang und Lernfähigkeit fördern. Seit 2018 wurden bereits viele defekte Spielgeräte auf den städtischen Spielplätzen erneuert.

Die Grundlage für die quantitative und qualitative Ausgestaltung der Spielräume ist die Spielflächenbedarfsplanung. Diese wird regelmäßig den sich verändernden Bedarfen angepasst und wird in den kommenden Jahren fortgeschrieben.

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen - Wohnen für jedermann

Handlungsfeld: Entdecken und Erleben
Kernwert: Sport treiben

Maßnahmen zum Leitbild:

- Im Jahr 2021 wurde eine Arbeitsgruppe gegründet, die die Neukonzeption der Spielflächenplanung begleiten soll. Die Spielplatzplanung wurde im Jahr 2022 abgeschlossen und vom JHA verabschiedet. Diese Planung wird in regelmäßigen Sitzungen der Arbeitsgruppe fortgeschrieben.

Kennzahlen Teilplan 06 03

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Anzahl öffentlicher Spielplätze	Anzahl	43	44	44	44	44	44
2	Anzahl öffentlicher Bolzplätze	Anzahl	12	12	12	12	12	12
3	3-18 jährige Kinder/ Jugendl. / Statistik IT.NRW	Anzahl	3.341	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Aufwand Spielräume pro 1.000 Kinder (0-18 Jahre)	€	42.017	52.000	48.000	48.000	48.000	48.000
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 06.03. Spielräume

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.481,05	30.374	18.397	18.678	17.963	15.705
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30,00	0	100	100	100	100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**23.511,05**	**30.374**	**18.497**	**18.778**	**18.063**	**15.805**
11	- Personalaufwendungen	-15.058,78	-16.295	-11.117	-11.227	-11.340	-11.453
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.420,38	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.498,17	-40.085	-37.271	-39.702	-42.137	-43.530
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-194,74	-120	-2.070	-2.070	-2.070	-2.070
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-50.172,07**	**-59.000**	**-53.458**	**-55.999**	**-58.547**	**-60.053**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-26.661,02**	**-28.626**	**-34.961**	**-37.221**	**-40.484**	**-44.248**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-26.661,02**	**-28.626**	**-34.961**	**-37.221**	**-40.484**	**-44.248**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-26.661,02**	**-28.626**	**-34.961**	**-37.221**	**-40.484**	**-44.248**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-225.118,95	-260.301	-245.631	-249.912	-251.413	-254.684
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-251.779,97**	**-288.927**	**-280.592**	**-287.133**	**-291.897**	**-298.932**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 06.03. Spielräume

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-269	-269	-269	-269	-269
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-273	-273	-273	-273	-273
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	30,00	0	100	100	100	100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30,00**	**-542**	**-442**	**-442**	**-442**	**-442**
10	- Personalauszahlungen	-15.058,78	-16.295	-11.117	-11.227	-11.340	-11.453
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.420,38	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-194,74	-120	-2.070	-2.070	-2.070	-2.070
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.673,90**	**-18.915**	**-16.187**	**-16.297**	**-16.410**	**-16.523**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-17.643,90**	**-19.457**	**-16.629**	**-16.739**	**-16.852**	**-16.965**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-31.027,73	-45.000	-25.000	-20.000	-95.000	-48.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-31.027,73**	**-45.000**	**-25.000**	**-20.000**	**-95.000**	**-48.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-31.027,73**	**-45.000**	**-25.000**	**-20.000**	**-95.000**	**-48.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-48.671,63**	**-64.457**	**-41.629**	**-36.739**	**-111.852**	**-64.965**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-48.671,63**	**-64.457**	**-41.629**	**-36.739**	**-111.852**	**-64.965**

Investitionen
Produktgruppe 06.03. Spielräume

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I060301005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060301)	-31.027,73	-45.000	-25.000	0	-20.000	-95.000	-48.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-31.027,73	-45.000	-25.000	0	-20.000	-95.000	-48.000
Gesamtsumme	**-31.027,73**	**-45.000**	**-25.000**	**0**	**-20.000**	**-95.000**	**-48.000**

Teilplan
06 04 Jugendhilfeplanung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 51 (Jugendhilfe)	0,7	Jugendhilfeausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Jugendhilfeplanung ist ein zentrales Steuerungsinstrument der Jugendhilfe und Bestandteil der Grundlage für die Wahrnehmung der Gesamtverantwortung durch das Jugendamt (§79 SGB VIII). Jugendhilfeplanung konkretisiert in systematischer Verknüpfung Ziele, Mittel und Vorgehensweisen und damit Aufgabenerfüllung und Leistungen der Jugendhilfe. Über Jugendhilfeplanung wird die fachliche Weiterentwicklung der Jugendhilfe gesteuert. Dazu hat Planung auf der Grundlage von Situations- und Bedarfsanalysen Ziele und Handlungsstrategien, ggfls. auch -alternativen aufzuzeigen. Die Steuerungsunterstützung der Jugendhilfeplanung bezieht sich im Wesentlichen auf die notwendigen Informationsgrundlagen zur strategischen Steuerung von Ressourcen und für Entscheidungsfindungen. Planung arbeitet hierbei direkt der Sachgebietsleitung zu. Die Hauptzielsetzung besteht darin, notwendige und gewollte Entwicklungen in der örtlichen Jugendhilfepolitik zu erkennen und zu fördern. Dazu ist es erforderlich, bestehende Angebotsformen einer zukunftsgerichteten Aufgabenkritik zu unterziehen: Organisatorisch notwendige Veränderungen müssen benannt und Angebotslücken geschlossen werden (Controlling).

Zugehörige Produkte
06 04 01 Jugendhilfeplanung

Auftragsgrundlagen
SGB, SGB VIII, KJFöG, KiföG, BKiSchG, LKiSchG NRW, Erlasse und Richtlinien, Satzungen, Rats- und Jugendhilfeausschussbeschlüsse

Teilplan
06 04 Jugendhilfeplanung

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Im Juni 2021 wurde das Gesetz zur Stärkung von Kindern und Jugendlichen (Kinder- und Jugendstärkungsgesetz - KJSG) verabschiedet. Das Land NRW hat am 10.11.2021 einen Entwurf für ein Landeskinderschutzgesetz vorgestellt. Hiermit sind vielfältige neue und zusätzliche Aufgaben für die öffentliche Jugendhilfe (Jugendamt) verbunden. Im Jahr 2025 gilt es nun, diese gesetzlichen Änderungen, soweit die finanziellen Ressourcen dies zulassen, in die Praxis umzusetzen:

Die inklusive Ausrichtung des KJSG wird mittelfristig sowohl Veränderungen in der pädagogischen Angebotspalette aber auch langfristig in der baulichen Ausstattung in der offenen Kinder- und Jugendarbeit, sowie in der Kindertagesbetreuung nach sich ziehen (z.B. barrierefreie Zugänge). In diesem Zusammenhang ist in 2025 eine Bestandserhebung erforderlich. Bei der Spielstätten-Bedarfsplanung wird die inklusive Ausrichtung des KJSG weiter berücksichtigt.

Seit dem 01.08.2024 ist die Stelle des Verfahrenslotsen besetzt, die bei der Zusammenführung der Leistungen der Eingliederungshilfe für junge Menschen unterstützen (§10b KJSG). Der Verfahrenslotse hat u.a. die Aufgabe, Strukturen mit der Jugendhilfeplanung innerhalb des Jugendamtes zu entwickeln um das langfristige Ziel (Umsetzung der „Großen Lösung“ ab dem 01.01.2028) zu verwirklichen. Der Gesetzgeber beabsichtigt, ab diesem Zeitpunkt die Zuständigkeit für alle Kinder und Jugendliche, die behindert bzw. von einer Behinderung bedroht sind und entsprechenden Unterstützungsbedarf haben, vom Aufgabenbereich der überörtlichen Jugendhilfeträger auf die örtlichen Jugendhilfeträger zu übertragen. Dies wird grundlegende strukturelle Veränderungen mit sich bringen müssen.

Die Aufgaben der Schulsozialarbeit wurden im Frühjahr 2024 der öffentlichen Jugendhilfe zugeordnet und müssen nunmehr konzeptionell verankert werden. Dieser Prozess wird von der Jugendhilfeplanung begleitet und unterstützt.

Das Bestreben des Jugendamtes Warstein wird es weiterhin sein, präventive Maßnahmen zu gewähren, um Eltern, Kinder und Jugendliche zu stärken. In diesem Zusammenhang beteiligen wir uns an Bundes- und Landesprojekten, z.B. Projekt Kinderstark oder Frühe Hilfen. Die Jugendhilfeplanung ist an der Begleitung und konzeptionellen Entwicklung dieser Projekte maßgeblich beteiligt.

<u>Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten</u>
Kernwert: Generationenwohnen – Wohnen für jedermann

Maßnahmen zum Leitbild:

- Die Rechte von Eltern und den jungen Menschen wurden durch das KJSG deutlich gestärkt, daher sind die kreisweiten Grundsätze zum Kinderschutz zu überarbeiten und vom Jugendhilfeausschuss erneut zu verabschieden. Die Jugendämter im Kreis Soest haben im Jahr 2021 Arbeitsgruppen zu verschiedenen Kinderschutzthemen gebildet. Die ersten Ergebnisse wurden im Jahr 2022 vom Jugendhilfeausschuss verabschiedet. Zudem wurde eine neue Stelle Netzwerkkoordination Kinderschutz eingerichtet. Diese wird vom Land finanziert. Im Jahr 2024 wurden erste Maßnahmen (Fortbildungen von Fachkräften) zur Verbesserung des Kinderschutzes umgesetzt.
- Das Hilfeplanverfahren im Bereich der Hilfen zur Erziehung wurde gesetzlich überarbeitet. Die Fachkräfte des Jugendamtes und die ambulanten Fachkräfte der freien Jugendhilfe sind im Jahr 2022 zusammengekommen, um mit externer Hilfe das bisherige Verfahren auf die neuen gesetzlichen Anforderungen im Rahmen der Jugendhilfeplanung abzustimmen. Das QM-Handbuch der Jugendhilfe soll im Jahr 2025 überarbeitet werden.

Kennzahlen Teilplan 06 04

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 06.04. Jugendhilfeplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-64.641,42	-65.001	-56.619	-57.186	-57.757	-58.335
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-445,78	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.832,31	-3.900	-4.250	-4.250	-4.250	-4.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-69.919,51**	**-72.401**	**-64.369**	**-64.936**	**-65.507**	**-66.085**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-69.919,51**	**-72.401**	**-64.369**	**-64.936**	**-65.507**	**-66.085**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-69.919,51**	**-72.401**	**-64.369**	**-64.936**	**-65.507**	**-66.085**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-69.919,51**	**-72.401**	**-64.369**	**-64.936**	**-65.507**	**-66.085**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-42.448,00	-70.576	-58.848	-55.259	-56.598	-57.059
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-112.367,51**	**-142.977**	**-123.217**	**-120.195**	**-122.105**	**-123.144**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 06.04. Jugendhilfeplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
5331000	Soziale Leist. an natürl. Personen außerh.v.Einr.	-445,78	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500

Teilfinanzplan
Produktgruppe 06.04. Jugendhilfeplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-64.641,42	-65.001	-56.619	-57.186	-57.757	-58.335
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-664,78	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.912,31	-3.900	-4.250	-4.250	-4.250	-4.250
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-70.218,51**	**-72.401**	**-64.369**	**-64.936**	**-65.507**	**-66.085**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-70.218,51**	**-72.401**	**-64.369**	**-64.936**	**-65.507**	**-66.085**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-70.218,51**	**-72.401**	**-64.369**	**-64.936**	**-65.507**	**-66.085**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-70.218,51**	**-72.401**	**-64.369**	**-64.936**	**-65.507**	**-66.085**

Teilplan
08 01 Sport

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur)	0,7	Ausschuss für Bildung, Sport, Soziales, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Aufwand für die Errichtung und Unterhaltung städtischer Sportanlagen sowie Erträge für die Nutzung von Sportanlagen (ohne Bäder)

Zuschüsse für laufende und investive Zwecke der Sportvereine

Zugehörige Produkte
08 01 01 Sportstätten
08 01 02 Sportförderung

Auftragsgrundlagen
Ratsbeschlüsse, Sportstättenentwicklungsplan in der aktuellen Fassung, Sportförderrichtlinie, Richtlinie über die Nutzung von Räumen und Gebäuden der Stadt Warstein durch Vereine und Gruppierungen, Benutzungs- und Entgeltordnung für die Sporthallen der Stadt Warstein

Teilplan
08 01 Sport

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Entdecken und Erleben
Kernwert: Sport treiben

Maßnahmen zum Leitbild:

- Entsprechend des vom Rat der Stadt Warstein am 18. Juni 2007 beschlossenen Sportstättenentwicklungsplans 2006 ist vorrangiges Ziel, die Sportstätten in einem gebrauchsfähigen Zustand zu erhalten.

  Für das Jahr 2025 sind folgende Maßnahmen geplant:

  - Umrüstung Flutlichtanlage Sportplatz Allagen auf LED (25.000 €, Nettoaufwand abzgl. zu erwartender Fördermittel (25 %) = 18.750 €)
  - Umrüstung Flutlichtanlage Sportplatz Belecke auf LED (46.410 €, Nettoaufwand abzgl. zu erwartender Fördermittel (25 %) = 34.808 €)
  - Umrüstung Flutlichtanlage Sportplatz Suttrop auf LED (25.000 €, Nettoaufwand abzgl. zu erwartender Fördermittel (25 %) = 18.750 €)
  - Umrüstung Flutlichtanlage Sportplatz Warstein auf LED (25.000 €, Nettoaufwand abzgl. zu erwartender Fördermittel (25 %) = 18.750 €)

  Die Refinanzierung der Maßnahmen erfolgt aus der Sportpauschale.

- Im Rahmen der Sportförderung erhält der Stadtsportverband Warstein 15 % der Sportpauschale sowie für sonstige Sportfördermaßnahmen einen Betrag in Höhe von 17.000,00 € zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung.

- Das Vereinsschwimmen soll mit einem Betrag in Höhe von bis zu 10.000,00 € unterstützt werden (Zahlung an die Stadtwerke).

- Auf der Ertragsseite sind in diesem Teilplan die Fördergelder des Bundes für die zuvor genannten Maßnahmen, die Benutzungsentgelte für die Sporthallen, die Nebenkostenzahlungen der Sportvereine für vereinsgenutzte Gebäude (Sportlerheime u. sonstige Objekte) sowie die Kostenbeteiligung der Vereine an den Flutlichtkosten ausgewiesen.

- Aus dem Förderprogramm „Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten 2021“ wurde der Stadt Warstein eine Zuwendung in Höhe von 700.111 € für den Ersatzneubau einer Mehrzweckhalle (WIR – Aktiv! – Mehrgenerationenzentrum für Gesundheits- und Leistungssport) in der Ortschaft Suttrop bewilligt. Dieser Ersatzneubau wird im Bereich des Sportplatzes Suttrop errichtet und ist Ersatz für die baufällige Halle am Mühlweg. Die Zuwendung wird an die Suttroper Karnevalsgesellschaft weitergeleitet, die als Bauherr für die neue Mehrzweckhalle auftritt. Die Abwicklung der Finanzierung dieses Projektes läuft über den Teilplan Sport.
  Um die Umsetzung des Ersatzneubaus der Mehrzweckhalle Suttrop im Angesicht der stark gestiegenen Baukosten zu garantieren wurde ein Betrag von 90.000 € in 2024 als zusätzlicher Zuschuss ausgezahlt. Die Abwicklung des Zuschusses erfolgte über den Teilplan Räumliche Planung und Entwicklung (09 01). Mit der Fertigstellung der Mehrzweckhalle ist in 2025 zu rechnen.

Kennzahlen Teilplan 08 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Sporthallen	Anz.	13	13	13	13	13	13
2	Sportplätze	Anz.	8	8	8	8	8	8
3	Mitglieder SSV (Grundlage Meldung LSB)	Anz.	11.254	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4	davon Jugendliche bis 18 Jahren	Anz.	3.310	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Entgelte Sporthallennutzung	€	31.443	29.000	30.000	30.000	30.000	30.000
2	Entgelte sonstige Nebenkosten	€	2022 noch nicht abgerechnet	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
3	Zuschuss an den SSV	€	30.550	29.900	30.900	31.100	31.300	31.500
4	Höhe der Sportpauschale des Landes NRW.	€	90.330	90.000	91.500	92.000	92.500	93.000
4	Bestand Sportpauschale zum 31.12.	€	364.414	209.192	372.000	noch offen	noch offen	noch offen
5	Unterhaltskosten Sportplätze	€	67.490	90.000	75.000	75.000	75.000	75.000
6	Unterhaltskosten Fußballplätze	€	26.687	75.000	35.000	35.000	35.000	35.000
6	Zahlung f. Vereinsschwimmen	€	8.675	34.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 08.01. Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.805,87	26.662	138.372	17.162	17.362	17.562
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	31.946,74	32.000	39.000	39.000	39.000	39.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	80,00	80	80	80	80	80
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**190.832,61**	**58.742**	**177.452**	**56.242**	**56.442**	**56.642**
11	- Personalaufwendungen	-80.198,18	-77.747	-51.449	-51.964	-52.482	-53.008
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.018,06	-284.000	-146.510	-25.100	-25.100	-25.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.144,47	-2.744	-2.944	-3.444	-3.944	-4.444
15	- Transferaufwendungen	-52.927,90	-51.000	-55.000	-57.000	-58.000	-59.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.695,21	-18.780	-19.600	-3.600	-3.600	-3.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-165.983,82**	**-434.271**	**-275.503**	**-141.108**	**-143.126**	**-145.152**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**24.848,79**	**-375.529**	**-98.051**	**-84.866**	**-86.684**	**-88.510**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**24.848,79**	**-375.529**	**-98.051**	**-84.866**	**-86.684**	**-88.510**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**24.848,79**	**-375.529**	**-98.051**	**-84.866**	**-86.684**	**-88.510**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.634,00	10.646	25.600	25.600	25.600	25.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-600.777,26	-659.704	-855.788	-851.786	-852.716	-856.638
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-570.294,47**	**-1.024.587**	**-928.239**	**-911.052**	**-913.800**	**-919.548**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 08.01. Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
5215000	Instandh. der Grundstücke u. baul. Anl.	0,00	-226.750	0	0	0	0
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-52.927,90	-51.000	-55.000	-57.000	-58.000	-59.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 08.01. Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-1.231	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200.093	121.410	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.776,55	32.000	39.000	39.000	39.000	39.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	95,80	6.080	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.872,35**	**236.942**	**160.410**	**39.000**	**39.000**	**39.000**
10	- Personalauszahlungen	-80.198,18	-77.747	-51.449	-51.964	-52.482	-53.008
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.852,76	-284.000	-146.510	-25.100	-25.100	-25.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-30.549,50	-696.962	-55.000	-57.000	-58.000	-59.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.855,01	-18.780	-19.600	-3.600	-3.600	-3.600
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-155.455,45**	**-1.077.489**	**-272.559**	**-137.664**	**-139.182**	**-140.708**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-123.583,10**	**-840.547**	**-112.149**	**-98.664**	**-100.182**	**-101.708**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-987,00	-3.000	0	0	-5.000	-5.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-987,00**	**-3.000**	**0**	**0**	**-5.000**	**-5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-987,00**	**-3.000**	**0**	**0**	**-5.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-124.570,10**	**-843.547**	**-112.149**	**-98.664**	**-105.182**	**-106.708**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-124.570,10**	**-843.547**	**-112.149**	**-98.664**	**-105.182**	**-106.708**

Investitionen
Produktgruppe 08.01. Sport

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I080101005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 080101)	-987,00	-3.000	0	0	0	-5.000	-5.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-987,00	-3.000	0	0	0	-5.000	-5.000
Gesamtsumme	**-987,00**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**-5.000**

Teilplan
09 01 Räumliche Planung und Entwicklung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 61 (Stadtentwicklung)	4,1	Stadtentwicklungsausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

Aufgabe der räumlichen Planung und Entwicklung:

Grundziel der räumlichen Planung und Entwicklung bzw. der Stadtentwicklungsplanung ist, die bauliche und sonstige Nutzung der Grundstücke auf Warsteiner Stadtgebiet vorzubereiten und durch die vorbereitende (Flächennutzungsplan) und verbindliche (Bebauungspläne) Bauleitplanung, sowie die Klimafolgeanpassung zu steuern.

Die Stadtentwicklung bringt in der städtischen Planung und Entwicklung den Klimaschutz mit einer zukunftsgerichteten baulichen Entwicklung in Einklang. Die Berücksichtigung aller Ortschaften des Stadtgebietes mit Blick auf die Forcierung und dem Ausbau der Innenentwicklung und einer außenbereichsschonenden Entwicklung ist ressourcenschonend und nachhaltig. Gemeinsam mit den Bürgerinnen und Bürgern wird eine Entwicklung angestrebt, die die Stadt Warstein langfristig stabilisiert und attraktiv macht.

Herausforderungen:

Mit Blick auf den Klimawandel und das immer größer werdende Bewusstsein für die Natur und Umwelt ist es eine große Herausforderung für die Stadt Warstein, Planungsrecht für erneuerbare Energien wie z.B. Photovoltaikanlagen zu schaffen.

Darüber hinaus stehen in den nächsten Jahren die Bewältigung der stadtklimatischen Veränderungen und die Etablierung einer wirtschaftlichen, gesunden Stadt im Fokus. Neue Planungsvorgaben sind zu berücksichtigen und mit einer baulichen Entwicklung in allen Ortschaften zu vereinbaren. Weiter ist es elementar, dass ausreichend Wohnraum geschaffen wird und die Stadt Warstein als starker Gewerbestandort erhalten und nachhaltig ausgebaut werden kann.

Chancen:

Die Stadt hat durch das bestehende ISEK und die durch die Landes- und Bundesministerien zur Verfügung gestellten Fördergelder eine gute Unterstützung, um zukünftig eine umfassende Neugestaltung der Innenstadt Warsteins durchzuführen.

Hinsichtlich der Baulandentwicklung in den Ortschaften der Stadt Warstein besteht die Möglichkeit, durch Ergänzungssatzungen und Bebauungspläne neues Baurecht zu schaffen und den Zuzug junger Familien zu begünstigen. Alle Ortschaften können zudem durch das IKEK in Verbindung mit den Dorferneuerungsmitteln profitieren und langfristig den Erhalt der dörflichen Infrastruktur sichern.

Strategie:

Damit alle Maßnahmen und Ziele in der Stadt Warstein erreicht werden können und die Stadt, wie oben beschrieben, im Kreis Soest und in der Region am Nordrand des Sauerlandes ein attraktiver Wohn- und Gewerbestandort bleibt, ist eine Stadtentwicklung gefragt, die flexibel auf zukünftige Veränderungen reagieren kann. Durch Gewerbe- und Baulandkonzepte, Städtebauförderungen für die Kernstadt und die Dorferneuerung in allen Ortschaften sowie einer kooperativen Stadtentwicklung mit der Bürgerschaft werden zukünftige Aufgaben zielgerichtet bearbeitet.

Zugehörige Produkte

09 01 01 Bauleitplanung
09 01 02 Dorfentwicklung/ -erneuerung
09 01 03 Weitere Regelung der baulichen und sonstigen Nutzung

Teilplan
09 01 Räumliche Planung und Entwicklung

Auftragsgrundlagen
Baugesetzbuch, Raumordnungsgesetz, Gesetz über die Umweltverträglichkeitsprüfung, Landesplanungsgesetz, Regionalplan, Bundesberggesetz, Bundesimmissionsschutzgesetz, Abgrabungsgesetz NRW, Bauordnung NRW

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwert: Natur

Maßnahmen zum Leitbild:

- Umsetzung des Folgenutzungskonzeptes für den Kalksteinabbau in der Stadt Warstein unter Beachtung der unterzeichneten Ergebnisvereinbarung zur Wahrung der Interessen von allen Beteiligten und den Akteuren.

Kernwert: Klima, Natur

Maßnahmen zum Leitbild:

Mit der Aufstellung der 19. Änderung des Regionalplans Hochsauerlandkreis/Kreis Soest durch die Bezirksregierung Arnsberg werden Windenergiebereiche im Kreis Soest ausgewiesen. Hier gilt es einen Flächenanteil auf dem Stadtgebiet der Stadt Warstein zur Verfügung zu stellen.

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)

Maßnahmen zum Leitbild:

- Baulandentwicklung in den Ortschaften
  Hier befindet sich die Stadtverwaltung in Abstimmungsgesprächen mit der Bezirksregierung zur bedarfsgerechten und maßvollen Weiterentwicklung des Wohnbauangebotes in den Ortschaften. Es besteht die Möglichkeit, in einigen Bereichen den Innenbereich zu erweitern oder neue Baugebiete auszuweisen (parallel zu FNP-Änderungsverfahren zur Reduzierung der ausgewiesenen Wohnbauflächen (Reserveflächen) im gesamten Stadtgebiet). Dies ist abhängig von dem tatsächlich nachweisbaren Bedarf. Es soll in jeder Ortschaft neues Bauland geschaffen werden. An einigen Stellen findet dies im Zuge einer klassischen Baulandentwicklung statt, wobei Grunderwerb getätigt wird und die Stadt das neue Baugebiet erschließt. In anderen Modellen wird nur geringfügig Bauland zum Innenbereich ergänzt oder die Entwicklung der Flächen wird durch einen Projektentwickler umgesetzt.

Kernwert: Starke Arbeitgeber/-innen und attraktive Arbeitsplätze

Maßnahmen zum Leitbild:

Erweiterung des vorhandenen Gewerbegebietes Kreggenbrink in der Ortschaft Suttrop zur Sicherung des Standortes eines ansässigen Unternehmens. Die erste Änderung des Bebauungsplanes liegt im Entwurf vor und ist bereits im Rahmen der frühzeitigen Beteiligung der Behörden und der Öffentlichkeit im Verfahren. Der Abschluss des Verfahrens ist für 2025 vorgesehen.

Auf dem 6,7 ha großen Areal des Risse-Geländes ist ein Mix von seniorengerechten Wohnen, einer Kindertagesstätte, die Errichtung eines Lebensmitteleinzelhandels als Nahversorger, sowie die Ergänzung des zentralen Versorgungsbereiches mit einem Drogeriemarkt und Textiler vorgesehen. Es wird eine Planung entwickelt, die sowohl die städtebauliche Entwicklung als auch die Trasse der B55n berücksichtigt. Es ist geplant im letzten Quartal 2024 die Behördenbeteiligung im notwendigen FNP-Änderungsverfahren durchzuführen.

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwert: Mobilität

Maßnahmen:

- Umsetzung der Maßnahmen aus dem ISEK
  Die Maßnahmen des im Jahre 2018 aufgestellten Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) für die Stadt Warstein werden weiter umgesetzt und um einige neue Maßnahmen erweitert. Die Planungen für den 2.Bauabschnitt zum Umbau der Hauptstraße sind im 2. Halbjahr 2024 abgeschlossen worden. Das sich anschließende Ausschreibungsverfahren sieht den Beginn der baulichen Umsetzung für das Frühjahr 2025 vor.

  Im Rahmen einer vorbereitenden Untersuchung wurde gem. BauGB die Festlegung eines Sanierungsgebietes beschlossen. Dieses Sanierungsgebiet erstreckt sich entlang der nördlichen Hauptstraße und wird zukünftig mithilfe verschiedener städtebaulicher Maßnahmen Instand gesetzt. Durch die Ausweisung eines Sanierungsgebietes entlang der nördlichen Hauptstraße in Warstein wurde der Grundstein für die langfristige Aufwertung des Quartiers gelegt. Perspektivisch werden zudem Wohnkonzepte für generationenübergreifendes Wohnen erarbeitet.
  Ebenso vorgesehen ist es, das vorhandene Gewässer (Wäster) in die Gestaltung der innerstädtischen Aufenthaltsräume mit einzubeziehen.

  Begleitet werden diese Maßnahmen durch eine mehrjährige Prozessteuerung.

  Konkrete Planungen und Ansätze werden in den zuständigen Ausschüssen beraten und beschlossen.

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwert: Klima, Mobilität

Maßnahmen:

- Mitwirkung zur Projektskizze REGIONALE 2025 am Standort der alten Feuerwache.
  Der Standort der alten Feuerwehr wird überplant. Die Wäster wird renaturiert und dadurch der Bevölkerung zugänglich gemacht. Das Areal der alten Feuerwehr wird einer neuen Nutzung zugeführt, indem Themen wie Mobilität und Klimafolgeanpassung Berücksichtigung finden. Die Aufgabe eines Investors ist es, eine Gebäudestruktur bis 2026/27 zu realisieren, die sowohl generationenübergreifendes Wohnen unter Beachtung potenzieller Hochwassersituationen, den Quartierstreff (gemeinschaftlich genutzte Räume) als auch die Gestaltung des Außenbereiches vorsieht. Die Stadt Warstein hat in diesem Zusammenhang nach dem Abriss der alten Feuerwehr mit der Renaturierung der Wäster (2024) begonnen und errichtet im Folgenden den Wästergarten (2025/26).

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwerte: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)
Bildung (Schullandschaft und Kindertageseinrichtungen)
Starke Arbeitgeber/-innen und attraktive Arbeitsplätze

- Siehe Maßnahme zur REGIONALE 2025

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
Kernwerte: Kultur
Wertvolle Traditionen erhalten

Maßnahmen:

- Unterstützung der Maßnahmen aus dem IKEK bzgl. Dorferneuerungsanträge
  Ziel eines Integrierten kommunalen Entwicklungskonzeptes (IKEK) ist es, unter Berücksichtigung der aktuellen Herausforderungen, eine Gesamtstrategie für die zukünftige Entwicklung der Kommune zu erarbeiten. Dabei geht es um die Erhaltung der Vielfalt dörflicher Strukturen und die Stärkung der Innenentwicklung. Mithilfe von Dorferneuerungsanträgen können Fördermittel akquiriert werden, um die Grundversorgung vor Ort zu sichern, Gemeinschaftseinrichtungen zu schaffen und städtebauliche Missstände zu beheben. Hiervon profitiert insbesondere das örtliche Vereinsleben und die Brauchtumspflege.

Kennzahlen Teilplan 09 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Umsetzung der Maßnahmen aus dem ISEK		Förderantrag gem. neuer Förderrichtlinien für 2024 gestellt, laufende Umsetzung bereits bewilligter Maßnahmen	Folgeantrag (Finanzierungsabschnitt) für das folgende Programmjahr stellen, Umsetzung der bewilligten Maßnahmen	Folgeantrag (Finanzierungsabschnitt) für das folgende Programmjahr stellen, Umsetzung der bewilligten Maßnahmen	Folgeantrag (Finanzierungsabschnitt) für das folgende Programmjahr stellen, Umsetzung der bewilligten Maßnahmen	Folgeantrag (Finanzierungsabschnitt) für das folgende Programmjahr stellen, Umsetzung der bewilligten Maßnahmen	Folgeantrag (Finanzierungsabschnitt) für das folgende Programmjahr stellen, Umsetzung der bewilligten Maßnahmen
2	FNP Änderung Konzentrationsflächen für Windenergienutzung		Die Planung von Vorranggebieten für Windkraftanlagen liegt aufgrund deiner Gesetzesänderung in der Zuständigkeit der Regionalplanung	Die Planung von Vorranggebieten für Windkraftanlagen liegt aufgrund deiner Gesetzesänderung in der Zuständigkeit der Regionalplanung. Beteiligungsverfahren in 2024	-	-	-	-
3	Erarbeitung eines Folgenutzungskonzeptes		Umsetzung erfolgt (Abschluss Ergebnisvereinbarung)	-	-	-	-	-
4	Umsetzung des Folgenutzungskonzeptes		-	u.a. Umsetzung der Rekultivierung der Startflächen	Umsetzung u.a. Stiftung, Startflächen, Natur auf Zeit, Bodenmanagement, Photovoltaik, Grundstücksverträge	Umsetzung v.g. Themenschwerpuntke	Umsetzung v.g. Themenschwerpuntke	Umsetzung v.g. Themenschwerpuntke
5	Prozesssteuerung		fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend
6	Projektskizze REGIONALE 2025		Auszeichnung erst nach Förderbewilligung ab 2024	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend
6	Umsetzung der Maßnahmen aus dem IKEK		Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung
7	Baulandentwicklung in den Ortschaften		Abstimmung mit BRA erfolgt, kein Baulandbezogener Grundwerb in 2023	Potenzialflächen ermittelt und mit Bez. Reg abgestimmt, Verhandlungen (SG 23) mit Grundstückseigentümer zwecks Grunderwerb läuft	-	-	-	-
8	Änderung der Bebauungspläne "Stadtzentrum 2-6" und "Stadtzentrum 7", Warstein		ausstehend	Einleitung des Verfahrens, Aufhebung des Bebauungsplanes "Stadtzentrum 7"	Teilaufhebung des Bebauungsplanes "Stadtzentrum 2-6"-	-	-	-
9	Unterstützung der LEADER-Region		-	Begleitung der Projekte	Begleitung der Projekte	Begleitung der Projekte	Begleitung der Projekte	Begleitung der Projekte
10	Fassaden- und Hofprogramm (ISEK)		Begleitung der Maßnahmendurchführung, Folgeantrag für Maßnahmen ab 2024 gestellt	Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung
11	Änderung des Bebauungsplans "Kreggenbrink", Suttrop		ausstehend	Öffentliche Auslegung/ Verfahren ruht	Verfahren wird (voraussichtlich) fortgesetzt	-	-	-
12	Änderung des Bebauungsplans "Innerweg II", Hirschberg		-	Öffentliche Auslegung und Abschluss des Verfahrens	-	-	-	-
13	Industrie- und Gewerbeflächenkonzept Bezirksregierung Arnsberg		-	Prozessbegleitung	Prozessbegleitung	Prozessbegleitung	Prozessbegleitung	Prozessbegleitung
14	56. FNP-Änderung Trinkwasserschutz/Steinabbau und/oder Erarbeitung eines städtebaulichen Vertrages		-	-	-	-	-	-
15	FNP-Änderung zur Darstellung einer "Fläche für Maßnahmen zum Schutz, zur Pflege und zur Entwicklung von Boden, Natur und Landschaft" bzw. zum Schutz der Wohnbereiche im Südosten der Ortschaft Warstein		ausstehend	Prüfung der Erforderlichkeit nach Unterzeichnung des Folgenutzungskonzeptes	-	-	-	-
16	Neuaufstellung FNP		-	-	-	Bearbeitung erst nach Abschluss der v.g. Verfahren	-	-
17	Regionales Einzelhandelskonzept Südwestfalen		Teilnahme am regionalen Konsensverfahren nach jeweiligem Erfordernis	Teilnahme am regionalen Konsensverfahren nach jeweiligem Erfordernis	Teilnahme am regionalen Konsensverfahren nach jeweiligem Erfordernis	Teilnahme am regionalen Konsensverfahren nach jeweiligem Erfordernis	Teilnahme am regionalen Konsensverfahren nach jeweiligem Erfordernis	Teilnahme am regionalen Konsensverfahren nach jeweiligem Erfordernis
18	Kommunale Wärmeplanung		Antragsstellung	Durchführung der kommunalen Wärmeplanung	Durchführung der kommunalen Wärmeplanung	-	-	-

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
19	75. Änderung FNP Risse-Gelände, Warstein		-	Behördenbeteiligung	frühz. Öffenntlichkeitsbeeiligung / Offenlage	-	-	-
20	Bebauungsplan Photovoltaik am Steinrücken, Suttrop		-	Einleitung des Verfahrens, Abschluss städtebaulicher Vertrag, Abschluss des Verfahrens	-	-	-	-
21	Erweiterung der Innenbereichssatzung am Schillingsweg, Allagen		-	Abschluss städtebaulicher Verträge	Einleitung des Verfahrens	-	-	-
22	Bebauungsplan "www-wäster wohnen warstein", Warstein		-	-	Einleitung des Verfahrens	-	-	-
23	Bebauungsplan "Überm Schoren", Warstein		-	Einleitung des Verfahrens	Fortsetzung des Verfahrens	-	-	-
24	Erweiterung der Außenbereichssatzung, Oberbergheim		-	-	Einleitung des Verfahrens	-	-	-

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Städtebaufördermittel (ISEK)	€	477.804	763.675	729.137	845.493	357.000	-
2	Andere Förderungen (Investitionspakt Soziale Integration im Quartier / zur Förderung von Sportstätten)	€	2.145.434	1.140.061	105.507	-	-	-
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 09.01. Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.458,44	234.500	151.000	141.500	91.500	105.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	791,79	3.750	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**129.250,23**	**250.250**	**163.000**	**153.500**	**103.500**	**117.000**
11	- Personalaufwendungen	-288.341,59	-385.822	-386.862	-390.731	-394.638	-398.584
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.409,72	-295.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.812,72	-22.570	-332.600	-302.600	-226.100	-122.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-395.564,03**	**-707.892**	**-728.462**	**-702.331**	**-629.738**	**-530.184**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-266.313,80**	**-457.642**	**-565.462**	**-548.831**	**-526.238**	**-413.184**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-266.313,80**	**-457.642**	**-565.462**	**-548.831**	**-526.238**	**-413.184**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-266.313,80**	**-457.642**	**-565.462**	**-548.831**	**-526.238**	**-413.184**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-227.688,00	-788.849	-362.159	-329.619	-333.683	-340.341
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-494.001,80**	**-1.246.491**	**-927.621**	**-878.450**	**-859.921**	**-753.525**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 09.01. Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	0,00	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500

Teilfinanzplan
Produktgruppe 09.01. Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.458,44	234.500	151.000	141.500	91.500	105.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.750	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	713	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**128.458,44**	**250.963**	**163.000**	**153.500**	**103.500**	**117.000**
10	- Personalauszahlungen	-288.341,59	-385.822	-386.862	-390.731	-394.638	-398.584
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.628,17	-295.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	-90.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-63.663,59	-22.570	-332.600	-302.600	-226.100	-122.600
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-408.633,35**	**-793.392**	**-728.462**	**-702.331**	**-629.738**	**-530.184**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-280.174,91**	**-542.429**	**-565.462**	**-548.831**	**-526.238**	**-413.184**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-280.174,91**	**-542.429**	**-565.462**	**-548.831**	**-526.238**	**-413.184**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-280.174,91**	**-542.429**	**-565.462**	**-548.831**	**-526.238**	**-413.184**

Teilplan
10 01 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 65 (Immobilien)	0,03	Stadtentwicklungsausschuss

Kurzbeschreibung des Teilplans

In den zurückliegenden Haushaltsjahren wurden in dem Teilplan nur anteilige Personalaufwendungen abgebildet. Die wesentlichen finanziellen Auswirkungen hingegen wurden bei Bedarf im Teilplan "01 01 – Grundstücksmanagement" dargestellt.

Zugehörige Produkte
10 01 01 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken
10 03 03 Bodenbevorratung

Auftragsgrundlagen
BGB, BauGB, WoFG, GO, BauO NRW, Ratsbeschlüsse, Ausschussbeschlüsse

Teilplan
10 01 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)
Starke Arbeitgeber und attraktive Arbeitsplätze

Maßnahmen zum Leitbild:
Etwaige Maßnahmen werden haushaltsrechtlichen ab dem Haushaltsjahr 2022 über den Teilplan "01 01 – Grundstücksmanagement" abgewickelt.

Planungen über den Budgetzeitraum / neue gesetzliche Herausforderungen

In diesem Teilplan werden ab dem Haushaltjahr 2022 keine Aufwendungen und Erträge mehr dargestellt.

Kennzahlen Teilplan 10 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 10.01. Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 10.01. Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilplan
10 02 Wohnen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur) Sachgebiet 32 (Sicherheit und Ordnung)	4,1	Ausschuss für Bildung, Sport, Soziales, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Die Stadt Warstein ist im Rahmen der Aufnahmeverpflichtung des Landes NRW für die Unterbringung von Aussiedlern, Asylbewerbern und Flüchtlingen zuständig. Sie unterhält dafür 2 Übergangswohnheime und weitere eigene und angemietete Objekte.

Wohngeldberechtigten ist im Rahmen des Gesetzes die Aufbringung der Unterkunftskosten (Miete und Belastung) zu erleichtern.

Die Wohnungsbauförderung ist für alle Aufgaben hinsichtlich öffentlich geförderter Wohnungen zuständig. Weiterhin werden Aufgaben nach dem Wohnraumstärkungsgesetz wahrgenommen.

Für die wohnungsmäßige Versorgung von Obdachlosen stehen die Unterkünfte Oberbergheimer Straße 19, Bergenthalstraße 3 und Mühlweg 44 (nur für Frauen) zur Verfügung.

Zugehörige Produkte
10 02 01 Wohngeld
10 02 02 Wohnraumförderung
10 02 03 Unterbringung in Übergangsheimen
10 02 04 Unterbringung von Obdachlosen

Auftragsgrundlagen
Landesaufnahmegesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Satzung der Stadt Warstein über die Errichtung und Unterhaltung von Übergangswohnheimen, Wohngeldgesetz mit den entsprechenden Verordnungen und Erlassen, Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum NRW, Wohnraumstärkungsgesetz NRW, Ordnungsbehördengesetz

Teilplan
10 02 Wohnen

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Wohnen für jedermann

Die bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung der Übergangswohnheime und Unterkünfte wird über den Teilplan "Gebäudewirtschaft" abgewickelt. Das SG Soziales, Schule, Sport, Kultur übernimmt den Hausmeisterdienst in den Objekten sowie die Aufgaben der Belegung und der Festsetzung der Benutzungsgebühren. Die Anzahl der Unterkünfte wird im Rahmen der Möglichkeiten dem Bedarf angepasst. Aufgrund der Wohnungslage ist aktuell mit einem längeren Verbleib der Asylbewerber und Flüchtlinge zu rechnen.

Die Wohngeldzahlungen belasten direkt den Landeshaushalt. Die Stadt Warstein trägt die Personal- und Sachaufwendungen.

Die Wohnungsbauförderung steht für Personen und Haushalte, die sich am Markt nicht angemessen mit Wohnraum versorgen können. Im Rahmen der Wohnungsbauförderung werden über den städtischen Haushalt derzeit lediglich die seinerzeit ausgegebenen Wohnungsbaudarlehen verwaltet. Nach dem Wohnraumstärkungsgesetz gilt es, Missstände in Wohnungen aufzudecken und zu beheben.

Die Bewirtschaftung der Obdachlosenunterkünfte erfolgt durch das Sachgebiet Sicherheit und Ordnung. Seit dem Jahr 2020 beschäftigt sich ein Arbeitskreis unter Einbindung von ehrenamtlichen Kräften, den Ortsvorstehern aus Niederbergheim, Suttrop und Warstein sowie verschiedenen Wohlfahrtsorganisationen mit der Situation der Menschen in diesen Unterkünften. Zum 01.09.2022 wurde der Hausmeisterdienst von SG Soziales, Schule, Sport, Kultur übernommen.

Maßnahmen zum Leitbild:

- Mit der Gewährung von Wohngeld, der Bereitstellung von Unterkünften für Flüchtlinge und obdachlose Menschen sowie den Maßnahmen der Wohnungsbauförderung wird das Wohnen für alle Bevölkerungsschichten und Generationen in der Stadt Warstein ermöglicht.

Planungen / Herausforderungen:
Mit der Wohngeldreform zum 01.01.2023 hat sich die Anzahl der wohngeldberechtigen Bürger und Bürgerinnen fast verdoppelt. Aufgrund der Erhöhung des Wohngeldes zum 01.01.2025 um durchschnittlich 15 % werden sich die Fallzahlen ab 2025 weiter erhöhen. Des Weiteren ist aktuell bereits ein Anstieg der Fallzahlen aufgrund der „schwächelnden Wirtschaft“ zu verzeichnen.

Nach Fertigstellung der neuen Mehrzweckhalle – WIR AKTIV! – Mehrgenerationenzentrum für Gesundheits- und Leistungssport am Sportplatz Suttrop soll der Bereich Mühlweg als Bauland entwickelt werden. Die heute dort vorhandene Obdachlosenunterkunft und das Übergangswohnheim müssen daher mittelfristig aufgegeben werden.

Kennzahlen Teilplan 10 02

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Anzahl Übergangswohnheime u. weitere Unterkünfte für Asylbewerber u. Flüchtlinge / Max. Belegung	Anz./Pers.	15 / 358	15 / 388	17/427	17/427	17/427	17/427
2	tatsächliche Belegung	Pers.	300	300	325	325	325	325
3	Wohngeld-Mietzuschuss, lfd. Fälle	Anz.	644	1.240	1.400	1.400	1.400	1.400
4	Wohngeld-Lastenzuschuss, lfd. Fälle	Anz.	99	150	150	150	150	150
5	Ausgestellte Wohnberechtigungsscheine	Anz.	96	100	100	100	100	100
6	reg. Wohnungssuchende Haushalte	Anz.	145	150	150	150	150	150
7	Fälle nach dem Wohnraumstärkungsgesetz	Anz.	3	5	5	5	5	5
8	Anzahl Obdachlosenunterkünfte / max. Belegung	Anz./Pers.	3 / 30	3/26	3/30	3/30	3/30	3/30
9	tatsächliche durchschnittliche Belegung	Anz./Pers.	12	12	12	12	12	12
10	Sozialwohnungen in der Stadt Warstein	Anz.	262	250	250	270	270	270

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Wohngeld - veranlasste Zahlungen	€	1.374.955	1.600.000	1.850.000	1.850.000	1.850.000	1.850.000
2	Bestand der ausgegebenen Wohnungsbaudarlehen	€	388.548	388.548	383.157	377.765	372.373	366.981
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 10.02. Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.843,80	14.181	21.305	21.527	22.103	22.481
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	662.068,57	609.000	666.000	666.000	666.000	666.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	3.376,98	3.495	3.495	3.495	3.495	3.495
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.852,54	1.100	150	150	150	150
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**685.141,89**	**627.776**	**690.950**	**691.172**	**691.748**	**692.126**
11	- Personalaufwendungen	-423.513,55	-542.379	-680.907	-687.716	-694.593	-701.539
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.981,22	-47.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.690,26	-4.181	-11.306	-11.306	-11.306	-11.306
15	- Transferaufwendungen	-295,95	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.569,19	-31.760	-31.070	-31.070	-31.070	-31.070
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-478.050,17**	**-625.320**	**-772.283**	**-779.092**	**-785.969**	**-792.915**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**207.091,72**	**2.456**	**-81.333**	**-87.920**	**-94.221**	**-100.789**
19	+ Finanzerträge	1.550,50	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**1.550,50**	**1.550**	**1.550**	**1.550**	**1.550**	**1.550**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**208.642,22**	**4.006**	**-79.783**	**-86.370**	**-92.671**	**-99.239**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**208.642,22**	**4.006**	**-79.783**	**-86.370**	**-92.671**	**-99.239**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.070,00	42.099	43.636	43.636	43.636	43.636
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-811.678,91	-1.148.485	-1.270.894	-1.206.547	-1.221.479	-1.230.369
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-560.966,69**	**-1.102.380**	**-1.307.041**	**-1.249.281**	**-1.270.514**	**-1.285.972**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 10.02. Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
4321600	Benutzungebühren Heime (Aart 1490+1491)	661.366,07	608.000	665.000	665.000	665.000	665.000
5339200	Unterkunftskosten Asylbewerberunterkünfte § 3 Asyl	-295,95	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan
Produktgruppe 10.02. Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	639.361,32	609.000	666.000	666.000	666.000	666.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.029,09	3.495	3.495	3.495	3.495	3.495
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.118,71	1.100	150	150	150	150
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	775,25	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**643.284,37**	**625.145**	**671.195**	**671.195**	**671.195**	**671.195**
10	- Personalauszahlungen	-423.513,55	-542.379	-680.907	-687.716	-694.593	-701.539
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.140,31	-47.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-295,95	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.784,43	-31.760	-31.070	-31.070	-31.070	-31.070
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-459.734,24**	**-621.139**	**-760.977**	**-767.786**	**-774.663**	**-781.609**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**183.550,13**	**4.006**	**-89.782**	**-96.591**	**-103.468**	**-110.414**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	115.400,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	12.114,29	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.695,79	5.392	5.392	5.392	5.392	5.392
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**130.210,08**	**5.392**	**5.392**	**5.392**	**5.392**	**5.392**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-113.058,86	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-113.058,86**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**17.151,22**	**-14.608**	**-14.608**	**-14.608**	**-14.608**	**-14.608**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**200.701,35**	**-10.602**	**-104.390**	**-111.199**	**-118.076**	**-125.022**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**200.701,35**	**-10.602**	**-104.390**	**-111.199**	**-118.076**	**-125.022**

Investitionen
Produktgruppe 10.02. Wohnen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I100202011 Einzahl. aus der Rückzahl. v. Wohnungsbaudarlehen	5.391,58	5.392	5.392	0	5.392	5.392	5.392
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	5.391,58	5.392	5.392	0	5.392	5.392	5.392
I100203005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 100203)	2.341,14	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.000,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.658,86	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**7.732,72**	**-14.608**	**-14.608**	**0**	**-14.608**	**-14.608**	**-14.608**

Teilplan
10 03 Bauordnung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 63 (Bauen und Denkmal)	5,9	Stadtentwicklungsausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Die Stadt Warstein nimmt die Aufgaben der Unteren Bauaufsichtsbehörde und der Unteren Denkmalbehörde als gesetzliche Pflichtaufgaben wahr. Dadurch sollen die öffentliche Sicherheit und Ordnung hinsichtlich aller Gebäude und baulichen Anlagen im Sinne des Bau-, Bauneben- und Denkmalrechts sichergestellt werden.

Zugehörige Produkte
10 03 01 Bauordnung
10 03 02 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Auftragsgrundlagen
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Sonderbauverordnungen, zahlreiche Baunebenrechte, Denkmalschutzgesetz, Bebauungspläne und andere städtische Satzungen etc.

Teilplan
10 03 Bauordnung

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)

Der Planansatz der Verwaltungsgebühreneinnahmen für baurechtliche Genehmigungen, Abnahmen etc. beträgt im Jahr 2025 150.000 Euro.

Maßnahmen:

- Das Sachgebiet Bauen und Denkmal steht der Bürgerschaft als kompetenter Ansprechpartner für alle Anliegen rund um bauliche Anlagen, Bauprodukte und Grundstücke sowie für alle Anlagen und Einrichtungen, an die baurechtliche Anforderungen gestellt werden. Ziel ist es, durch offenen und transparenten Umgang auf Augenhöhe mit der Bürgerschaft das Generationenwohnen für alle interessierten Personen attraktiv zu gestalten und das Wohnen für jedermann aktiv mitzugestalten.

- Das Einhalten von bau- und denkmalschutzrechtlichen Vorgaben wird durch das Sachgebiet Bauen und Denkmal strukturell erfasst, geprüft und erörtert, um mit den betroffenen Personen ein einvernehmliches Vorgehen abzustimmen und um den städtebaulichen Vorgaben möglichst unbürokratisch, gemeinsam mit den Betroffenen, gerecht zu werden. Ziel ist es, in Einklang mit der Bauherrenschaft ein harmonisches Stadtbild zu schaffen, welches die Attraktivität der Stadt Warstein als Wohnstandort steigert.

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
Kernwert: Kultur

Das Denkmalsschutzgesetz fordert von den Kommunen eine weitreichendere Expertise, hier ist die Stadt Warstein als untere Denkmalbehörde aufgefordert Personal vorzuhalten.

Maßnahmen:

- Die Denkmalliste der Stadt Warstein unterliegt einer steten Pflege, Prüfung und Erweiterung, um die erhaltenswerten und identitätsstiftenden Denkmäler aller Art, die einen Teil der Geschichte der Stadt Warstein abbilden, zu schützen, zu erhalten, sinnvoll zu nutzen und nach Möglichkeit der Allgemeinheit zugänglich zu machen.

Kennzahlen Teilplan 10 03

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Produkt 10 03 01 Bauordnung								
1	Anträge im Baugenehmigungsverfahren	Anz.	137	120	150	150	150	150
2	Anträge auf Bauvorbescheid	Anz.	13	10	10	10	10	10
3	Eintragungen/Auskünfte von Baulasten	Anz.	105	80	80	80	80	80
4	Eingänge im ordnungsrechtlichen Verfahren	Anz.	13	25	25	25	25	25
5	Bearbeitung von Klageverfahren	Anz.	1	1	1	1	1	1
6	Hausakteneinsichten	Anz.	224	150	150	150	150	150
Produkt 10 03 02 Denkmalschutz und Denkmalpflege								
7	Anträge auf denkmalrechtliche Erlaubnis	Anz.	36	20	20	20	20	20
8	Anträge auf Steuerbescheinigungen	Anz.	7	2	2	2	2	2

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10 03 Bauen und Denkmal								
1	Ergebnis des Teilplans (ohne ILV)	€	-245.754,04	-371.344	-416.087	-380.394	-385.050	-389.854
2	Ergebnis des Teilplans pro Einwohner (ohne ILV)	€	-10,05	-15,34	-17,27	-15,86	-16,13	-16,40
3	Deckungsgrad des Teilplans (Ertr./Aufw.)	%	-48,90	-29,17	-26,87	-28,67	-28,42	-28,17
Produkt 10 03 01 Bauordnung								
4	Ergebnis des Produktes (ohne ILV)	€	-227.172,25	-340.631	-378.956	-342.901	-347.190	-351.624
Produkt 10 03 02 Denkmalschutz und Denkmalpflege								
5	Ergebnis des Produktes (ohne ILV)	€	-18.244,45	-30.713	-37.131	-37.493	-37.860	-38.230
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 10.03. Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	200	200	200	200	200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225.117,04	150.100	150.100	150.100	150.100	150.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.049,92	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**235.166,96**	**152.900**	**152.900**	**152.900**	**152.900**	**152.900**
11	- Personalaufwendungen	-477.508,70	-451.684	-470.817	-475.524	-480.280	-485.084
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-47.600	-47.600	-7.600	-7.600	-7.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.412,30	-24.960	-50.570	-50.170	-50.070	-50.070
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-480.921,00**	**-524.244**	**-568.987**	**-533.294**	**-537.950**	**-542.754**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-245.754,04**	**-371.344**	**-416.087**	**-380.394**	**-385.050**	**-389.854**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-245.754,04**	**-371.344**	**-416.087**	**-380.394**	**-385.050**	**-389.854**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-245.754,04**	**-371.344**	**-416.087**	**-380.394**	**-385.050**	**-389.854**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-305.217,77	-603.104	-496.187	-448.354	-455.171	-463.888
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-550.971,81**	**-974.448**	**-912.274**	**-828.748**	**-840.221**	**-853.742**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 10.03. Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	191.107,19	150.100	150.100	150.100	150.100	150.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	160,40	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**191.267,59**	**152.900**	**152.700**	**152.700**	**152.700**	**152.700**
10	- Personalauszahlungen	-477.508,70	-451.684	-470.817	-475.524	-480.280	-485.084
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-47.600	-47.600	-7.600	-7.600	-7.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.521,79	-24.960	-50.570	-50.170	-50.070	-50.070
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-481.030,49**	**-524.244**	**-568.987**	**-533.294**	**-537.950**	**-542.754**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-289.762,90**	**-371.344**	**-416.287**	**-380.594**	**-385.250**	**-390.054**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	13.500,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**13.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**13.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-276.262,90**	**-371.344**	**-416.287**	**-380.594**	**-385.250**	**-390.054**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-276.262,90**	**-371.344**	**-416.287**	**-380.594**	**-385.250**	**-390.054**

Teilplan
11 01 Abfallwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 22 (Abfall, Steuern)	1,6	Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

- Getrennte Einsammlung/Annahme und Abfuhr von Restmüll, Altkleidern, Elektro- und Elektronik-Altgeräten, Metallabfällen, schadstoffhaltigen Abfällen, Bioabfällen, Grünabfällen (einschl. Straßenbaumlaub), Altpapierabfällen (einschl. Miterfassung von gebrauchten Verkaufsverpackungen für das privatwirtschaftlich betriebene Duale System) und "wildem Müll"
- Aufstellung, Unterhaltung und Entleerung von Straßenpapierkörben
- Altglascontainer-Standplatzreinigung für das privatwirtschaftlich betriebene Duale System
- Altkleidercontainer-Standplatzreinigung für die karitativen Organisationen
- Abfallentsorgungsgebührenveranlagung
- Umsetzung des abfallwirtschaftlichen Leitbildes = Erbringung eines gemeinwohlorientierten Nutzens für die Bürgerinnen und Bürger durch langfristige Entsorgungssicherheit bei bestmöglichem Service, hohem ökologischen Niveau und sozialverträglichen Gebühren

Zugehörige Produkte

11 01 Abfallwirtschaft

Auftragsgrundlagen

Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landeskreislaufwirtschaftsgesetz, Elektro- und Elektronikgerätegesetz, Batteriegesetz, Verpackungsgesetz, Gewerbeabfallverordnung, Abfallwirtschaftskonzept des Kreises Soest, Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen mit dem Kreis Soest, Vereinbarungen mit der Entsorgungswirtschaft Soest GmbH -ESG-, Abfallentsorgungssatzung und Abfallgebührensatzung des Kreises und der Stadt, Entgeltordnung der ESG

Teilplan
11 01 Abfallwirtschaft

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Das Sachgebiet Abfall und Steuern steht der Bürgerschaft als kompetenter Ansprechpartner u.a. für alle Anliegen rund um das Thema Abfallentsorgung zur Verfügung.
Einleitend ist zu erwähnen, dass es vor vielen Jahren noch darum ging, Abfälle lediglich zu beseitigen. Im Laufe der Zeit hat man jedoch erkannt, dass Abfälle wertvolle Rohstoffe sind, die effektiv genutzt werden können, um natürliche Ressourcen zu schonen und Umweltbelastungen zu verringern.

Daher heißt es – auch im Sinne des Kreislaufwirtschaftsgesetzes – Abfall zu vermeiden, weniger Rohstoffe zu verbrauchen und somit Umweltbelastungen zu verringern. Abfall verwerten bedeutet hingegen, dass Rohstoffe und Energie in den Wirtschaftskreislauf zurückgeführt werden.
Die im Kreislaufwirtschaftsgesetz geregelte Abfallhierarchie legt für Maßnahmen der Vermeidung von Abfällen sowie der Vorbereitung zur Wiederverwendung, des Recyclings, der sonstigen (insbesondere energetischen) Verwertung und der Beseitigung von Abfällen eine grundsätzliche Rangfolge fest.
Unter Beachtung dieser Vorgaben und in enger Zusammenarbeit mit dem Kreis Soest sowie den beauftragten Unternehmen leistet die Abfallwirtschaft einen wichtigen Beitrag zum Klima und Naturschutz.

Teilergebnisplan (Auszug)

Aufgrund veränderter Restabfallwege, zusätzlicher Belastung einer CO2-Bepreisung bei der Müllverbrennung sowie nicht mehr im bisherigen Umfang verfügbaren Rücklagen seitens der ESG-Soest, ist seit 2023 mit erheblichen Mehraufwendungen von rd. 425.000 € zu rechnen. Diese Mehraufwendungen refinanzieren sich auf der Ertragsseite durch die Abfallgebühren.

<u>Handlungsfeld: Klima und Natur schützen</u>
Kernwert: Klima

Maßnahmen zum Leitbild:

- Getrennte Einsammlung/Annahme und Abfuhr von Restmüll, Altkleidern, Sperrmüll, Elektro- und Elektronik-Altgeräten, Metallabfällen, schadstoffhaltigen Abfällen, Bioabfällen, Grünabfällen (einschl. Straßenbaumlaub), Altpapierabfällen (einschl. Miterfassung von gebrauchten Verkaufsverpackungen für das privatwirtschaftlich betriebene Duale System) und "wildem Müll"
- Aufstellung, Unterhaltung und Entleerung von Straßenpapierkörben
- Altglascontainer-Standplatzreinigung für das privatwirtschaftlich betriebene Duale System
- Altkleidercontainer-Standplatzreinigung für die karitativen Organisationen
- Optimierung der Sammeltouren durch das Abfuhrunternehmen
- Umsetzung des abfallwirtschaftlichen Leitbildes = Erbringung eines gemeinwohlorientierten Nutzens für die Bürgerinnen und Bürger durch langfristige Entsorgungssicherheit bei bestmöglichem Service, hohem ökologischen Niveau und sozialverträglichen Gebühren

Kennzahlen Teilplan 11 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Restmüllaufkommen	t	2.614	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
2	Sperrmüllaufkommen	t	463	540	540	540	540	540
3	Bioabfallaufkommen	t	2.866	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4	Altpapieraufkommen	t	1.350	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5	E-Schrott-Aufkommen	t	156	200	200	200	200	200
6	Altkleideraufkommen	t	135	180	180	180	180	180
7	Altglasaufkommen	t	563	580	580	580	580	580
8	Leichtverpackungen / Gelber Sack	t	710	740	740	740	740	740
9	Verbotswidrige Abfallablagerungen / Wilde Müllkippe	Anzahl	50	45	45	45	45	45
10	Containerstandorte	Anzahl	40	40	40	40	40	40
11	Bebaute Grundstücke	Anzahl	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
12	Straßenpapierkörbe	Anzahl	250	250	250	250	250	250
13	Einwohnerzahl	Anzahl	24.464	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Gesamtkosten der Abfallentsorgung lt. Rechnungsergebnis	€	2.541.705	2.650.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000
2	Kosten pro Einwohner und Jahr	€	104	108	108	108	108	108
3	Erfassungskosten verbotswidriger Abfallablagerungen	€	11.006	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4	Straßenpapierkorb-entleerungskosten	€	55.621	55.500	55.500	55.500	55.500	55.500
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Abfall-verwertungsquote	%	73	73	73	73	73	73
2	Kostendeckungsgrad	%	107	100	100	100	100	100
3	Bio-Störstoff-Anteil	%	2	2	2	2	2	2
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 11.01. Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.621.081,87	2.610.000	2.772.404	2.651.000	2.651.000	2.651.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	23.875,58	24.250	24.250	24.250	24.250	24.250
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	90,00	400	200	200	200	200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.645.047,45**	**2.634.650**	**2.796.854**	**2.675.450**	**2.675.450**	**2.675.450**
11	- Personalaufwendungen	-104.806,04	-114.301	-121.783	-123.001	-124.230	-125.473
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.307.270,84	-2.233.000	-2.233.000	-2.233.000	-2.233.000	-2.233.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.780,30	-15.850	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.427.857,18**	**-2.363.151**	**-2.371.083**	**-2.372.301**	**-2.373.530**	**-2.374.773**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**217.190,27**	**271.499**	**425.771**	**303.149**	**301.920**	**300.677**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**217.190,27**	**271.499**	**425.771**	**303.149**	**301.920**	**300.677**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**217.190,27**	**271.499**	**425.771**	**303.149**	**301.920**	**300.677**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	76.063,42	67.474	76.063	76.063	76.063	76.063
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-285.296,06	-515.455	-405.712	-394.905	-392.188	-402.970
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**7.957,63**	**-176.482**	**96.122**	**-15.693**	**-14.205**	**-26.230**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 11.01. Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
4321100	Abfallbeseitigungsgebühren - Biomüll (VA)	691.866,63	640.000	670.000	670.000	670.000	670.000
4321200	Abfallbeseitigungsgebühren - Restmüll (VA)	1.809.362,68	1.850.000	1.860.000	1.860.000	1.860.000	1.860.000
4321300	Abfallbeseitigungsgebühren - Papier (VA)	15.990,00	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
4321350	Abfallbeseitigungsgeb. (u. a. Aart 1171-1177)	96.001,70	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
4381000	Ertr. aus der Aufl. v. SoPo für den Gebührenausgl.	7.860,86	0	121.404	0	0	0
5281010	Sammlung + Transport/Abfallentsorgungsunternehmen	-1.084.875,57	-860.000	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000
5281020	Deponiebenutzung/Abfallverwertung	-970.285,07	-970.000	-930.000	-930.000	-930.000	-930.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 11.01. Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.162.959,21	2.610.000	2.651.000	2.651.000	2.651.000	2.651.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.875,58	24.250	24.250	24.250	24.250	24.250
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	400	200	200	200	200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.186.834,79**	**2.634.650**	**2.675.450**	**2.675.450**	**2.675.450**	**2.675.450**
10	- Personalauszahlungen	-104.806,04	-114.301	-121.783	-123.001	-124.230	-125.473
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.202.044,92	-2.233.000	-2.233.000	-2.233.000	-2.233.000	-2.233.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.988,48	-15.850	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.323.839,44**	**-2.363.151**	**-2.371.083**	**-2.372.301**	**-2.373.530**	**-2.374.773**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-137.004,65**	**271.499**	**304.367**	**303.149**	**301.920**	**300.677**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-137.004,65**	**271.499**	**304.367**	**303.149**	**301.920**	**300.677**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-137.004,65**	**271.499**	**304.367**	**303.149**	**301.920**	**300.677**

Teilplan
12 01 Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 66 (Straßen)	3,2	Ausschuss für Bauen und Digitales, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Der Teilplan enthält Aufwendungen für den Bau und die Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Brücken, des öffentlichen Parkraums sowie für den Unterhalt der Straßenbeleuchtung und die Durchführung der Straßenreinigung.

Zugehörige Produkte
12 01 01 Bau v. Straßen, Wegen, Plätzen
12 01 02 Unterhaltung v. Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Stützmauern
12 01 03 öffentlicher Parkraum
12 01 04 Straßenbeleuchtung
12 03 01 Straßenreinigung

Auftragsgrundlagen
§ 8 (1) Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen; § 3 (4) Straßen- und Wegegesetz des Landes Nordrhein-Westfalen; § 123 ff. Baugesetzbuch sowie Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Bauen und Digitales

Teilplan
12 01 Öffentliche Verkehrsflächen

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfelder: Klima und Natur schützen, Wohnen und Arbeiten
Kernwerte: Mobilität, Klima, Natur
Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)
Starke Arbeitgeber/-innen und attraktive Arbeitsplätze

Maßnahmen zum Leitbild:

Die öffentlichen Verkehrsflächen haben zentrale Bedeutung, um die oben genannten Kernwerte des Leitbildes der Stadt Warstein erreichen zu können. Aus diesem Grund sollen die öffentlichen Verkehrsflächen sowohl in den Wohnbereichen als auch in den für die Wirtschaft vorgesehenen Flächen unter Berücksichtigung der sich wandelnden Mobilität sowie des Klima- und Naturschutzes fortlaufend entwickelt werden.

Gewerbeflächen

- In 2023 begonnen und in 2024 weitergeführt, soll die **Erweiterung des Industrieparks Nord** in Belecke in südliche Richtung zum Ende 2024 fertiggestellt sein. Durch die Verlegung der Versorgungsleitungen unter anderem der Stadtwerke Warstein und durch den anschließenden Bau der Verkehrsfläche werden weitere Gewerbeflächen erschlossen und der Nachfrage an Gewerbegrundstücken in der Stadt Warstein in bevorzugter Lage Rechnung getragen. Zunächst war vorgesehen, die Verkehrsfläche als Baustraße herzustellen und einen Endausbau nach erfolgter Bebauung der meisten Gewerbeflächen zeitlich versetzt durchzuführen. Aufgrund eines wirtschaftlichen ersten Vergabeergebnisses für die Baustraße wurde der sofortige Endausbau der Verkehrsfläche nachgelagert vergeben, sodass Ende 2024 mit einer abgeschlossenen Verkehrsfläche die Bebauung der Gewerbeflächen beginnen kann.

  Ein Löschwassertank mit einem Fassungsvermögen von 250 m³ sorgt für eine gesicherte Löschwasserversorgung des neu erschlossenen Gewerbegebietes.

  Die Entwässerung der Verkehrsfläche erfolgt über ein Mulden-Rigolen-System und lässt das anfallende Niederschlagswasser in dem Gebiet gezielt versickern. Aufgrund der geplanten Fertigstellung Ende 2024 ist für das Jahr 2025 kein Mittelansatz im Investitionsplan 2025 berücksichtigt.

- Aufgrund der Fertigstellung der Industrieparkerweiterung sind ab dem Jahr 2025 wieder Ablösebeiträge nach dem Baugesetzbuch entsprechend der Grundstücksverkäufe eingeplant.

Als zunehmend wichtigen Standortfaktor für die Stadt Warstein ist das bestehende Straßennetz in einem guten und funktionsfähigen Zustand zu halten und den Bürgerinnen und Bürgern sowie der Allgemeinheit eine moderne Mobilität zu ermöglichen. Dazu werden die abgenutzten Straßenflächen neu ausgebaut, verbessert und an die neuen Herausforderungen angepasst.

Der Rat der Stadt Warstein hat ein an der Dringlichkeit der abgenutzten Straßen orientiertes Straßen- und Wegekonzept beschlossen, das die auszubauenden Straßen der nächsten Jahre aufzeigt. Dieses in 2021 mit allen Versorgern abgestimmte, beschlossene Straßen- und Wegekonzept wurde in 2023 erstmalig fortgeschrieben und zeigt die Infrastrukturmaßnahmen für die nächsten Jahre auf.

Zeitnah sind im aktuellen Straßen- und Wegekonzept folgende Erschließungsmaßnahmen nach dem Baugesetzbuch neben der bereits begonnenen Erweiterung des Industrieparks Nord vorgesehen:

- Der **Endausbau** (BauGB) des Baugebietes **St. Pol III** befindet sich zum Aufstellungszeitpunkt des Haushaltsplanes im Bau. Seit Mitte Oktober wurde mit der baulichen Umsetzung in ersten Bauabschnitten begonnen. Eine Fertigstellung ist im Frühjahr 2025 geplant. Für die Fertigstellung sind im Investitionsplan 2025 Mittel in Höhe von 600.000 € vorgesehen.
- Darüber hinaus ist der **Straßenausbau** der **Eichgartenstraße** im Ortsteil Sichtigvor für das Jahr 2025 vorgesehen. Entsprechende Haushaltsmittel sind in Höhe von 665.000 € eingestellt. Eine Anliegerversammlung ist Anfang Oktober 2024 durchgeführt worden. Ein Baubeginn ist für das Frühjahr 2025 geplant.
- Ferner ist der **Straßenausbau** der Straße **Suermannsholt** im Ortsteil Allagen mit einem Mittelansatz von ebenfalls 665.000 € für das Jahr 2025 eingestellt. Eine Anliegerversammlung ist für den Jahresbeginn 2025 vorgesehen, sodass gegen Mitte des Jahres mit dem Bau begonnen werden kann.

Für den Neubau von **Wirtschaftswegen** in den verschiedenen Ortsteilen stehen alle zwei Jahre 60.000 € zur Verfügung. Zuletzt wurden in 2021 Wirtschaftswege im Ortsteil Hirschberg damit bedient. In 2023 standen die Erneuerung der Wirtschaftswege im Ortsteil Belecke auf dem Programm. Aufgrund von personellen Engpässen konnten diese nicht durchgeführt werden und wurden mit dieser Haushaltsplanung auf das Jahr 2025 verschoben.

Für einzelne unvorhersehbare **Unterhaltungsmaßnahmen** an den Straßen, Wegen, Plätzen und Brücken auch in Zusammenarbeit mit den Versorgern, insbesondere im Zuge der Tiefbaumaßnahmen der Stadtwerke Warstein stehen ab dem Jahr 2025 jährlich 100.000 € zur Verfügung. Für die Unterhaltung der städtischen Brücken weitere 30.000 €. Dieser Betrag ist aufgrund der in 2024 durchgeführten Brückenhauptprüfung um 20.000 € erhöht worden. Für Planungsleistungen im Rahmen von vorbereitenden investiven Um- und Ausbauten von Radwegen und Fußgängerwegen sind 20.000 € im Haushaltsplan dargestellt.

Für die **Abwasserbeseitigung** des Straßenoberflächenwassers fallen Aufwendungen in Höhe von rund 700.000 € an.

Um die Lebens- und Aufenthaltsqualität rund um den Marktplatz im Ortsteil Warstein weiter zu stärken, werden die bereits begonnenen Maßnahmen in den folgenden Jahren weiter fortgeführt und beendet.

- **IHK-Innenstadt Warstein**: Die Umgestaltung des Dr. Segin-Platzes und in einem zweiten Schritt die Umgestaltung des Markplatzes samt der ehemaligen Schotterfläche zwischen Marktplatz und Dr. Segin-Platz konnte in 2024 baulich abgeschlossen werden. Für 2025 sind Restmittel eingestellt, um eine Schlussrechnung der Maßnahmen durchzuführen.

- **Neugestaltung der Fußgänger- und Grünbereiche entlang der Hauptstraße (1. Bauabschnitt)**
  In der Ortsdurchfahrt Warstein: der erste Bauabschnitt zwischen der Einmündung Domring bis Einmündung Rangestraße wurde in 2021 begonnen und in 2022 baulich abgeschlossen. Bis zum Aufstellungszeitpunkt des Haushaltes steht eine Schlussrechnung der Tiefbaumaßnahmen noch aus, ist allerdings für das Jahr 2024 vorgesehen. Sollte eine Schlussrechnung in 2024 nicht mehr eingehen und in das Frühjahr 2025 „rutschen“, sind entsprechende Mittel (100.000 €) erneut eingeplant.

- **Neugestaltung der Fußgänger- und Grünbereiche entlang der Hauptstraße (2. Bauabschnitt)**
  In einem zweiten Bauabschnitt sollen die begonnenen Impulse auf den Bereich nördlich der Rangekreuzung bis zur Einmündung des Schwarzen Weges übertragen und fortgesetzt werden. Ab 2025 ist mit einem baulichen Beginn an den Seitenbereichen in Abhängigkeit einer Förderzusage zu rechnen. Die Maßnahme wird in Zusammenarbeit mit den Stadtwerken

Warstein und den Landesbetrieb Straßenbau NRW geplant. Für den Landesbetrieb ist eine Fahrbahnsanierung bis zur Einmündung der Talstraße geplant. Die Baumaßnahme beginnt in 2025 mit den Straßenbaumaßnahmen im Bereich der Rangestraße und der Rangekreuzung mit dem Anschluss an den Bauabschnitt 1 auf Höhe des Pfarrer-Menge-Weges. In 2026 ist die bauliche Umsetzung im mittleren Teilstück zwischen der Franz-Hegemann-Straße und der Rangestraße gemeinsam mit dem Kanalbau eingeplant. Über die bevorstehenden zwei Haushaltsjahre sind insgesamt 3.200.000 € eingeplant. In 2025 stehen 1.700.000 € und in 2025 1.500.000 € zur Verfügung. Gleichzeitig wurde zum 30.09.2024 ein Förderantrag durch das Sachgebiet Stadtentwicklung für den Bereich zwischen der Rangestraße und der Franz-Hegemann-Straße gestellt, welcher eine 70 %ige Refinanzierung der Kosten für den Bereich über die nächsten sieben Jahre erbringen soll.

- **Barrierefreier Ausbau von Haltestellen**
  Durch Fördermittel des Landes NRW (§ 12 ÖPNVG) wurden in den vergangenen Jahren innerhalb von zwei Bauabschnitten bereits mehrere Bushaltestellen barrierefrei ausgebaut. Um die Nutzbarkeit des ÖPNV im Stadtgebiet weiter zu steigern, sollen in einem dritten Bauabschnitt weitere 15 Haltestellen umgebaut werden und die Barrierefreiheit an Haltestellen garantieren. Die Maßnahme wird durch die ÖPNV-Infrastrukturförderung im besonderen Landesinteresse zu 90 % vom Land NRW gefördert (§ 13 ÖPNVG). Es ist mit investiven Gesamtkosten von ca. 875.500 € zu rechnen. Die beantragte Fördersumme beträgt 788.220 € Die Bushaltestellen Post Warstein und Talstraße Warstein werden im Zuge des zweiten Bauabschnittes der Umgestaltung der Seitenbereiche der Hauptstraße Warstein ab 2025 umgesetzt. Ein Förderantrag wurde zum 31.12.2023 gestellt. Eine Förderzusage ist bis zum aktuellen Aufstellungszeitraum des Haushaltes nicht erfolgt.

Maßnahmen an der sonstigen Infrastruktur

- Der Kreis Soest baut in 2025 die K 28 „Udenstraße“ zwischen den Einmündungen der Streitstraße und des Ölmannsberges aus. In diesem Zuge wird auch hier ein Gehweg in Pflasterbauweise durch die Stadt Warstein eingerichtet. Dazu ist ein Betrag von 250.000 € in den Haushalt eingestellt.

- Ferner führt die Stadt Warstein weitere Baumaßnahmen aus, bzw. beteiligt sich an diesen, bei denen sie nicht Baulastträger und somit Eigentümerin des Infrastrukturvermögens wird. Die erbauten Vermögensgegenstände gehen nicht in die Bilanz der Stadt über.

    - Der **Bürgerradweg zwischen der Ortschaft Hirschberg und dem Stimm-Stamm** beruht auf dem bürgerschaftlichen Engagement der Radweg Hirschberg Meschede gemeinnützige GmbH. Dieses Engagement unterstützt die Stadt Warstein und der Landesbetrieb Straßenbau NRW ganz ausdrücklich. Der Bau des gemeinsamen Geh- und Radweges wird über das Modellprojekt Bürgerradwege realisiert und auch finanziert. Dabei wurde zwischen den Städten Warstein und Meschede sowie dem Landesbetrieb Straßenbau NRW eine Vereinbarung über den Bau des Geh- und Radweges geschlossen. Die Stadt Warstein tritt dabei als Bauausführende auf und hat dementsprechend Haushaltsmittel als Aufwand im Teilergebnisplan in Höhe von 704.000 € für 2025 eingeplant. Der Bau des Bürgerradweges wird durch das Modellprojekt Bürgerradwege finanziert sodass dieser Bau ergebnisneutral für die Stadt Warstein verläuft. Dementsprechend sind den Aufwendungen in gleicher Höhe Erträge im Teilergebnisplan eingeplant. Ein Bau ist ab dem Jahr 2025 vorgesehen.

- Ebenfalls ist im Teilergebnisplan die Fahrbahnsanierung der B55 (wie oben beschrieben) für den Landesbetrieb abgebildet. Die Stadt Warstein ist wie im ersten Bauabschnitt die Bauausführende und wickelt die Baumaßnahme ab. Über diese Maßnahme wird eine Vereinbarung mit dem Landesbetrieb geschlossen, in der ebenfalls die Kostenübernahme des Landesbetriebes gesichert wird. Daher stehen diesen Aufwendungen in Höhe von 1.300.000 € ein Ertrag in selbiger Höhe gegenüber.

- Schließlich ist in selbiger Vorgehensweise die Fahrbahnsanierung der OD Suttrop (L735) mit 630.000 € ergebnisneutral im Teilergebnisplan eingeplant.

- Der **Möhnetalradweg** wurde auf dem überwiegenden Stück in 2021 zuletzt umfassend saniert. Im Bereich des Lietwerkes im Ortsteil Allagen konnte diese Sanierung aufgrund vier Brücken nicht durchgeführt werden. Im Anschluss an die Brückenhauptprüfung in 2024 soll die Sanierung dieses Teilstückes in 2025 angestrebt werden. Die Arbeiten sind mit 45.000 € eingestellt.

- Der Kreuzungsbereich der Straßen Zur Theateraula und Pietrapaola-Platz an der Sekundarschule Warstein wurde aus optischen Gründen in Pflasterbauweise hergestellt. Aufgrund des vielen Busverkehrs ist diese Kreuzung ausgefahren und das Pflaster hat sich verschoben. Nach Fertigstellung des KIB und in den Schulferien ist geplant, diesen Bereich neu in Asphaltbauweise herzustellen. Dazu sind 50.000 € im Investitionsplan für das Haushaltsjahr 2025 eingestellt.

Die **Straßenbeleuchtung** ist ein wichtiger Teil der Verkehrssicherungspflicht der Gemeinde. Ihre Funktionsfähigkeit ist zu gewährleisten. In 2021 wurde ein neuer Wartungsvertrag mit der Firma Elektro Ostkamp über die Straßenbeleuchtung der Stadt Warstein geschlossen. Dieser umfasst ebenfalls ist die Umrüstung von ca. 2.920 Kompaktleuchtstoffmitteln in LED-Module. Eine Umrüstung führt zu einer erheblichen Einsparung bei den Stromkosten und trägt somit den Kernwerten Klima und Naturschutz Rechnung. Die Umrüstung wurde in 2021 begonnen und bis 2023 weitergeführt. Auch in 2025 wird diese zusammen mit der Wartung der Straßenbeleuchtung fortgesetzt. Der Wartungsvertrag, welcher über 5 Jahre geschlossen ist, endet in 2025. Für einen neu zu schließenden Wartungsvertrag wurde mit einer Preissteigerung von 10% gerechnet.

Die Westnetz rüstet derzeit viele Freileitungen im Stadtgebiet ab. Oftmals sind an den Masten dieser Freileitungen auch die Straßenbeleuchtung montiert. Durch die Abrüstung wird ein Ersatzneubau der Straßenbeleuchtung notwendig. Für diese Zwecke sind im Haushaltsjahr 2025 insgesamt 30.000 € bereitzustellen. Ferner ist für das Haushaltsjahr 2025 eine Überprüfung der Standsicherheit von Holzmasten sowie ein eventueller Austausch dieser Masten mit 15.000 € eingeplant.

Für die generelle **Erweiterung der Straßenbeleuchtung** stehen in 2025 12.000 € zur Verfügung. Da einige bereits in 2024 beauftragte Erweiterungen Ende 2025 noch nicht umgesetzt waren. Ab 2026 sind sodann wieder die üblichen 8.000 € für die Erweiterung der Beleuchtungsanlage eingestellt. Zusätzlich wird die Straßenbeleuchtung in der 2024 fertiggestellten Erweiterung des Industriegebietes Belecke Nord erweitert werden. Um eine Grundbeleuchtung in 2025 aufzubauen, sind für die kommenden zwei Haushaltsjahre jeweils 35.000 € eingestellt.

Aufgrund der sich zum Ende des Jahres 2022 abzeichnenden Energiekrise und –knappheit wurde die Halbnachtschaltung in der Straßenbeleuchtung Ende 2022 ausgeweitet. Zusammen mit den steigenden Strompreisen könnte dies die Mehraufwendungen für den Strombedarf abmildern. In 2024 wurde diese Schaltung teilweise zurückgenommen, sodass die Stromkosten in 2025 wieder ansteigen werden. Folglich werden weiterhin Aufwendungen für den Strombezug in Höhe von 110.000 € eingeplant.

Teilplan
12 01 Öffentliche Verkehrsflächen

Anmerkungen:
Gegenüber den Vorjahren war bereits in 2021 ein erheblicher Anstieg der Baupreise am Markt und eine insgesamte Kostensteigerung feststellbar. Die Bauwirtschaft boomte und die Nachfrage bestimmt die Preise. Lag die Preissteigerung vor 3-4 Jahren noch bei rd. 1,5 Prozent, sind die Erhöhungen in den vergangenen Jahren deutlich höher und sogar zweistellig.

Dieser Effekt wurde durch Corona Pandemie und insbesondere im extremen Maße durch die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine nochmal um ein Vielfaches vorangetrieben. Kostensteigerungen von bis zu 40 % stellten keine Seltenheit dar. Hinzu kommt, dass die Auslastung der Firmen im Tief- und Straßenbaubereich noch immer derart hoch ist, dass teilweise keine Angebote im Preiswettbewerb abgegeben werden. Trotz aller Sorgfalt sind daher aufgrund der aktuell sehr schwierigen Marktlage Kostensteigerungen bei den einzelnen Maßnahmen möglich. Die Marktlage scheint sich Ende 2024 zu normalisieren, sodass sich ein Preiswettbewerb auf hohem Preisniveau einstellt. Die Auswirkungen auf Vergaben in 2025 bleiben abzuwarten.

Kennzahlen Teilplan 12 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Straßenaufbrüche	Anz.	250	250	250	250	250	250
2	Zustimmungen nach § 127 TKG	Anz.	5	5	5	5	3	2
3	Stromverbrauch der Straßenbeleuchtung	kW	380.125	430.000	420.000	415.000	410.000	410.000
4	Eigenständige gemeindliche Radwege	m	14.080	14.080	14.080	14.080	14.080	14.080
5	Straßenleuchten	Anz.	3.919	3.915	3.935	3.950	3.950	3.950
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Erhaltungsaufwendungen Straßen (inc. Betriebshofleistungen)	€	485.957	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
2	Erhaltungsaufwendungen Straßen pro m²	€ / m²	0,43	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45
3	Unterhaltungsaufwendungen Straßenbeleuchtung je Leuchtenstandort	€ / Leuchte	36	45	40	41	41	41
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	barrierefrei ausgebaute Bushaltestellen	%	22	30	30	32	32	34
2	bereits auf LED-Technik umgerüstete Straßenleuchten	%	84	88	90	92	94	96
3	Stromverbrauch Straßenbeleuchtung je Leuchtenstandort	kW	97	112	110	105	105	100
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.324.787,47	2.498.836	3.128.327	455.140	511.780	523.722
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	492.808,85	487.541	489.395	489.396	489.395	489.396
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.014,02	3.600	57.844	57.744	57.744	57.744
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	4.574,92	2.030	3.230	3.230	3.230	3.230
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.079,24	7.962	6.962	6.962	6.713	5.297
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	65.453,57	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.936.718,07**	**3.029.969**	**3.720.758**	**1.047.472**	**1.103.862**	**1.114.389**
11	- Personalaufwendungen	-188.159,05	-228.991	-325.584	-328.836	-332.126	-335.448
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-839.299,22	-3.395.250	-3.839.250	-1.083.250	-1.068.250	-1.063.250
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.690.846,56	-2.579.517	-2.511.762	-2.736.729	-2.945.124	-3.002.587
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.644,00	-5.620	-6.300	-41.170	-41.170	-41.170
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.731.948,83**	**-6.209.378**	**-6.682.896**	**-4.189.985**	**-4.386.670**	**-4.442.455**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.795.230,76**	**-3.179.409**	**-2.962.138**	**-3.142.513**	**-3.282.808**	**-3.328.066**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.795.230,76**	**-3.179.409**	**-2.962.138**	**-3.142.513**	**-3.282.808**	**-3.328.066**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.795.230,76**	**-3.179.409**	**-2.962.138**	**-3.142.513**	**-3.282.808**	**-3.328.066**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-667.819,06	-1.020.144	-826.579	-808.694	-807.606	-824.118
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-2.463.049,82**	**-4.199.553**	**-3.788.717**	**-3.951.207**	**-4.090.414**	**-4.152.184**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
4371000	Ertr. aus d. Auflösung v. SoPo für Beiträge (232)	492.327,85	486.541	489.145	489.146	489.145	489.146
4421080	Ertr. aus Verkauf mit 19 % USt	8.452,50	0	0	0	0	0
5216000	Instandh. Straßen, Wege, Plätze (externe DL)	-94.446,31	-2.400.000	-2.867.000	-133.000	-118.000	-113.000
5241150	Strombezug	-87.200,52	-140.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-72	-72	-72	-72	-72
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.020.000,00	2.035.130	2.734.000	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	581,00	-282	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.887,71	3.600	57.844	57.744	57.744	57.744
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.030	3.230	3.230	3.230	3.230
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.528,12	1.000	10.914	10.895	10.895	10.895
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.080.996,83**	**2.041.406**	**2.804.666**	**70.547**	**70.547**	**70.547**
10	- Personalauszahlungen	-188.159,05	-228.991	-325.584	-328.836	-332.126	-335.448
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-806.378,51	-3.395.250	-4.060.550	-1.083.250	-1.068.250	-1.063.250
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.148,82	-5.620	-6.300	-6.170	-6.170	-6.170
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-998.686,38**	**-3.629.861**	**-4.392.434**	**-1.418.256**	**-1.406.546**	**-1.404.868**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**82.310,45**	**-1.588.455**	**-1.587.768**	**-1.347.709**	**-1.335.999**	**-1.334.321**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	527.053,87	914.580	878.460	1.415.400	620.960	704.300
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	79.843,64	0	230.084	305.391	341.638	362.652
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**606.897,51**	**914.580**	**1.108.544**	**1.720.791**	**962.598**	**1.066.952**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.405.191,62	-5.022.900	-5.284.000	-3.235.600	-2.587.900	-468.000
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.368,09	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-1.410.559,71**	**-5.022.900**	**-5.284.000**	**-3.235.600**	**-2.587.900**	**-468.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-803.662,20**	**-4.108.320**	**-4.175.456**	**-1.514.809**	**-1.625.302**	**598.952**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-721.351,75**	**-5.696.775**	**-5.763.224**	**-2.862.518**	**-2.961.301**	**-735.369**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-721.351,75**	**-5.696.775**	**-5.763.224**	**-2.862.518**	**-2.961.301**	**-735.369**

Investitionen
Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I120101013 Erschl. Neubaugebiet Sellerschule, Belecke	0,00	-15.000	-15.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-15.000	-15.000	0	0	0	0
I120101017 Ausbau Schrewenfeld, Allagen	-121.816,89	200.000	200.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-121.816,89	0	0	0	0	0	0
I120101021 Ausbau Am Oberhagen, Suttrop	0,00	125.000	125.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	125.000	125.000	0	0	0	0
I120101030 IHK-Innenstadt Aufwertung Dr. Segin-Platz	-645.412,83	-420.000	-55.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	49.021,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-694.433,83	-420.000	-55.000	0	0	0	0
I120101031 IHK-Innenstadt - Umgestaltung Marktplatz	118.802,00	-487.050	-250.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	118.802,00	12.950	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-500.000	-250.000	0	0	0	0
I120101035 Neubau Wirtschaftswege	198,63	-60.000	-60.000	0	0	-60.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	198,63	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-60.000	-60.000	0	0	-60.000	0
I120101037 Ausbau Am Mühlenbruch, Warstein	-254.935,73	80.000	80.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	80.000	80.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-254.935,73	0	0	0	0	0	0
I120101038 Ausbau Wiebusch, Belecke	0,00	0	0	0	-30.000	-350.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-30.000	-350.000	0
I120101039 Endausbau Baugebiet St. Poler III, Warstein	0,00	-820.000	-600.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-820.000	-600.000	0	0	0	0
I120101043 Endausbau Vor der Unsohle	0,00	-35.000	0	0	-40.000	-450.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-35.000	0	0	-40.000	-450.000	0
I120101048 Möblierungselemente zur Verkehrsberuhigung	-10.643,02	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-5.474,93	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.368,09	0	0	0	0	0	0
I120101049 barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	112.066,79	-100.000	-100.000	-500.000	-100.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.000,00	400.000	400.000	0	400.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-87.933,21	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500.000)	0	0
I120101050 Vorausleistungen / Ablösungen BauGB - Aart 3466	78.627,55	0	230.084	0	305.391	341.638	362.652
21 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	78.627,55	0	230.084	0	305.391	341.638	362.652
I120101055 Umbau Gehwegbereiche Wästerboulevard, SÜD	158.359,81	-5.125	-100.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	158.832,24	94.875	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-472,43	-100.000	-100.000	0	0	0	0
I120101056 Ausbau Eichenweg, Belecke	0,00	0	0	0	0	0	-45.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-45.000
I120101059 Erneuerung Brückenüberbau Mühlengraben, Sichtigvor	-56.552,68	-5.000	-5.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-56.552,68	-5.000	-5.000	0	0	0	0
I120101061 Erschließung I-Park III (Warstein-Belecke)	-125.009,33	-1.550.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-125.009,33	-1.550.000	0	0	0	0	0
I120101064 Ausbau Eichgartenstraße in Sichtigvor	0,00	-60.000	-665.000	0	300.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	300.000	0	0

Investitionen
Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-60.000	-665.000	0	0	0	0
I120101065 Endausbau Neubaugebiet Springwiese in Hirschberg	0,00	0	0	-30.000	-30.000	-250.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-30.000	-30.000	-250.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-30.000)	0	0
I120101067 Ausbau Wölfesgrund, Suttrop	0,00	0	-45.000	-600.000	-600.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-45.000	-600.000	-600.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-600.000)	0	0
I120101069 Ausbau zur Vogelstange, Sichtigvor	0,00	0	0	-30.000	-30.000	-375.000	150.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	150.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-30.000	-30.000	-375.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-30.000)	0	0
I120101072 Um- und Ausbau von Radwegen (Planungskosten)	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
I120101075 Umbau Gehwegbereiche Hauptstr. nördl. Range, NORD	-34.768,80	-220.000	-1.644.000	-1.500.000	-1.220.000	336.000	280.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	56.000	0	280.000	336.000	280.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-34.768,80	-220.000	-1.700.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.500.000)	0	0
I120101076 Erneuerung Aufstieg Treppe Trockels Knäppchen	0,00	0	0	0	-55.900	10.200	12.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	2.100	10.200	12.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-58.000	0	0
I120101079 Ausbau Steffensweg, Belecke	0,00	0	0	-40.000	-40.000	-500.000	200.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	200.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-40.000	-40.000	-500.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-40.000)	0	0
I120101080 Ausbau Zu den Berggärten, Sichtigvor	0,00	0	0	0	0	-35.000	-300.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-35.000	-300.000
I120101081 Ausbau Suermannsholt, Allagen	0,00	-40.000	-665.000	0	275.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	275.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-665.000	0	0	0	0
I120101082 Digitale Bürgerlitfasssäule Marktplatz	0,00	-26.050	-26.055	0	4.725	5.670	4.725
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	950	945	0	4.725	5.670	4.725
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-27.000	-27.000	0	0	0	0
I120101083 Freiraumgestaltung waester-wohnen-warstein (www)	0,00	0	-35.190	-260.100	-206.550	64.260	53.550
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	10.710	0	53.550	64.260	53.550
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-45.900	-260.100	-260.100	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-260.100)	0	0
I120101084 Anschluss Walkemühle i.R. Außenanlage Feuerwehrhau	-5.693,50	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-5.693,50	0	0	0	0	0	0
I120101085 Grundhafte Sanierung von Mauern	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
I120101086 Löschwassertank InduPark Belecke III	0,00	-300.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-300.000	0	0	0	0	0
I120101087 Bau Gehweg K 8, Waldhausen Jacobs-Brunnen	0,00	-22.000	5.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-22.000	0	0	0	0	0
I120101091 Grundhafte Sanierung eines Teilstücks Drewer-Heide	0,00	-65.800	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-65.800	0	0	0	0	0

Investitionen
Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I120101092 Bau Gehweg K 28; OD Westendorf Nord	0,00	0	-250.000	0	96.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	96.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-250.000	0	0	0	0
I120101094 Ausbau Waldstraße, Belecke	0,00	-40.000	0	0	-40.000	-300.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	200.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	0	0	-40.000	-500.000	0
I120101095 Neuordnung der Dieplohstraße	0,00	-20.000	-20.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-20.000	0	0	0	0
I120101096 Erneuerung Möhnetalradweg, Teilstück Lietwerk	0,00	-45.000	-45.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-45.000	-45.000	0	0	0	0
I120101097 Ergänzung der Absturzsicherung Möhnetalradweg, Inf	0,00	-20.000	-20.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-20.000	0	0	0	0
I120101099 Ausbau Bornholzstraße Belecke	0,00	0	0	0	0	0	-42.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-42.000
I120101101 Kreuzung Zur Theateraula/Pietrapaola-Platz	0,00	0	-50.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	0	0	0	0
I120104010 Erweiterung Beleuchtungsanlage	0,00	-8.000	-12.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-8.000	-12.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
I120104013 Beleuchtung Radweg Müschederweg-Am Hillenberg Wars	-16.648,67	-6.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-16.648,67	-6.000	0	0	0	0	0
I120104015 Erweiterungsbereich InduPark Nord Bel. Beleuchtung	0,00	-40.000	-35.000	-35.000	-35.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-35.000	-35.000	-35.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-35.000)	0	0
I120104017 Austausch Straßenbeleuchtung	-1.451,62	-30.000	-30.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.451,62	-30.000	-30.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**1.216,09**	**-23.295**	**-38.295**	**0**	**-7.475**	**-2.070**	**-15.975**
Gesamtsumme	**-803.662,20**	**-4.108.320**	**-4.175.456**	**-2.995.100**	**-1.514.809**	**-1.625.302**	**598.952**

Teilplan
12 02 Verkehrs- und Regionalplanung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 61 (Stadtentwicklung)	0,3	Stadtentwicklungsauschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

Aufgaben der Verkehrs- und Regionalplanung:
Im Rahmen der Regionalplanung werden die Neuaufstellungen und Änderungen der übergeordneten Planungen des Landes NRW und der Bezirksregierung Arnsberg begleitet. Die Interessen der Stadt werden im Rahmen der Planverfahren mit eingebracht und als Stellungnahmen abgegeben. Die Planungen in der Stadt Warstein auf der Ebene der Flächennutzungs- und Bebauungsplanung werden aus diesen nächsthöheren Planebenen abgeleitet und müssen somit den Zielen der Landesplanung und Raumordnung entsprechen.
Die vereinzelte Planung städtischer Verkehrsanlagen einschl. Radverkehrsanlagen und ÖPNV sowie Abstimmung städtischer Interessen mit übergeordneten Planungen werden koordiniert.

Herausforderungen:
Die anstehenden Planungsmaßnahmen müssen begleitet, koordiniert und zielgerichtet abgewickelt werden.

Chancen:
Es besteht die Chance, die Attraktivität der Gesamtstadt sowie der Innenstadt als Städtebaufördergebiet weiter zu stabilisieren.

Zugehörige Produkte
12 02 01 Verkehrs- und Regionalplanung

Auftragsgrundlagen
Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Fernstraßengesetz, Straßen- und Wegegesetz, Personenbeförderungsgesetz, Bundesverkehrswegeplan, Regionalplan

Teilplan
12 02 Verkehrs- und Regionalplanung

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

- Aktuell wird der Landesentwicklungsplan NRW zum Ausbau der Erneuerbaren Energien und zur Umsetzung des Wind-an-Land Gesetzes geändert. Im Anschluss wird die Änderung des Regionalplans bzw. die Aufstellung eines Teilregionalplans erwartet.

Zusatzinformation: Durch die Aufstellung von übergeordneten Planungen entstehen der Stadt Warstein keine unmittelbaren Kosten. Durch die erforderliche umfangreiche Prüfung zur Wahrung der Interessen der Stadt Warstein sind, wie dargestellt, Verwaltungsstellen bereitzustellen, so dass Personalkosten in diesem Teilplan entstehen.

Kennzahlen Teilplan 12 02

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 12.02. Verkehrs- und Regionalplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-18.392,13	-103.571	-30.946	-31.256	-31.569	-31.885
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4,94	-70	-50	-50	-50	-50
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-18.397,07**	**-103.641**	**-30.996**	**-31.306**	**-31.619**	**-31.935**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-18.397,07**	**-103.641**	**-30.996**	**-31.306**	**-31.619**	**-31.935**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-18.397,07**	**-103.641**	**-30.996**	**-31.306**	**-31.619**	**-31.935**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-18.397,07**	**-103.641**	**-30.996**	**-31.306**	**-31.619**	**-31.935**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.694,00	-49.993	-39.709	-37.966	-38.600	-39.004
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-49.091,07**	**-153.634**	**-70.705**	**-69.272**	**-70.219**	**-70.939**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 12.02. Verkehrs- und Regionalplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-18.392,13	-103.571	-30.946	-31.256	-31.569	-31.885
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-4,94	-70	-50	-50	-50	-50
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.397,07**	**-103.641**	**-30.996**	**-31.306**	**-31.619**	**-31.935**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-18.397,07**	**-103.641**	**-30.996**	**-31.306**	**-31.619**	**-31.935**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-18.397,07**	**-103.641**	**-30.996**	**-31.306**	**-31.619**	**-31.935**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-18.397,07**	**-103.641**	**-30.996**	**-31.306**	**-31.619**	**-31.935**

Teilplan
12 03 Stadtreinigung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 22 Abfall, Steuern Sachgebiet 68 Betriebshof	0,5	Ausschuss für Bauen und Digitales, Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

Aufgaben des Betriebshofes:
Durchführung der Sommerstraßenreinigung und Winterdienst (Streuen und Räumen) auf Fuß- und Radwegen sowie den innerörtlichen Gemeindestraßen im gesamten Stadtgebiet gemäß Straßenreinigungssatzung / Abarbeiten von Sonderarbeitsaufträgen, Kehrverzeichnissen und Winterdienstroutenplänen in effektiven und modernen Arbeitsweisen / Erfüllung der Arbeitsaufgaben unter betriebswirtschaftlichen Aspekten, die entsprechend der Satzung witterungsbedingt durchgeführt werden / Reinigungsqualität und Straßenzustände im Gemeindegebiet zu erhalten, um eine sichere Nutzung der Verkehrswege zu jedem Zeitpunkt zu gewährleisten / Reinigungsrhythmen entsprechend der Gebühren zu erfüllen und die Organisation der Leistung so zu gestalten, dass alle Ziele erreicht werden

Aufgaben des SG Abfall, Steuern:
Gebührenkalkulation Straßenreinigung

Zugehörige Produkte
12 03 Straßenreinigung

Auftragsgrundlagen
Straßenreinigungsgesetz NRW, KAG NRW, Straßenreinigungs- und Gebührensatzung der Stadt Warstein, Richtlinie Winterdienst Stadt Warstein, Ratsbeschlüsse

Teilplan
12 03 Stadtreinigung

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld Wohnen und Arbeiten:
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)

Maßnahmen zum Leitbild:

- Sommerreinigung der städtischen Liegenschaften, Straßen, Wege und Plätze (Infrastruktur)
- Sommerreinigung der überörtlichen Kreis-, Landes- und Bundesstraßen entsprechend der Straßenreinigungssatzung innerhalb der Orts-Durchfahrten
- Unterstützung der Arbeitskolonnen durch die Reinigungsmaschinen im Bereich der Straßen-, Friedhofs- und Grünflächenunterhaltung
- Winterdienst auf innerörtlichen Gemeindestraßen mit eigenem Fuhrpark
- Winterdienst auf innerörtlichen Kreis-, Land-, und Bundesstraßen, Abrechnung mit den ausführenden Straßenbaulastträgern
- Unterstützung der städtischen Feuerwehr bei Einsätzen (z.B. Ölspuren)

Diese Maßnahmen tragen somit zum attraktiven Wohnstandort bei.

Der Bedarf wurde auf der Grundlage der Gebührenkalkulation ermittelt. In den internen Leistungsverrechnungen ist der Aufwand für die Betriebshofleistung für die Durchführung der Straßenreinigung sowie die Erstattung des öffentlichen 9%-Anteils und die auf dem städt. Eigentum liegenden Reinigungs-, Räum- und Streupflichten nach der Straßenreinigungssatzung dargestellt.

Aufwendungen

Im Rahmen der internen Leistungsverrechnung werden die Sach- und Dienstleistungen nach tatsächlichem Aufwand verteilt. Er ist wie folgt veranschlagt:

Aufwand	2025	2026	2027	2028
▪ Personalaufwand	26.093 €	26.354 €	26.617 €	26.883 €
▪ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.650 €	109.650 €	109.950 €	109.950 €
▪ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	467.942 €	473.589 €	473.197 €	481.848 €

Investitionen **25.000 €**

Folgende Investitionen sind für 2025 veranschlagt:

Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 € netto Straßenreinigung. z.B. kleine Streuer für Trecker

Kennzahlen Teilplan 12 03

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Kehrkilometer gr. Maschine	km	66	66	66	66	66	66
2	Kehrkilometer kl. Maschine	km	36	36	36	36	36	36
3	WD Räum-Streustrecke Stadgebiet	km	162	162	162	162	162	162
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Kosten / Gebühr je Meter Sommerreinigung	Ø €	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98
2	Kosten / Gebühr je Meter Winterwartung	Ø €	0,67	0,67	0,67	0,67	0,67	0,67
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Kostendeckungsgrad WD Gebühren	%	71	73	73	73	73	73
2	Kostendeckungsgrad Sommerreinigung Gebühren	%	46	73	73	73	73	73
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 12.03. Stadtreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.417,75	14.418	7.624	7.902	8.622	9.094
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.415,69	231.000	231.000	231.000	231.000	231.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	1.318,50	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**231.151,94**	**248.918**	**240.624**	**240.902**	**241.622**	**242.094**
11	- Personalaufwendungen	-23.557,84	-24.651	-26.080	-26.341	-26.604	-26.870
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.989,20	-96.900	-108.950	-108.950	-108.950	-108.950
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-21.413,84	-23.517	-22.386	-24.394	-24.744	-25.881
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.890,90	-930	-4.720	-4.720	-4.720	-4.720
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-140.851,78**	**-145.998**	**-162.136**	**-164.405**	**-165.018**	**-166.421**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**90.300,16**	**102.920**	**78.488**	**76.497**	**76.604**	**75.673**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**90.300,16**	**102.920**	**78.488**	**76.497**	**76.604**	**75.673**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**90.300,16**	**102.920**	**78.488**	**76.497**	**76.604**	**75.673**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	271.283,51	273.104	319.995	323.117	326.272	329.457
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-408.329,87	-476.935	-467.942	-473.589	-473.197	-481.848
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-46.746,20**	**-100.911**	**-69.459**	**-73.975**	**-70.321**	**-76.718**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 12.03. Stadtreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	182.184,17	238.627	238.709	238.709	238.709	238.709
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	793,32	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**182.977,49**	**241.627**	**240.709**	**240.709**	**240.709**	**240.709**
10	- Personalauszahlungen	-23.557,84	-24.651	-26.080	-26.341	-26.604	-26.870
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.714,72	-96.900	-112.950	-112.950	-112.950	-112.950
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-444,51	-930	-720	-720	-720	-720
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-120.717,07**	**-122.481**	**-139.750**	**-140.011**	**-140.274**	**-140.540**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**62.260,42**	**119.146**	**100.959**	**100.698**	**100.435**	**100.169**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	500	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**500**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-37.097,90	-35.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-37.097,90**	**-35.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-37.097,90**	**-34.500**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**25.162,52**	**84.646**	**75.959**	**75.698**	**75.435**	**75.169**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**25.162,52**	**84.646**	**75.959**	**75.698**	**75.435**	**75.169**

Investitionen
Produktgruppe 12.03. Stadtreinigung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I120301005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 120301)	-37.097,90	-35.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-37.097,90	-35.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
Gesamtsumme	**-37.097,90**	**-35.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**

Teilplan
13 01 Grünflächen, Landschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 67 (Klima, Energie, Mobilität)	1,51	Ausschuss für Bauen und Digitales, Haut-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Der Teilplan 13 01 enthält Maßnahmen, die der Landschaftspflege, dem Natur- und Klimaschutz (inkl. Energie-, Wärme- und Mobilitätswende) sowie der Klimaanpassung dienen. Einwirkungen auf die Natur und Landschaft werden durch gezielte Maßnahmen ausgeglichen. Hierzu zählen insbesondere die Grünflächenbauten. Ferner müssen die angelegten Grünflächen laufend unterhalten werden. Hinsichtlich der Klimathemen umfasst der Teilplan insbesondere auch konzeptionelle Ansätze zur Erreichung der gesetzten Klimaziele.

Zugehörige Produkte
13 01 01 Natur- und Landschaftsschutz
13 01 02 Neubau Grünflächen und Parkanlagen
13 01 03 Unterhaltung Grünflächen und Parkanlagen

Auftragsgrundlagen
Gesetze des Bundes und Landes NRW, insbes. Bundesnaturschutzgesetz, Bundes- und Landes-Klimaschutzgesetz, Bundes- und Landes-Klimaanpassungsgesetz sowie Landesnaturschutzgesetz, Gesetz über die Umweltverträglichkeitsprüfung (UVPG), Baugesetzbuch, Rats- und Fachausschussbeschlüsse

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwerte: Klima und Naturschutz

Maßnahmen zum Leitbild:

Um das Klima und die Natur sowohl innerhalb der Stadt Warstein als auch außerhalb dieser zu schützen, werden folgende Maßnahmen zum Leitbild in den nächsten Jahren durchgeführt:

- Stellungnahmen zu Eingriffen in den Naturhaushalt werden verfasst
- Umsetzung der Resolution des Kreises Soest zur Rückumwandlung öffentlicher Flächen aus der landschaftlichen Nutzung
- Unterhaltung der städtischen Grünflächen
- Unterhaltung und Monitoring ökologischer Ausgleichsflächen sowie die Bewertung und ggf. die Ahndung von rechtswidrigen Eingriffen auf den angelegten Ausgleichsflächen
- Abbau und Fortschreibung vom Kompensationsflächenkataster in dem Öko-Konto
- Fortführen des „Runden Tisches“ zum Thema Klima- und Naturschutz mit dem Ziel, Fortschritte für den Klima- und Naturschutz zu erreichen
- Fortführung des mit Fördergeldern finanzierten Arbeitsplatzes „Klimaanpassungsmanagement“ zur Unterstützung der Erstellung und Umsetzung eines Klimaanpassungskonzeptes. Hiermit werden die Voraussetzungen geschaffen, um den Prozess der Anpassung an die Folgen einer Klimaveränderung zielgerecht einzuleiten und voranzubringen.
- Erstellung eines lokalen Klimaschutzkonzepts in Ergänzung zum Klimaanpassungskonzept. Ziel ist die Einbindung der Wärmeplanung und anderer bisher erfolgten Maßnahmen zum Klimaschutz in eine lokale, ganzheitliche Strategie für die Stadt Warstein. Die im Ergebnis u.a. umfassenden, energetischen Betrachtungen (Wärme und Strom) haben z.B. auch in Förderprogrammen zur energetischen Sanierung oder Energieeffizienz Relevanz. Ggfs. ist ein Anschlussvorhaben (analog zum Anschlussvorhaben Klimaanpassung (v.a. Personalkosten)) förderfähig.
- Ökologische Ausgleichsmaßnahmen im Zuge der Umsetzung des Bebauungsplans „Industriepark III – Warstein-Belecke“; als Gegenstück zu den neu versiegelten Flächen durch die Erweiterung der Verkehrswegeinfrastruktur und der gewerblichen Flächen werden neue ökologische Ausgleichsflächen angelegt.

Handlungsfeld: Energie
Kernwerte: Beitrag zur Energiewende

Maßnahmen zum Leitbild:

- Prüfung des Ausbaus der erneuerbaren Energien u.a. auf städtischen Waldflächen (Windenergie).
- Fortgesetzte Prüfung des Ausbaus von Solarenergie
- Machbarkeitsstudie(n), Planungsleistungen o.ä. zur Umsetzung der in 2025 abzuschließenden ersten kommunale Wärmeplanung der Stadt Warstein
- Einstellen von Aufwendungen (Rechts- und Beratungskosten) für das Jahr 2025 für weitere entsprechende Verfahrensschritte, die vorab politisch beschlossen werden müssen.

Teilplan
13 01 Grünflächen, Landschaft

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten sowie Entdecken und Erleben
Kernwerte: Generationenwohnen, Wohnen für jedermann, Natur erleben (Wald/Wasser/Stein)

Maßnahmen zum Leitbild:

- Das Integrierte Städtebauliche Entwicklungskonzept (ISEK) zeigt mehrere Maßnahmen für die weitere Entwicklung der Stadt Warstein auf. Unter anderem sieht es die Anlegung eines Saums entlang der Abbaukanten der Steinbrüche mit gliedernden und staubbindenden heimischen Gehölzen vor. Dieser Saum dient zum einen der optischen Einbindung des oberen Geländeniveaus und zum anderen der Unterbindung von Staubaufwirbelungen aus den Steinbrüchen, die bis in die Innenstadt ziehen.

Kennzahlen Teilplan 13 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Erstellung landschaftspflegerische Begleitpläne	Anz.	0	1	0	0	0	0
2	Umweltberichte und Vorprüfungen des Einzelfalls, Artenschhutzprüfungen	Anz.	1	1	1	1	1	1
3	Herstellung von Ausgleichsflächen, Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen	m²	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	Rückführung öffentlicher Flächen aus der landwirtschhaftlichen Nutzung	m²	0	0	0	500	750	900
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Begleitpläne	€	0	0	0	0	0	0
2	Umweltberichte Artenschutzprüfungen	€	3.154	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
3	Ausgleichsflächen	€	0	8.000	20.000	60.000	60.000	60.000
4	Rückführung	€	0	0	0	0	0	0
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Aufbau eines Ökokontos	Punkte	0	0	0	0	0	0
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 13.01. Grünflächen, Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.972,03	121.069	93.801	87.815	80.799	69.101
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**18.972,03**	**121.069**	**93.801**	**87.815**	**80.799**	**69.101**
11	- Personalaufwendungen	-49.716,47	-29.784	-220.015	-222.215	-224.436	-226.681
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-79.102	-197.810	-98.817	-98.817	-83.539
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	-2.333	-8.667	-15.000	-17.778
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.587,81	-8.500	-12.570	-12.520	-12.520	-12.520
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-58.304,28**	**-117.386**	**-432.728**	**-342.219**	**-350.773**	**-340.518**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-39.332,25**	**3.683**	**-338.927**	**-254.404**	**-269.974**	**-271.417**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-39.332,25**	**3.683**	**-338.927**	**-254.404**	**-269.974**	**-271.417**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-39.332,25**	**3.683**	**-338.927**	**-254.404**	**-269.974**	**-271.417**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-969.663,88	-1.098.598	-1.119.873	-1.134.364	-1.142.853	-1.157.187
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-1.008.996,13**	**-1.094.915**	**-1.458.800**	**-1.388.768**	**-1.412.827**	**-1.428.604**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 13.01. Grünflächen, Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.972,03	121.069	93.568	84.055	73.333	61.111
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.972,03**	**121.069**	**93.568**	**84.055**	**73.333**	**61.111**
10	- Personalauszahlungen	-49.716,47	-29.784	-220.015	-222.215	-224.436	-226.681
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-79.102	-197.810	-98.817	-98.817	-83.539
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.159,01	-8.500	-12.570	-12.520	-12.520	-12.520
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-53.875,48**	**-117.386**	**-430.395**	**-333.552**	**-335.773**	**-322.740**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-34.903,45**	**3.683**	**-336.827**	**-249.497**	**-262.440**	**-261.629**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	8.333	97.333	81.333	27.778
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**8.333**	**97.333**	**81.333**	**27.778**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-8.000	-36.667	-126.667	-126.667	-55.556
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-8.000**	**-36.667**	**-126.667**	**-126.667**	**-55.556**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**-8.000**	**-28.334**	**-29.334**	**-45.334**	**-27.778**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-34.903,45**	**-4.317**	**-365.161**	**-278.831**	**-307.774**	**-289.407**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-34.903,45**	**-4.317**	**-365.161**	**-278.831**	**-307.774**	**-289.407**

Investitionen
Produktgruppe 13.01. Grünflächen, Landschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I130101010 ökologische Ausgleichsmaßnahmen im Bereich Industr	0,00	-8.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-8.000	0	0	0	0	0
I130101011 Gehölzpflanzung (Stadtsaum Süd)	0,00	0	-20.000	0	4.000	-12.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	64.000	48.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-20.000	0	-60.000	-60.000	0
I130101014 Naturbasierte Klimaanpassung	0,00	0	-8.334	0	-33.334	-33.334	-27.778
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	8.333	0	33.333	33.333	27.778
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-16.667	0	-66.667	-66.667	-55.556
Gesamtsumme	**0,00**	**-8.000**	**-28.334**	**0**	**-29.334**	**-45.334**	**-27.778**

Teilplan
13 02 Forst

Verantwortliche Organisations-einheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 82 (Forst)	3,7	Forstausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Die Stadt Warstein ist zweitgrößter kommunaler Waldbesitzer in NRW. Der rund 4.926 Hektar große stadteigene Wald wird über diesen Teilplan nach den Grundsätzen des naturnahen Waldbaus nachhaltig bewirtschaftet.

Zugehörige Produkte
13 02 01 Forstbewirtschaftung

Auftragsgrundlagen
Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz NRW, Naturschutzgesetz, Landschaftsschutzgesetz, Wasserrecht, Bodenschutzrecht, Forstliches Saat- und Pflanzgutrecht, Zertifizierungskriterien PEFC ("Helsinki-Kriterien" für nachhaltiges Wirtschaften), Kriterien der naturgemäßen Waldbewirtschaftung, Unfallverhütungsvorschriften in Forst und Jagd

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwert: Klima

Maßnahmen zum Leitbild:

Der Forstausschuss hat in seiner Sitzung am 11.03.2020 das "Wiederaufforstungskonzept des Stadtwaldes" beschlossen. Die Umsetzung des Konzeptes bestimmt die strategische Ausrichtung im Forst für die nächsten Jahre des Wiederaufbaus eines klimaresilienten Waldes. Übergeordnetes Ziel des Sachgebiets Forst ist, den nachfolgenden Generationen einen stabilen, multifunktionalen und klimaresilienten Wald zu entwickeln und weiterzugeben. Darüber hinaus ist der städtische Forstbetrieb seit 2002 nach dem PEFC-Standard zertifiziert und arbeitet nach den Grundgedanken der naturgemäßen Waldbewirtschaftung bereits seit den 80er Jahren.

	2025	2026	2027	2028
Erträge Holzverkauf	600.000€	600.000€	600.000€	600.000€

- Vermarktung Industrieholzmengen Fichte und Polter, die zur Energieproduktion nutzbar sind
- Vermarktung Holz aus Zwangsanfall (Buchentrocknis und Buchenwindwurf, Eichenkomplexkrankheit sowie Lärche und Douglasie mit Käferbefall)
- Anpassung der Holzernte an die veränderten Struktur- und Vorratsverhältnisse; Planung und Vermarktung der vorhandenen Laubholzbestände unter dem Aspekt einer hohen Wertschöpfung durch optimale Sortimentseinteilung (Eichenvermarktung auf der Submission)
- Pflege der Jungbestände aus Kyrillaufforstungen

	2025	2026	2027	2028
Investition Wiederaufforstung.	300.000€	300.000€	250.000€	200.000€
Investition Gatterbau	50.000€	50.000€	-	-

- Wiederaufforstung der durch die Orkane Friederike und Eberhard sowie die Borkenkäferschäden in 2018 ff. entstandenen Freiflächen, soweit die Naturverjüngung nicht ausreicht bzw. klimastabile Mischbaumarten eingebracht werden müssen.

	2025	2026	2027	2028
Aufwendung für die Bewirtschaftung	480.000	300.000	300.000	300.000

- Die erheblichen Arbeiten, um die Kalamitätsflächen mit weiteren Baumarten und Pflanzen wiederzubewalden, lassen noch keinen neuen Wald entstehen. Es gilt nun auch die Kulturflächen zur Erhaltung der Diversität auf den Flächen zu sichern und zu entwickeln. Dies bedarf einem erhöhten Pflegeaufwand
- Auch die Pflegerückstände der Jungbestände aus Kyrill werden in den nächsten Jahren zu einem immensen Arbeitsvolumen führen.

- Beauftragung verschiedenster Dienstleister im Bereich der maschinellen Holzernte und -bringung, der Durchführung der Verkehrssicherungspflicht und des Forstschutzes zur Bekämpfung von rindenbrütenden und holzzerstörenden Insekten und Kosten in Verbindung mit der Jagd.

- Stabilisierung der Waldböden durch regelmäßige Waldkalkung: die jährliche Fläche wird angesichts der hohen Investitionen bei der Wiederaufforstung im Planungszeitraum 2025-2028 auf 200 ha reduziert.

	2025	2026	2027	2028
Wegeneuherstellung investiv	150.000€	-	-	-
Wegeunterhaltung	65.000€	30.000€	30.000€	30.000€

- Umsetzung des beschlossenen Wegebaukonzepts
- Umsetzung des Waldbrandkonzepts mit Wiederherstellung verlandeter Wasserentnahmestellen

	2025	2026	2027	2028
Förderungen	370.000€	370.000€	370.000€	370.000€

- Akquise von Fördergeldern im Bereich Wiederaufforstung, Wegeinstandsetzung, Waldkalkung und evtl. die Honorierung von Ökosystemleistungen durch eine Förderung
- Im Jahr 2021 hat die Stadt Warstein aus der Waldschadenshilfe 466 T€ erhalten. Diese wurde mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 umbenannt in Klima- und Forstpauschale und wurde mit 664 T€ im Haushalt 2022 ausbezahlt. Auch für das Jahr 2023 hat es die Forstpauschale gegeben. Diese belief sich auf 782.992,86 € und betrug in 2024 273.465,29 €. In den folgenden Jahren soll sie weiterhin ein Bestandteil der Förderung der waldbesitzenden Kommunen bleiben. Da sich jedoch die Käferkalamität weiter Richtung Südwest bewegt und auf Basis der Kalamitätsholzmengen und der Waldfläche berechnet wird, sinkt das Zuwendungsvolumen in 2025 auf 272.427 €.

	2025	2026	2027	2028
Erträge Jagd	155.000€	155.000€	155.000€	155.000€

- 2023 fand eine Anpassung des Jagdnutzungskonzepts statt, die sich auf die veränderten Strukturen im Wald bezieht und eine höhere Flexibilität für die Jagd beinhaltet. Auf dieser Basis sollen Schäden minimiert und langfristig im durch ein besseres und an die wildbiologischen Bedürfnisse unserer Wildarten angepasste Infrastruktur so gering wie möglich gehalten werden
- Die Errichtung einer langfristigen jagdlichen Infrastruktur soll in den kommenden fünf Jahren über die Fläche des Stadtwaldes organisiert werden in Form von Wildruhezonen sowie ausgewiesenen Jagdflächen. Dies ist Teil des neuen Jagdnutzungskonzepts.

	2025	2026	2027	2028
Ausgaben jagdliche Infrastruktur	20.000€	20.000€	20.000€	20.000€

- Umsetzung des aktuellen Brennholzkonzepts

	2025	2026	2027	2028
Erträge Brennholzverkauf	150.000€	150.000€	150.000€	150.000€

Die für das Jahr 2025 vorgesehene Forsteinrichtung soll auf Grund der Kalamität in ein späteres Jahr verschoben werden. Dies erscheint vorteilhaft da bei Aufnahme der Grundlagedaten zu einem späteren Zeitpunkt die Wiederaufforstungsflächen mit aufgenommen werden können und damit eine vollumfänglich aktuelle Forsteinrichtung erstellt wird. Vorgesehen ist die Umsetzung der Forsteinrichtung zu dem Zeitpunkt nach Abschluss der Wiederaufforstung (circa 2028).

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwert: Natur

Maßnahmen zum Leitbild:

- Schutz der natürlichen Lebensräume sowie wildlebender Tiere und Pflanzen im Schwerpunkt in den als FFH und/oder als Naturschutzgebiet ausgewiesenen Gebieten
- Teilnahme am Projekt „Schwammwald“ in enger Zusammenarbeit mit der Unteren Naturschutzbehörde des Kreises Soest
- Renaturierung der Waldmoorstandorte im Stadtwald Warstein (Moosbruch und Hamorsbruch)
- Die Honorierung von Ökosystemleistungen soll weiter geprüft werden und bei Möglichkeit in den nächsten Jahren zu einer neuen Einnahmequelle der Forstbetriebe führen, um den Wald mit seinen vielen Funktionen zu schützen, erhalten und unter den steigenden Klimabelastungen zu entwickeln. Hierzu werden auch weitere Einnahmequellen im Bereich des Forsts kritisch geprüft.

Handlungsfeld: Entdecken und Erleben
Kernwert: Natur erleben (Wald/Wasser/Steine)

Maßnahmen zum Leitbild:

Die sozialen Funktionen im Wald haben in den letzten Jahren an Bedeutung gewonnen.
Neben der Zusammenarbeit mit dem SGV, der Bürgerstiftung dem Stadtmarketing (Mtb-trail), dem Zweckverband Naturpark Arnsberger Wald, dem Hegering u. a. soll der Trend, den Bürgern und Besuchern den Wald erlebbar zu machen, auch in Zukunft mit neuen Ideen und Konzepten weiterentwickelt werden.

Planungen über den Budgetzeitraum / neue Herausforderungen

Aufgrund der Kalamitäten wird es künftig keine Vermarktung von Fichtenholz mehr geben. Die Wertschöpfung aus den noch vorhandenen Buchen und Eichenmischwäldern muss durch eine strenge Sortimentssortierung optimiert werden. Über das Brennholzkonzept werden die verbleibenden Sortimente und Resthölzer bzw. Kronenhölzer optimiert vermarktet. Die Kyrillaufforstungen müssen künftig gepflegt und mit einem Rückegassensystem zugänglich gemacht werden. Hierzu werden unterschiedliche Verfahren getestet. Alte Gatter aus Kyrill, die keine Schutzfunktion mehr haben, müssen abgebaut und entsorgt werden.

Die Jagd wird ein essentielles Instrument darstellen, da nicht alle Flächen mit Gattern oder Einzelschützen o.ä. geschützt werden können. Diese Aufgabe stellt eine der wichtigsten Weichen für den Wald der Zukunft, damit gerade die mit Kosten eingebrachten Pflanzen nicht direkt wieder von Reh-, Sika- oder Rotwild verbissen, gefegt oder geschält werden. Der Wildverbiss muss in engmaschigen Kontrollen erfolgen, um mit hoher Flexibilität das Jagdmanagement anpassen zu können. Jagdpächter wie auch Lizenzjäger müssen sich der hohen Verantwortung bewusst sein die sie tragen, um für ein Gleichgewicht zwischen Wild und Wald im Wiederaufbau zu sorgen. Diese Kommunikation muss auf ganzer Fläche weiter geleistet und vorangetrieben werden. Dazu soll das neue Jagdnutzungskonzept 2023 beitragen. Dieses sieht des Weiteren vor geeignete jagdliche Infrastruktur in Form von Wildäsungsflächen (Ruhezonen) und Jagdschneisen zu etablieren, die durch den Forst zur Abwehr von Wildschäden finanziell unterstützt werden. Der Bau von Waisergattern muss weiter zur Kontrolle der Entmischung betrieben werden.

Die Moore im städtischen Wald stellen eine hohe CO2 Senke dar. Die Renaturierung dieser bzw. die Schließung von bestehenden Drainagegräben sind eine gute Investition in den Klimaschutz (Thema: Projekt Schwammwald). Angebote von Stiftungen dies zu fördern werden geprüft und bei Bedarf konkretisiert und auf der Fläche umgesetzt.

Kennzahlen Teilplan 13 02

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Holzverkauf	Fm	19.970	11.000	6.000	8.000	8.000	8.000
2	Waldfläche	ha	4.926	4.926	4.926	4.926	4.926	4.926
3	Ökosystemleistungen	Förderprogramme sowie Ökopunkte und CO2 Zertifikate werden geprüft						
4	Wirtschaftswald	ha	4.703	4.703	4.703	4.703	4.703	4.703
5	Nichtholzboden	ha	155	155	155	155	155	155
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Aufwendungen Bewirtschaftung	€	412.890	490.000	480.000	420.000	420.000	420.000
2	Wiederauff. Investiv	€	137.596	450.000	300.000	300.000	250.000	200.000
3	Gatterbau investiv	€	165.054	47.000	50.000	50.000	0	0
4	Wegebau investiv	€	1.247	175.000	150.000	0	0	0
5	Erträge Holzverkauf	€	1.928.743	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
6	Erträge aus Verpachtung	€	156.394	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
7	Förderungen	€	818.838	270.914	370.000	370.000	370.000	370.000
8	Ertrag aus Wildbretverkauf	€	10.434	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
9	Erträge aus Brennholzverkauf	€	216.597	100.000	150.000	150.000	150.000	150.000
10	Forsteinrichtung	€	0	0	0	0	0	100.000

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Wiederaufforstung	ha	ca. 100	ca. 100	ca. 100	ca. 100	ca. 100	ca. 100
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 13.02. Forst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	934.944,09	439.379	456.293	460.246	462.113	464.524
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.314.092,03	875.000	922.100	922.100	922.100	922.100
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	166,67	167	167	167	167	167
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	-290.167,42	30.000	-50.000	30.000	30.000	30.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.959.035,37**	**1.344.546**	**1.328.560**	**1.412.513**	**1.414.380**	**1.416.791**
11	- Personalaufwendungen	-583.708,90	-666.328	-598.306	-604.288	-610.332	-616.435
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-412.885,67	-662.200	-563.300	-468.300	-468.300	-448.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.001,98	-98.349	-126.108	-128.326	-124.788	-124.441
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.681,52	-111.170	-115.100	-115.100	-118.400	-215.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.180.278,07**	**-1.538.047**	**-1.402.814**	**-1.316.014**	**-1.321.820**	**-1.404.576**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.778.757,30**	**-193.501**	**-74.254**	**96.499**	**92.560**	**12.215**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.778.757,30**	**-193.501**	**-74.254**	**96.499**	**92.560**	**12.215**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**1.778.757,30**	**-193.501**	**-74.254**	**96.499**	**92.560**	**12.215**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-285.023,63	-1.395.353	-617.626	-532.604	-501.141	-540.897
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**1.493.733,67**	**-1.588.854**	**-691.880**	**-436.105**	**-408.581**	**-528.682**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 13.02. Forst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
4421080	Ertr. aus Verkauf mit 19 % USt	1.917.505,76	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
5241150	Strombezug	-494,96	-500	-500	-500	-500	-500

Teilfinanzplan
Produktgruppe 13.02. Forst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-16.440	-16.440	-16.440	-16.440	-16.440
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	865.443,66	342.914	372.427	372.427	372.427	372.427
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.395,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.312.895,67	875.000	922.100	922.100	922.100	922.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	436.316,32	132.010	154.140	154.140	154.140	154.140
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.616.050,65**	**1.333.484**	**1.432.227**	**1.432.227**	**1.432.227**	**1.432.227**
10	- Personalauszahlungen	-583.708,90	-666.328	-598.306	-604.288	-610.332	-616.435
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-464.421,78	-662.200	-572.951	-468.300	-468.300	-448.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-143.876,30	-371.690	-325.772	-279.222	-263.522	-365.652
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.192.006,98**	**-1.700.218**	**-1.497.029**	**-1.351.810**	**-1.342.154**	**-1.430.387**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**2.424.043,67**	**-366.734**	**-64.802**	**80.417**	**90.073**	**1.840**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	202.563,18	85.000	185.000	100.000	50.000	50.000
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**202.563,18**	**85.000**	**185.000**	**100.000**	**50.000**	**50.000**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-166.302,54	-222.000	-200.000	-50.000	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-205.967,37	-550.000	-305.000	-305.000	-255.000	-205.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-372.269,91**	**-772.000**	**-505.000**	**-355.000**	**-255.000**	**-205.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-169.706,73**	**-687.000**	**-320.000**	**-255.000**	**-205.000**	**-155.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**2.254.336,94**	**-1.053.734**	**-384.802**	**-174.583**	**-114.927**	**-153.160**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**2.254.336,94**	**-1.053.734**	**-384.802**	**-174.583**	**-114.927**	**-153.160**

Investitionen
Produktgruppe 13.02. Forst

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I130201003 Investitionen Festwerte Forstbewirtschaftung	-137.596,87	-450.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-150.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.831,25	0	100.000	0	100.000	50.000	50.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-195.428,12	-450.000	-300.000	0	-300.000	-250.000	-200.000
I130201005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 130201)	-10.539,25	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.539,25	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
I130201048 Wegebau Forstwege	143.484,12	-90.000	-65.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	144.731,93	85.000	85.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.247,81	-175.000	-150.000	0	0	0	0
I130201049 Gatterbau	-165.054,73	-47.000	-50.000	0	-50.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-165.054,73	-47.000	-50.000	0	-50.000	0	0
I130201050 Nutzfahrzeug Forst	0,00	-60.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-60.000	0	0	0	0	0
I130201051 Dienstfahrzeug Forst	0,00	-35.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-35.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	**-169.706,73**	**-687.000**	**-320.000**	**0**	**-255.000**	**-205.000**	**-155.000**

Teilplan
13 03 Wasserläufe u. Wasserbau

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 67 (Klima, Energie, Mobilität)	1,6	Ausschuss für Bauen und Digitales, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Kernaspekt dieses Teilplans ist der Gewässerausbau sowie die Gewässerunterhaltung, die sich sowohl auf die Anlagen in als auch an den Gewässern bezieht. Dieser Ausbau der Gewässer orientiert sich maßgeblich an den Forderungen der EG-Wasserrahmenrichtlinie (WRRL).

Die Renaturierung und die Freilegung von ehemals mäandrierenden Gewässern binden die Aufwendungen dieses Teilplans. Die Renaturierung und Freilegung ist nicht ausschließlich für den Ökohaushalt der Gewässer von immenser Bedeutung, es wird darüber hinaus ein immer wichtigerer Aspekt in der städtebaulichen Planung. Freigelegte Gewässer bilden grüne Oasen und dienen dem Ausgleich sowie der Freizeitgestaltung. Deren Zugänglichkeit und Erlebbarkeit wird zunehmend Rechnung getragen.

Insbesondere nach den schweren Hochwasserereignissen im Jahr 2021 ist die zerstörerische Kraft des Wassers in der breiten Öffentlichkeit bekannt. Maßnahmen, die dem Schutz vor solchen Schadereignissen dienen, sind diesem Teilplan zugeordnet.

Zugehörige Produkte
13 03 01 Gewässer

Auftragsgrundlagen
EG-Wasserrahmenrichtlinie (WRRL), Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, Rats- und Fachausschussbeschlüsse

Teilplan
13 03 Wasserläufe u. Wasserbau

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfelder: Klima und Natur schützen sowie Entdecken und Erleben
Kernwerte: Klima und Natur, Natur erleben (Wald/Wasser/Steine)

Maßnahmen zum Leitbild:

- Umsetzung der Europäischen WRRL und Verbesserung des Hochwasserschutzes
- Renaturierung der Wäster im Teilabschnitt ehem. Feuerwehr
- Sanierung Düker am Mühlengraben, Sichtigvor
- Renaturierung Bache u. Bermecke im Bermecketal
- Renaturierung der Eilmecke in Allagen
- Gewässerunterhaltung

Anmerkung:
Gegenüber den Vorjahren war weiterhin ein erheblicher Anstieg der Baupreise am Markt und eine insgesamte Kostensteigerung feststellbar. Diese aktuell sehr schwierige Marktlage führt zu einer erheblich schwereren Kostenschätzung im Vorfeld der Vergaben. Hinzu kommt, dass die Auslastung der Firmen in einigen Bereichen derart hoch ist, dass teilweise keine Angebote im Preiswettbewerb abgegeben werden. Trotz aller Sorgfalt sind daher Kostensteigerungen bei den einzelnen Maßnahmen möglich.

Kennzahlen Teilplan 13 03

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Erstellung von Förderanträgen	Anz.	1	1	1	2	2	2
2	Stellungnahmen im Rahmen der Wasserwirtschaft	Anz.	8	35	30	30	30	30
3	Renaturierte Wasserläufe und Gewässer	m	255	250	100	100	0	0
4	Konzepte, Maßnahmenkataloge und Umsetzungspläne zur Gewässer-bewirtschaftung (WRRL, KNEF)	Anz.	2	2	2	2	2	2
5	Umsetzung von Maßnahmen des Hochwasserschutzes	m	1	250	100	680	0	0
6	Ingenieurverträge (Vergabe und Abrechnung)	Anz.	2	3	3	2	2	2

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Renaturierte Wasserläufe und Gewässer	€	89.354	551.574	277.000	150.000	0	0
2	Konzepte Maßnahmenkatalog	€	40.514	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3	Umsetzung des Hochwasserschutzes	€	146.190	551.574	297.000	260.000	0	0
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Renaturierte Wasserläufe und Gewässer	m	255	250	100	100	0	0
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 13.03. Wasserläufe und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.882,20	42.561	56.159	99.140	145.015	109.015
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.657,95	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**26.540,15**	**51.061**	**64.659**	**107.640**	**153.515**	**117.515**
11	- Personalaufwendungen	-101.018,14	-62.290	-66.141	-66.804	-67.471	-68.146
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.660,80	-165.250	-135.250	-130.250	-135.250	-90.250
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-48.342,95	-69.022	-69.248	-72.581	-105.881	-105.881
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	-126.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-899,64	-910	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-183.921,53**	**-297.472**	**-397.639**	**-270.635**	**-309.602**	**-265.277**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-157.381,38**	**-246.411**	**-332.980**	**-162.995**	**-156.087**	**-147.762**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-157.381,38**	**-246.411**	**-332.980**	**-162.995**	**-156.087**	**-147.762**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-157.381,38**	**-246.411**	**-332.980**	**-162.995**	**-156.087**	**-147.762**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-103.592,98	-124.441	-125.758	-118.696	-123.503	-123.259
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-260.974,36**	**-370.852**	**-458.738**	**-281.691**	**-279.590**	**-271.021**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 13.03. Wasserläufe und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	0,00	0	-126.000	0	0	0

Teilfinanzplan
Produktgruppe 13.03. Wasserläufe und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	16.000	56.000	84.000	48.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**16.000**	**56.000**	**84.000**	**48.000**
10	- Personalauszahlungen	-101.018,14	-62.290	-66.141	-66.804	-67.471	-68.146
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.096,60	-165.250	-135.250	-130.250	-135.250	-90.250
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	-126.000	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-899,64	-910	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-132.014,38**	**-228.450**	**-328.391**	**-198.054**	**-203.721**	**-159.396**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-132.014,38**	**-228.450**	**-312.391**	**-142.054**	**-119.721**	**-111.396**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	96.466,79	857.611	108.377	112.000	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**96.466,79**	**857.611**	**108.377**	**112.000**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-89.354,06	-1.169.149	-297.000	-260.000	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-89.354,06**	**-1.169.149**	**-297.000**	**-260.000**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**7.112,73**	**-311.538**	**-188.623**	**-148.000**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-124.901,65**	**-539.988**	**-501.014**	**-290.054**	**-119.721**	**-111.396**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-124.901,65**	**-539.988**	**-501.014**	**-290.054**	**-119.721**	**-111.396**

Investitionen
Produktgruppe 13.03. Wasserläufe und Wasserbau

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I130301015 Umgestaltung der Wäster (Wästerboulevard)	0,00	-125.430	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	501.719	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-627.149	0	0	0	0	0
I130301018 Sanierung Düker am Mühlengraben, Sichtigvor	0,00	-66.000	-15.000	0	-30.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-66.000	-15.000	0	-30.000	0	0
I130301019 Renaturierung Bache u. Bermecke im Bermecketal	-4.660,17	-10.000	-50.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.266,79	40.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-61.926,96	-50.000	-50.000	0	0	0	0
I130301022 Renaturierung der Eilmecke Allagen	0,00	0	-20.000	0	-8.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	112.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-20.000	0	-120.000	0	0
I130301023 Verrohrtes NN-Gewässer von Plettenberg-Str.	0,00	0	-20.000	-110.000	-110.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-20.000	-110.000	-110.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-110.000)	0	0
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**11.772,90**	**-110.108**	**-83.623**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**7.112,73**	**-311.538**	**-188.623**	**-110.000**	**-148.000**	**0**	**0**

Teilplan
13 04 Friedhöfe

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 22 (Abfall, Steuern) Sachgebiet 68 (Betriebshof)	1,5	Arbeitskreis Friedhöfe Ausschuss für Bauen und Digitales, Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

Aufgaben des Betriebshofes:
Friedhofsentwicklungsplanung unter Berücksichtigung der sich verändernden Bestattungskultur;
Durchführung von Bestattungen, Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen auf den städt. Friedhöfen;
Umsetzung Friedhofswegekonzept
Betreuung und Beratung von Bürgern, Angehörigen, Bestattern und Steinmetzbetrieben

Aufgaben des SG Abfall, Steuern:
Gebührenkalkulation Friedhof

Zugehörige Produkte
13 04 01 Friedhöfe

Auftragsgrundlagen
Bestattungsgesetz NRW, KAG NRW, Friedhofsatzung Stadt Warstein, Ausschuss- und Ratsbeschlüsse

Teilplan
13 04 Friedhöfe

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)

Handlungsfeld Klima und Natur schützen
Kernwert: Natur

(Aufgrund der engen Verknüpfung der beiden Handlungsfelder wurden diese zusammengefasst.)

Maßnahmen zum Leitbild:

- Weiterentwicklung der Friedhöfe auf der Grundlage der sich ständig verändernden Lebensformen
- Neuanpflanzung von Bäumen für Baumbestattungen
- Umsetzung der Wünsche der Bevölkerung in Bezug auf weitere Bestattungsformen: Errichtung von neuen Urnenanlagen nach Bedarf in allen Ortsteilen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Rahmen der internen Leistungsverrechnung werden die Sach- und Dienstleistungen nach tatsächlichem Aufwand verteilt. Er ist wie folgt veranschlagt:

Aufwand	2025	2026	2027	2028
• Personalaufwand	68.137 €	68.818 €	69.506 €	70.201 €
• Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.130 €	73.130 €	75.130 €	77.130 €
• Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	575.546 €	581.791 €	586.114 €	592.266 €

Investitionen **116.000 €**

Folgende Investitionen sind in 2025 veranschlagt:

Wegebau Asphalt Friedhof Warstein Abschnitt 2	50.000 €
3x Urnenstelen-Anlagen auf Friedhöfen im Stadtgebiet a. ca. 20.000,00 € + Kerzenanlagen und Baumstelen	66.000 €

Kennzahlen Teilplan 13 04

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Flächen aller Friedhöfe	m²	155.443	155.443	155.443	155.443	155.443	155.443
2	Arbeitstunden Mitarbeiter alle Friedhöfe	P-Std	5.390	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
3	Grabherstellungen Gesamt Urne + Erd	Stck	270	290	290	290	290	290
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Kosten Herstellung Erdgräber	€	35.588	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
2	Kosten Herstellung Kindergräber	€	398	400	400	400	400	400
3	Kosten Herstellung Urnengräber	€	21.696	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
4	Unterhaltung FH - Allagen	€ - Pers.	30.252	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5	Unterhaltung FH- Belecke	€ - Pers.	51.435	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
6	Unterhaltung FH - Hirschberg	€ - Pers.	17.415	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
7	Unterhaltung FH - Sichtigvor	€ - Pers.	29.059	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
8	Unterhaltung FH - Suttrop	€ - Pers.	22.927	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
9	Unterhaltung FH - Suttrop-Wald	€ - Pers.	4.658	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
10	Unterhaltung FH - Waldhausen	€ - Pers.	6.514	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
11	Unterhaltung FH - Warstein	€ - Pers.	54.979	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
12	Unterhaltung - Jüd. FH	€ - Pers.	2.508	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
13	Gräberabräuung + Alle FH Pers + Masch.	€	25.763	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Kostendeckungsgrad FH Gebühr	%	80	80	80	80	80	80
2								
3								
4								
5								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 13.04. Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.282,29	2.282	3.237	3.727	5.628	6.874
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399.802,76	387.050	408.050	404.050	401.050	399.050
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.904,90	2.070	2.070	2.070	2.070	2.070
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	12.177,11	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-311,45	57	57	57	57	57
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**415.855,61**	**402.459**	**425.414**	**421.904**	**420.805**	**420.051**
11	- Personalaufwendungen	-54.846,60	-60.255	-68.131	-68.811	-69.500	-70.195
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.073,20	-52.350	-68.350	-70.350	-72.350	-73.350
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-28.680,74	-27.782	-36.350	-43.550	-46.850	-50.150
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.644,36	-3.150	-3.880	-3.880	-3.880	-3.880
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-130.244,90**	**-143.537**	**-176.711**	**-186.591**	**-192.580**	**-197.575**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**285.610,71**	**258.922**	**248.703**	**235.313**	**228.225**	**222.476**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**285.610,71**	**258.922**	**248.703**	**235.313**	**228.225**	**222.476**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**285.610,71**	**258.922**	**248.703**	**235.313**	**228.225**	**222.476**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.937,50	57.592	65.572	66.228	66.890	67.559
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-517.693,67	-533.112	-575.546	-581.791	-586.114	-592.266
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-185.145,46**	**-216.598**	**-261.271**	**-280.250**	**-290.999**	**-302.231**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 13.04. Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	475.698,35	103.993	128.993	128.993	128.993	128.993
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.904,90	2.070	2.070	2.070	2.070	2.070
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.834,04	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-192,50	0	950	950	950	950
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**495.244,79**	**117.063**	**144.013**	**144.013**	**144.013**	**144.013**
10	- Personalauszahlungen	-54.846,60	-60.255	-68.131	-68.811	-69.500	-70.195
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.107,13	-52.350	-68.350	-70.350	-72.350	-73.350
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.202,81	-3.150	-3.880	-3.880	-3.880	-3.880
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-102.156,54**	**-115.755**	**-140.361**	**-143.041**	**-145.730**	**-147.425**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**393.088,25**	**1.308**	**3.652**	**972**	**-1.717**	**-3.412**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	565,25	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**565,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-77.256,42	-116.000	-116.000	-44.000	-66.000	-66.000
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-565,26	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-77.821,68**	**-116.000**	**-116.000**	**-44.000**	**-66.000**	**-66.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-77.256,43**	**-116.000**	**-116.000**	**-44.000**	**-66.000**	**-66.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**315.831,82**	**-114.692**	**-112.348**	**-43.028**	**-67.717**	**-69.412**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**315.831,82**	**-114.692**	**-112.348**	**-43.028**	**-67.717**	**-69.412**

Investitionen
Produktgruppe 13.04. Friedhöfe

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I130401008 Urnenstele FH Hirschberg	-5.000,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-5.000,00	0	0	0	0	0	0
I130401014 Urnenstelen Friedhöfe	-72.256,42	-66.000	-66.000	0	-44.000	-66.000	-66.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-72.256,42	-66.000	-66.000	0	-44.000	-66.000	-66.000
I130401015 Friedhofswege Erneuerung Warstein Asphaltarbeiten	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0
Gesamtsumme	**-77.256,42**	**-116.000**	**-116.000**	**0**	**-44.000**	**-66.000**	**-66.000**

Teilplan
15 01 Stadtmarketing

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Stabstelle 94 (Marketing)	1,9	Ausschuss für Stadtmarketing, Touristik, Kultur, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

Aufgaben des Stadtmarketings:

Stadtmarketing vernetzt alle wesentlichen Bereiche, Akteure und Institutionen, welche zur Identität einer Stadt und dem daraus resultierenden Markenprozess (Markenidentität, Umsetzungsphase und Markenimage) beitragen. Das Stadtmarketing sorgt für einen ganzheitlichen Ansatz zur Profilierung der Stadt Warstein als Wirtschafts-, Wohn- und Fremdenverkehrsstandort und besteht aus drei wesentlichen Säulen: Standortmarketing, Innenstadtmarketing und Tourismusmarketing.

Herausforderungen:

Der globale Wettbewerb und die zunehmende Digitalisierung haben Auswirkungen auf alle Unternehmen und vor allem auf den Einzelhandel. Städte und Regionen buhlen um Einwohner, Arbeitskräfte und Touristen. Durch den zunehmenden Onlinehandel droht der Einzelhandel in den Städten auszusterben.

Chancen:

Die Stadt Warstein hat in den letzten zwei Jahren viel Geld (auch mit Fördergeldern) in die Entwicklung der Innenstadt gesteckt. Diese Maßnahmen sorgen jetzt dafür, dass auch private Investitionen in der Innenstadt stattfinden. Die Stadt wird attraktiver und das Image der Stadt verbessert sich. Diese Umstände sorgen auch für ein gesteigertes Engagement von Privatpersonen, Organisationen, Vereinen und Unternehmen. Auf Grund der Corona-Krise ist das Arbeitsumfeld flexibler (Home-Office), das Leben auf dem Land zum Trend und Urlaub im eigenen Land attraktiver.

Strategie:

Das Team des Stadtmarketings wird das Image der Stadt weiterentwickeln und offensiv nach innen und außen transportieren (Standortmarketing). Es werden Akteure miteinander vernetzt und Fördermöglichkeiten genutzt, um auf diese Weise die Stadt attraktiv und lebendig zu gestalten (Innenstadtmarketing). Zusammen mit den Gastgeber- und Tourismusbetrieben werden qualitativ hochwertige Angebote geschaffen, um die Zahl der touristischen Übernachtungen und der Tagesgäste steigern zu können (Tourismusmarketing).

Zugehörige Produkte

15 01 01 Stadtmarketing

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschlüsse, Mitgliedschaften, Verwaltungsvereinbarungen, übertragener Wirkungskreis

Teilplan
15 01 Stadtmarketing

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)

Maßnahmen zum Leitbild:

- Stärkung des Wir-Gefühls aller Einwohner der Stadt Warstein und Aufwertung des Images der Stadt (über Stadtmarketing e.V.)
- Über das Hof- und Fassadenprogramm werden mittels Fördermittel die Fassaden von Gebäuden in der Stadt renoviert. Es trägt somit zum attraktiven Wohnstandort bei. Die Förderquote beträgt 100%. Somit entstehen keine Belastungen für die Stadt.
- Durch ein zusätzlichen Hof- und Fassaden Förderprogramm sollen die Fassaden von Gebäuden entlang der Hauptstraße renoviert werden.

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Starke Arbeitgeber und moderne Arbeitsplätze

Maßnahmen zum Leitbild:

- Mittels Bildmaterial und eines Imagefilms möchten wir das Image der Stadt als Wohn- und Arbeitsstandort aufwerten (über Stadtmarketing e.V.).
- Weitere Unternehmen als Mitglied des Stadtmarketings Warstein e.V. anwerben, um sie auf diese Weise im Stadtmarketing Netzwerk einzubinden und die Akteure besser zu vernetzen; dies erfolgt in Zusammenarbeit mit SG Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung (über Stadtmarketing e.V).
- Um den Tourismusstandort „Stadt Warstein“ ausbauen zu können, benötigen wir einen starken und handlungsfähigen Stadtmarketing Verein (Kosten 15.000 €).
- Durch gemeinsame Aktionen mit der Südwestfalen Agentur möchten wir für die Region werben und die Zusammenarbeit intensivieren (Aktion „Komm und Bleib“).
- Durch gemeinsame touristische Angebote, Projekte und Darstellungen möchten wir die Zusammenarbeit mit den Nachbarkommunen weiter ausbauen.
- Über das Leader-Regionalmanagement-5er Verbund werden jedes Jahr diverse Förderprojekte, welche die Attraktivität der Stadt steigern, umgesetzt (Kosten 13.300 €).

Handlungsfeld: Entdecken und Erleben
Kernwert: Natur erleben (Wald/Wasser/Steine)

Maßnahmen zum Leitbild:

- Durch die Kooperation mit anderen Tourismusorganisationen in Bezug auf den Fernwanderweg „Sauerland Waldroute“ machen wir den Naturpark Arnsberger Wald für Einheimische und Touristen erlebbar (Kosten 715,00 €).
- Durch die Zusammenarbeit mit dem DAV im Bereich Klettern in ehemaligen Steinbrüchen, dem Hillenberg und am Oberhagen, soll die Stadt Warstein in voraussichtlich 4 bis 5 Jahren größtes innerstädtisches Klettergebiet in Deutschland werden.

Handlungsfeld: Entdecken und Erleben
Kernwert: Sport treiben

Maßnahmen zum Leitbild:

- Durch die Kooperation mit der Sauerland Radwelt e.V. wird der Themenradweg Möhnetalradweg stetig verbessert und stärker vermarktet. Ein neuer Internetauftritt des Themenradweges „Steine und Mehr“ soll die Tour noch attraktiver für Einheimische und Touristen darstellen.

- Durch die Zusammenarbeit mit dem DAV im Bereich Klettern in ehemaligen Steinbrüchen, dem Hillenberg und am Oberhagen, soll die Stadt Warstein in voraussichtlich 4 bis 5 Jahren größtes innerstädtisches Klettergebiet in Deutschland werden.

<u>Handlungsfeld: Entdecken und Erleben</u>
Kernwert: Vielfältiges Vereinsleben

Maßnahmen zum Leitbild:
- Über die POI-Datenbank und die Stadtmarketing-Webseite können wir die Angebote der Vereine noch besser vermarkten.
- Zwei Pop-up Marktstände können in Zukunft kostenfrei beim Stadtmarketing ausgeliehen werden, sodass Vereine sich ansprechend präsentieren können.

<u>Handlungsfeld: Klima und Natur schützen</u>
Kernwert: Klima

Maßnahmen zum Leitbild:
- Gemeinsam mit dem Forst akquirieren wir weitere Sponsoren und veranstalten Aktionen, um die Aufforstung des Stadtwaldes voranzutreiben und somit CO2 zu speichern.

<u>Handlungsfeld: Feiern und Genießen</u>
Kernwert: Events

Maßnahmen zum Leitbild:
- Die Großveranstaltungen (WIM und Sauerland Rundfahrt) werden bei der Planung, Durchführung und Vermarktung nach Möglichkeit unterstützt und weiter ausgebaut (über Stadtmarketing e.V).
- Bestehende Veranstaltungen (Live am Wilkeplatz und Sommer im Dieploh) werden optimiert und ausgebaut (über Stadtmarketing e.V).
- Neue Großveranstaltungen (WarsteinLive) werden weiter ausgebaut (über Stadtmarketing e.V).

<u>Handlungsfeld: Feiern und Genießen</u>
Kernwert: Kultur

Maßnahmen zum Leitbild:
- Kulturveranstaltungen werden durch eine überregionale Vermarktung mittels des Online-Veranstaltungskalenders bekannt gemacht.
- Ein Kulturstammtisch wurde eingerichtet.

<u>Handlungsfeld: Feiern und Genießen</u>
Kernwert: Wertvolle Traditionen erhalten

Maßnahmen zum Leitbild:
- Durch neues Foto- und Videomaterial sollen die Traditionen in der Stadt Warstein noch besser vermarktet werden (über Stadtmarketing e.V).

- Veranstaltungen werden durch eine überregionale Vermarktung mittels des Online-Veranstaltungskalenders bekannt gemacht.

Teilplan
15 01 Stadtmarketing

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
Kernwert: Gastfreundschaft

Maßnahmen zum Leitbild:

- Ausgabe von Infotaschen an Neubürgerinnen und Neubürger zum Zwecke der Information und schnelle Integration
- Versenden von Prospektmaterial an Besucher und Touristen zum Zwecke der Information

Stadtmarketing Warstein e.V.
In den in 2017 gegründeten "Verein für Stadtmarketing, Wirtschaftsförderung und Tourismusentwicklung der Stadt Warstein e. V.", kurz genannt Stadtmarketing Warstein e.V., haben sich engagierte Unternehmen, Freiberufler, Vereine, Institutionen, Bürgerinnen und Bürger sowie die Stadt Warstein zusammengeschlossen, um mit gebündelten Kräften die Zukunft der Stadt positiv zu gestalten. Dabei handelt es sich um einen kooperativen, dauerhaften und dynamisch angelegten Prozess. Die Vereinsmitglieder wollen die Stadt Warstein sowohl als Tourismus- als auch als Wirtschaftsregion nach vorne bringen, die Lebensqualität verbessern, die Identifikation mit der Stadt stärken und zur positiven Entwicklung der Stadt – idealerweise auch in demographischer Hinsicht – beitragen. Als Instrument und Schnittstelle dafür dient das Stadtmarketing. Der Verein ist politisch und konfessionell neutral. Der Stadtmarketing Warstein e.V. erhält für die Umsetzung dieser Maßnahmen jedes Jahr 15.000 Euro von der Stadt Warstein. Die dem Leitbild zugeordneten Maßnahmen sind teilweise nicht im Haushalt der Stadt veranschlagt, sondern werden im Wirtschaftsplan des Stadtmarketing Warstein e.V. aufgeführt. Seit 2021 hat der Stadtmarketing Warstein e.V. auch einen politischen Beirat. Dieser Beirat besteht aus Delegierten der im Stadtrat vertretenen politischen Parteien, hat eine beratende Funktion und dient als Schnittstelle zwischen Verein und Politik.

Kennzahlen Teilplan 15 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Ankünfte	St.	17.413	18.000	18.500	18.700	18.900	19.200
2	Übernachtungen	St.	83.659	95.000	97.000	97.240	98.280	99.840
3	Ausländische Übernachtungen	St.	10.942	13.000	13.000	13.500	14.000	14.200
4	Übernachtungsbetriebe geöffnet	St.	15	15	15	15	15	15
5	Betten	St.	472	518	518	518	518	518
7	Aufenthaltsdauer	Tage	4,8	5,3	5,2	5,2	5,2	5,2
8	Zahl der Mitglieder Stadtmarketing e.V.	St.	180	185	189	193	196	200

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 15.01. Stadtmarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.690,32	30.000	11.339	11.339	11.339	11.339
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.616,20	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**24.306,52**	**30.000**	**11.339**	**11.339**	**11.339**	**11.339**
11	- Personalaufwendungen	-138.500,47	-144.170	-144.127	-145.567	-147.024	-148.494
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.117,43	-41.250	-29.000	-20.000	-20.000	-20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-14.672,52	-14.015	-14.695	-14.695	-14.695	-14.695
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.192,54	-21.105	-20.810	-21.110	-20.810	-20.810
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-184.482,96**	**-220.540**	**-208.632**	**-201.372**	**-202.529**	**-203.999**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-160.176,44**	**-190.540**	**-197.293**	**-190.033**	**-191.190**	**-192.660**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	-3.920	-3.920	-3.920	-3.920
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**-3.920**	**-3.920**	**-3.920**	**-3.920**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-160.176,44**	**-190.540**	**-201.213**	**-193.953**	**-195.110**	**-196.580**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-160.176,44**	**-190.540**	**-201.213**	**-193.953**	**-195.110**	**-196.580**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-152.687,67	-227.033	-199.081	-186.133	-191.168	-192.654
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-312.864,11**	**-417.573**	**-400.294**	**-380.086**	**-386.278**	**-389.234**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 15.01. Stadtmarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.690,32	30.000	11.339	11.339	11.339	11.339
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.690,32**	**30.000**	**11.339**	**11.339**	**11.339**	**11.339**
10	- Personalauszahlungen	-138.500,47	-144.170	-144.127	-145.567	-147.024	-148.494
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.117,43	-41.250	-29.000	-20.000	-20.000	-20.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	-3.920	-3.920	-3.920	-3.920
14	- Transferausszahlungen	-14.672,52	-14.015	-14.695	-14.695	-14.695	-14.695
15	- Sonstige Auszahlungen	-19.194,52	-21.105	-20.810	-21.110	-20.810	-20.810
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-184.484,94**	**-220.540**	**-212.552**	**-205.292**	**-206.449**	**-207.919**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-161.794,62**	**-190.540**	**-201.213**	**-193.953**	**-195.110**	**-196.580**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-161.794,62**	**-190.540**	**-201.213**	**-193.953**	**-195.110**	**-196.580**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-161.794,62**	**-190.540**	**-201.213**	**-193.953**	**-195.110**	**-196.580**

Teilplan
15 02 Wirtschaftsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 80 (Stabsstelle Wirtschaftsförderung)	1,2	Rat, Stadtentwicklungs-ausschuss, Ausschuss für Bauen und Digitales

Kurzbeschreibung des Teilplans
Der Teilplan enthält den Aufwand für die Aspekte der Wirtschaftsförderung in der Stadt Warstein.
Die Wirtschaftsförderung sorgt für die Vernetzung der Arbeitgeberinnen und Arbeitgeber untereinander und schafft durch verschiedene weitere Aktivitäten attraktive, gesunde und familienfreundliche Arbeitsplätze. Hier gilt es die Stadt Warstein als attraktiven Wohn - und Arbeitsstandort aufzuwerten. Dazu wird die Digitalisierung in den Unternehmen und beim Bürger vorangetrieben und mit einer unternehmensfreundlichen Ansiedlungspolitik eine aktive Wirtschaftsförderung betrieben.

Die Bindung der Kaufkraft vor Ort ist ein weiterer wichtiger Aspekt in diesem Teilplan. Dies gelingt durch die gezielte Nutzung von Förderprogrammen, die für eine Aktivierung von leerstehenden Ladenlokalen sorgen können.

Zugehörige Produkte
15 02 01 Wirtschaftsförderung

Auftragsgrundlagen
BauGB, GO, RWP, Förderrichtlinien, Ratsbeschlüsse, Ausschussbeschlüsse

Teilplan
15 02 Wirtschaftsförderung

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Starke Arbeitgeber/-innen und attraktive Arbeitsplätze

Maßnahmen zum Leitbild:

- Digitalisierung, Förderung und Begleitung des eigenwirtschaftlichen Ausbaus des Glasfasernetzes zur Verbesserung der Situation der Breitbandnutzung vor Ort sowie Umsetzung des 6. Calls für Privatpersonen und Gewerbebetriebe, verbessern die Möglichkeit des Home-Office und damit die Flexibilisierung der Arbeitsplätze vor Ort:

  6. Call bis Ende 2024 (Gewerbegebiete)
  6. Call bis Ende 2024 (Einzellagen, Schulen, Krankenhäuser)

- Kontaktperson für die Mobilfunkunternehmen und Kümmerer für den Mobilfunkausbau in der Stadt Warstein

- Vermittlung der Produktionsscouts Digital des Kreises Soest an die örtlichen Unternehmen, aktive Ansprache auf diese Beratungsmöglichkeiten bei den Unternehmensbesuchen

- Vermarktung von Handels-, Gewerbe- und Industrieflächen, aktiver Verkauf von Gewerbeflächen im neuen Industriepark Warstein-Belecke III, Verkauf neuer Flächen im Gewerbegebiet Wiebusch

- Kontaktpflege zu den örtlichen Unternehmen, "Unternehmerabende" vor Ort, Durchführung des Unternehmerfrühstücks zweimal jährlich und Planung anderer Formate in der Zukunft, regelmäßige Unternehmensbesuche mit Pressearbeit für die Unternehmen

- "Behördenlotse" für Unternehmen in allen städtischen Genehmigungsfragen, Ansprechpartner für alle Unternehmen, die Fragen an städtische Sachgebiete haben, Vermittlung von Kontakten oder Nachfrage in den Sachgebieten bei z. B. gewerblichen Bauvorhaben, An- und Umsiedlungen, ordnungsrechtlichen Fragen

- Beratung und Unterstützung bei Betriebserweiterungen, -verlagerungen, Aus- und Umsiedlungen

- Beratung von Existenzgründern und von Unternehmen in Verbindung mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Soest bezüglich der Beantragung öffentlicher Mittel, Vermittlung von Beratungen an den Förderberater des Kreises Soest

- Vermittlung von Bestandsimmobilien (auch private), Laden- u. Geschäftslokalbörse, aktive Hilfe bei der Suche nach Ladenlokalen und Kontaktvermittlung zu Eigentümern

- Gezielte Nutzung von Förderprogrammen z. B. für zentrumsrelevante Ladenlokale über das Sofortprogramm Innenstädte

- Entwicklung und Umsetzung des Formats „Warsteiner Gewerbeschau“ mit Gewerbeverband Belecke und Stadtmarketing Warstein

Teilplan
15 02 Wirtschaftsförderung

Handlungsfeld: Wohnen und Arbeiten
Kernwert: Generationenwohnen (Wohnen für jedermann)

Maßnahmen zum Leitbild:

- Mitwirkung bei der Sicherstellung der medizinischen Versorgung, Zusammenarbeit mit dem Förderberater des Kreises Soest, Kooperation mit der Südwestfalen Agentur zur Gewinnung von medizinischen Fachkräften, Ansprache der Arztpraxen zur Nutzung der digitalen Sprechstunde

- Umsetzung des Förderprogramms zur Umnutzung von Ladenlokalen im Sanierungsgebiet "Nördliche Hauptstraße Warstein" im Zusammenhang mit weiteren ISEK Maßnahmen

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwert: Klima

Maßnahmen zum Leitbild:

- Mitwirkung am Runden Tisch "Klima-und Naturschutz"

- Förderung der Infrastruktur für die E-Mobilität im Stadtgebiet

- Beantragung und Abwicklung von Fördermitteln für die Elektrifizierung der städtischen Dienstwagenflotte

- Beantragung und Abwicklung von Fördermitteln für PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden

- Mitwirkung in der Projektleitung der kommunalen Wärmeplanung

Kennzahlen Teilplan 15 02

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Anzahl veräußerter gewerblich nutzbarer Bauflächen	Anzahl	3	4	4	4	4	4
2	Beratung im Zuge der bildungsscheckverfahren NRW (berufliche Qualifizierung)	Anzahl	31	20	0	0	0	0
3	Inanspruchnahme als Behördenlotse u. a. in städt. Genehmigungs-verfahren	Anzahl	31	30	33	34	35	35
4	Arbeitslosenquote	%	4,8	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
5	vorh. Kaufkraft für den Einzelhandel laut GfK	Mio €	185,8	180	185	185	185	185
6	Einzelhandelsumsatz laut GfK	Mio €	148,1	140,0	148	148	148	148

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Verkaufskonditionen für städtische Gewerbeflächen	€/qm	22	35	44	44	44	44
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Steigerung der Sozialversicherungs-pflichtig Beschäftigten in der Stadt Warstein (31.12.)	Anzahl	10.207	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 15.02. Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.427,28	440	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**39.427,28**	**440**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-63.780,40	-61.036	-68.649	-69.335	-70.028	-70.729
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-412,48	-300	-450	-450	-450	-450
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	-565	-565	-565	-565
15	- Transferaufwendungen	-26.185,08	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.715,13	-8.060	-6.060	-6.060	-6.060	-6.060
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-107.093,09**	**-69.396**	**-75.724**	**-76.410**	**-77.103**	**-77.804**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-67.665,81**	**-68.956**	**-75.724**	**-76.410**	**-77.103**	**-77.804**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-67.665,81**	**-68.956**	**-75.724**	**-76.410**	**-77.103**	**-77.804**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-67.665,81**	**-68.956**	**-75.724**	**-76.410**	**-77.103**	**-77.804**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-47.051,00	-312.510	-115.331	-98.729	-85.647	-97.638
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-114.716,81**	**-381.466**	**-191.055**	**-175.139**	**-162.750**	**-175.442**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 15.02. Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-26.185,08	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan
Produktgruppe 15.02. Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	968,00	440	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-58,50	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**909,50**	**440**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-63.780,40	-61.036	-68.649	-69.335	-70.028	-70.729
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-412,48	-300	-450	-450	-450	-450
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.480,13	-8.060	-6.060	-6.060	-6.060	-6.060
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-79.673,01**	**-69.396**	**-75.159**	**-75.845**	**-76.538**	**-77.239**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-78.763,51**	**-68.956**	**-75.159**	**-75.845**	**-76.538**	**-77.239**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-78.763,51**	**-68.956**	**-75.159**	**-75.845**	**-76.538**	**-77.239**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-78.763,51**	**-68.956**	**-75.159**	**-75.845**	**-76.538**	**-77.239**

Teilplan
15 03 Einrichtungen der Erholung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 65 (Immobilien)	0,01	Ausschuss für Stadtmarketing, Touristik und Kultur, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

Die Stadt Warstein ist Eigentümerin der Bilsteinhöhlen und des Wildparks. Der gesamte Bereich wurde mit Betriebspachtvertrag vom 01.09.2011 an den Verein Bilsteintal e. V. verpachtet. Der Verein betreibt nun entsprechend dem Betreiberkonzept das Objekt eigenständig.

Zugehörige Produkte
15 03 01 Einrichtungen der Erholung

Auftragsgrundlagen
Betriebspachtvertrag mit dem Verein Bilsteintal e.V.

Teilplan
15 03 Einrichtungen der Erholung

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Entdecken und Erleben
Kernwert: Natur erleben (Wald/Wasser/Steine)

Maßnahmen zum Leitbild:

Das überregional bekannte Bilsteintal mit Wildpark, Bilsteinhöhlen sowie der zwischenzeitlich zu einem Informations- und Besucherzentrum umgebauten ehem. Jugendherberge wurde mittels eines Betriebspachtvertrags langfristig an den Verein Bilsteintal e. V. verpachtet.

Ein touristisches Highlight im Arnsberger Wald konnte hierdurch gestärkt und auf lange Sicht gesehen als Erlebnisziel in der Stadt Warstein gesichert werden.

Planungen über den Budgetzeitraum / neue gesetzliche Herausforderungen

Da die Personalgestellung im Haushaltsjahr 2021 ausgelaufen ist, werden in diesem Teilplan ab dem Haushaltjahr 2022 keine Aufwendungen und Erträge mehr dargestellt.

Kennzahlen Teilplan 15 03

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 15.03. Einrichtungen der Erholung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 15.03. Einrichtungen der Erholung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilplan
16 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verwaltungsstellen** (Produktgruppe)	**Gremien**
Sachgebiet 20 (Finanzen) Sachgebiet 21 (Stadtkasse) Sachgebiet 22 (Abfall, Steuern)	In Stellenanteilen im Teilplan Zentrale Dienste enthalten	Ausschuss für Rechnungs- und Wahlprüfung, Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

Der Teilplan Allgemeine Finanzwirtschaft ist einer der wenigen Teilpläne im Haushalt mit Ausweis eines Überschusses. Dieser Überschuss speist sich insbesondere aus den Erträgen der Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), den Steuererträgen, welche die Kommunen im Rahmen des Finanzausgleiches erhalten (z.B. Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer), den Zuweisungen vom Land (z.B. Schlüsselzuweisungen) und den Erträgen im Zusammenhang mit der wirtschaftlichen Betätigung (z.B. Gewinnausschüttung der Stadtwerke). Diese nicht zweckgebundenen Deckungsmittel dienen der Finanzierung bzw. Deckung aller anderen - meist defizitären - Teilpläne im Haushalt.
Durch Addition aller positiven und negativen Teilergebnisse errechnet sich der Überschuss oder das Defizit im Ergebnisplan für den gesamten Haushalt (ohne globaler Minderaufwand).

Neben der indirekten Deckung der Defizite in den anderen Teilplänen erfolgt im Teilplan Allgemeine Finanzwirtschaft auch die Bewirtschaftung der Kredite und die Finanzierung der Kreisumlage. Die Kreisumlage ist die größte Ausgabeposition im Haushalt.

Ausführliche Informationen zu den wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen im Teilplan Allgemeine Finanzwirtschaft sind unterhalb des Teilergebnisplanes aufgeführt oder können dem Vorbericht entnommen werden.

Zugehörige Produkte

16 01 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Auftragsgrundlagen

Bundesgesetze, Landesgesetze insbesondere Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzreformgesetz, Satzungen, Orientierungsdaten des Landes, Bundes- u. Landesverordnungen

Teilplan
16 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen
Das Leitbild wurde unter Berücksichtigung verschiedener Bürgerschaftsbefragungen gemeinsam von Politik und Verwaltung entwickelt. Der Blickwinkel der im Leitbild aufgeführten Handlungsfelder, Kernwerte und Ziele ist somit nach außen gerichtet und betrifft somit die sog. "outputorientierten Teilpläne". D.h., dass hier Produkte und Leistungen veranschlagt werden, welche z.B. demografische Entwicklungen, Klimawandel, Stadtentwicklung, Anforderungen und Wünsche aus gesellschaftlichen, wirtschaftlichen, politischen und kulturellen Interessen- und Anspruchsgruppen betrachten. Bei der Haushaltsplanung sind jedoch auch Finanzmittel, Aufgaben und Leistungen von sog. "inputorientierten Teilplänen" zu berücksichtigen. Diese Teilpläne unterstützen die "outputorientierten Teilpläne" bei der Zielerreichung. Im Regelfall sind dies Teilpläne aus dem Produktbereich 01 - Innere Verwaltung. Hier kann nicht in jedem Fall eine konkrete Zuordnung von Maßnahmen zum Leitbild erfolgen. Auch der Teilergebnisplan Allgemeine Finanzwirtschaft gehört dazu.

Zur Steigerung der Transparenz im Haushalt werden nachstehend (ohne Zuordnung zum Leitbild) die wesentlichen Finanzvorgänge des Teilplanes dargestellt:

Teilergebnisplan (Auszug)

Steuern und ähnliche Abgaben
Die Mittelveranschlagung der beiden Grundsteuer-Aufkommen (A + B) bei "Steuern und ähnliche Abgaben" erfolgte nach einer Hochrechnung des Veranlagungsergebnisses der ersten zwei Quartale des Vorjahres, welches durch Festsetzungen auf der Grundlage des vom Finanzamt mitgeteilten Grundsteuermessbetrages zustande gekommen ist. Von einem erheblichen zusätzlichen Steueraufkommen im Planungszeitraum 2025 bis 2028 durch die Veranlagung von Grundstücken in neuen Baugebieten wurde nicht ausgegangen. Im Rahmen der Grundsteuerreform erfolgte eine Neubewertung der Grundstücke mit einhergehender Neuberechnung der Grundsteuermessbeträge durch das Finanzamt. Um das Ziel der Aufkommensneutralität zu erreichen, ist nunmehr eine Anpassung der Hebesätze erforderlich. Gebäude von land- und forstwirtschaftlichen Betrieben, die zu Wohnzwecken genutzt werden (LuF-Wohnteile), sind künftig der Grundsteuer B anstatt der Grundsteuer A zugeordnet. Diese Änderung hat Auswirkungen auf die Berechnungsgrundlagen und soll eine gerechtere Verteilung der Steuerlast sicherstellen. Das Land hat zuletzt am 17.09.2024 kommunenscharf aufkommensneutrale Hebesätze bekanntgegeben, bei deren Anwendung die Einnahmen stabil gehalten werden können:

- **Modell 1:** Einheitlicher Hebesatz von 318 % für Grundsteuer A und 1.010 % für Grundsteuer B.
- **Modell 2:** Differenzierte Hebesätze: 318 % für Grundsteuer A, 800 % für Wohngrundstücke und 1.753 % für Nicht-Wohngrundstücke.
- **Modell 3:** Moderate Anhebung des Hebesatzes für die Grundsteuer B, Kompensation der Ertragslücke über die Anhebung des Hebesatzes für die Gewerbesteuer.

Der Rat hat in seiner Sitzung am 16.12.24 die Hebesatz-Satzung wie folgt beschlossen:

Grundsteuer A: 318%
Grundsteuer B: 850%
Gewerbesteuer: 470%

Die verbleibende, erhebliche Ertragslücke kann nur durch die in 2025 erwartete Sonderzahlung bei der Gewerbesteuer kompensiert werden. Mit Aufstellung des Haushaltes 2026 ist erneut über die Höhe der Hebesätze zu beraten um eine drohende Haushaltssicherung abzuwenden. Es bleibt zu hoffen, dass bis dahin mehr Rechtssicherheit hinsichtlich der differenzierten Hebesätze besteht.

Insgesamt betrachtet kann jedoch folgendes festgestellt werden:

- Die Auswirkungen der Grundsteuerreform werden jetzt deutlich (Belastungsverschiebung).
- Die zulässigen Handlungsoptionen können sich im Wesentlichen nur am Gesamtaufkommen mit stichprobenartigen Einzelfallauswirkungen orientieren. Einzelfälle bzw. Ausreißer finden systembedingt keine Berücksichtigung.
- Je nach Auswahl des Modells bestehen unterschiedliche rechtliche Risiken mit entsprechenden Einnahmeausfällen.
- Die Verschneidung der Daten aus Grundsteuermessbetragsverzeichnis mit Finanzsoftware durch die SIT erfolgt erst im November/Dezember und wird voraussichtlich zu Problemen führen.
- Eine IT-Lösung für differenzierte Hebesätze liegt evtl. nicht rechtzeitig vor.
- Es entsteht erheblicher Personalmehraufwand im Sachgebiet Steuern, Abfall in einer Phase in der ohnehin die Belastung hoch ist (Gebührenkalkulationen, Erstellung, Versand und Bearbeitung Bürgeranfragen Grundbesitzabgabenbescheide).
- Die Hebesätze werden voraussichtlich zur „Feinsteuerung“ in den Folgejahren nochmals angepasst werden müssen.
- Der Ärger mit den Bürgerinnen und Bürger ist aufgrund der Auswirkungen der Grundsteuerreform vorprogrammiert!!!

Die Mittelveranschlagung für die Gewerbesteuer bemisst sich nach der bekannten Höhe der bereits entstandenen Vorausleistungen und berücksichtigt einen Erfahrungswert für im Laufe des Jahres vorzunehmende Veranlagungen. Nach Einschätzung der größeren Gewerbesteuerzahler wird für 2025 eine überwiegend positive Geschäftsentwicklung prognostiziert. Für das Jahr 2025 wurde daher ein Ansatz von 31,1 Mio. € gebildet. Hier ist mit einer erheblichen Einmalzahlung zu rechnen. Ab dem Jahr 2026 bis 2028 wurde der Ansatz auf 25,5 Mio. € festgelegt. Im Finanzplanungszeitraum wurde für die Jahre 2026 bis 2028 der Hebesatz 460 % (von 2024) zugrunde gelegt.

Die Veranschlagung der Aufkommen an Hundesteuer und Vergnügungssteuer erfolgte auf der Grundlage der aktuellen Hundeanmeldungen bzw. der bereits vorgenommenen Spielapparateanmeldungen.

Der Planansatz für die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer basieren auf der Herbst-Steuerschätzung des Bundes, den Orientierungsdaten des Landes.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier werden insbesondere die Schlüsselzuweisungen ausgewiesen. Die Berechnung erfolgt nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz. Erheblicher Einflussfaktor ist dabei die Steuerkraft der Stadt. Die stark schwankenden Gewerbesteuererträge der Stadt haben dabei zeitversetzt erheblichen Einfluss auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen. Für 2025 erhält die Stadt Warstein i. H. v. 1,8 Mio. € Schlüsselzuweisungen. In den Folgejahren wurden keine Schlüsselzuweisungen mehr veranschlagt.

Transferaufwendungen
Für die Stadt Warstein ist die Kreisumlage der größte Ausgabenblock innerhalb der gesamten ordentlichen Aufwendungen. Die voraussichtliche Belastung des Haushalts der Stadt Warstein im Jahr 2025 ist mit rd. 17,1 Mio. € kalkuliert. Mittelfristig wird mit einem Anstieg bis 2028 auf 19,3 Mio. € gerechnet.
Die Kreisumlage wird im Wesentlichen durch die Höhe der zu zahlenden Sozialhilfeaufwendungen, den bereitzustellenden Personal- und Versorgungsaufwendungen des Kreises sowie der vom Kreis aufzubringenden Landschaftsverbandsumlage bestimmt. Grundlage für die Verteilung der Kreisumlage sind die Steuerkraftmesszahlen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie die vom Land NRW auszuzahlenden Schlüsselzuweisungen im kommunalen Finanzausgleich 2024.

Zur Sicherstellung der örtlichen Grund- und Regelversorgung im Stadtgebiet ist eine Bezuschussung von 1,2 Mio. €/Jahr in den nächsten 5 Jahren an das Krankenhaus eingeplant (veranschlagter Aufwand im Ergebnisplan). Ob diese Zahlungen tatsächlich zum Tragen kommen, hängt von den weiteren Verhandlungen mit dem Investor ab. Sollten die Verhandlungen scheitern und das Krankenhaus aus der Mitgliedschaft der kommunalen Versorgungskasse (kvw) ausscheiden, könnten diese Mittel für Ausgleichszahlungen an die kvw verwendet werden (siehe auch „Vorbericht / Bürgschaften“).

Finanzerträge
Die wichtigste Ertragsposition unter den Finanzerträgen ist die Gewinnausschüttung des Eigenbetriebes Stadtwerke. Die Gewinne der Stadtwerke werden entweder direkt an den Kernhaushalt der Stadt ausgeschüttet oder zunächst der Gewinnrücklage im Eigenkapital der Stadtwerke zugeführt. Je nach Haushaltssituation besteht dadurch die Möglichkeit, „bedarfsgerecht“ Beträge aus der Gewinnrücklage an den Haushalt auszuzahlen. Diese Verfahrensweise hat bisher erheblich dazu beigetragen, den Wiedereintritt in die Haushaltssicherung zu vermeiden.

Im Haushalt sind folgende Gewinnausschüttungen veranschlagt:

	2025	2026	2027	2028
Gewinnausschüttung Stadtwerke	0 €	0 €	4.000.000 €	0 €

Außerordentliche Erträge
Mit dem NKF-Corona-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) konnten die Kommunen bis 2023 corona- und ukrainekriegsbedingte Finanzschäden im Haushalt ermitteln, isolieren und unter der neuen Bilanzposition „Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ aktivieren (sog. Bilanzierungshilfe). Für den Zeitraum 2020 bis 2023 sind an dieser Stelle rd. 764 T€ bilanziert worden. Ab 2026 soll der aktivierte Finanzschaden längstens über einen Zeitraum von 50 Jahren abgeschrieben werden.

Teilplan
16 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan (Auszug)

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
Um das erhebliche Investitionsvolumen überhaupt finanzieren zu können, sind neben den maßnahmenbezogenen Fördermitteln (s. andere Teilergebnispläne) die pauschalen Fördermittel unverzichtbar. Insbesondere die „frei verwendbare“ Allgemeine Investitionspauschale mit einem Planansatz von ca. 2,6 Mio. € trägt dazu bei.

Finanzierungstätigkeit (Kredite)
Aufgrund des seit einigen Jahren bestehenden, extrem hohen Investitionsvolumens sind die bilanzierten „Reserven“ aus der Landeszuwendung der Allgemeinen Investitionspauschale nahezu aufgebraucht. Für 2025 sieht der Finanzplan eine Kreditaufnahme i. H. v. 3 Mio. € und für 2026 von nochmals 5 Mio. € vor.
Die Kapitaldienstleistungen (Zinsen u. Tilgungen) sind für die bereits existierenden Investitionskredite auf Basis der vorliegenden Zins- und Tilgungspläne kalkuliert, die aus der Neu-Kreditaufnahme resultierende Mehrbelastung des Ergebnisplans bei den Zinsaufwendungen wurde zusätzlich einplant. Dies gilt auch für das Mehr an Finanzmittelabflüssen hinsichtlich der zu erwartenden Tilgungsleistungen, was die Neu-Kredite angeht.

Ausführliche Informationen zu den wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen im Teilplan Allgemeine Finanzwirtschaft sind unterhalb des Teilergebnisplanes aufgeführt oder können dem Vorbericht entnommen werden.

Zinserträge Land NRW und Kreditinstitute
Aufgrund der Niedrigzinspolitik der EZB konnte die Stadt Warstein in den Jahren 2020 und 2021 Liquiditätskredite mit einem Minuszins abschließen. Der letzte bestehende Kreditvertrag mit einem Minuszins läuft im Jahr 2025 aus.

Zinserträge/ Zinsaufwendungen Kreditinstitute
Am 21.07.2022 hatte der EZB-Rat erstmals nach elf Jahren die Zinsen im Euroraum wieder angehoben. Bis zum 05.06.2024 stieg der Leitzins auf 4,5 Prozent. Von Juni bis September 2024 wurde dieser wieder auf 3,5 Prozent gesenkt.
Dies bedeutet, dass Einlagen wieder verzinst werden, bergen auf der anderen Seite starke Risiken hinsichtlich der zu erwartenden Zinsbelastung durch die Inanspruchnahme zukünftiger Liquiditätskredite.

Kennzahlen Teilplan 16 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Anzahl Vollstreckungsaufträge	Anzahl	2.644	1.800	1.900	2.000	2.000	2.000
2	beantragte Zwangsversteigerungen	Anzahl	10	7	7	7	7	7
3	Gewerbebetriebe	Anzahl	1.073	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4	Vergnügungssteuer Spielgeräte in Spielhallen	Anzahl	30	30	30	30	30	30
5	Vergnügungssteuer Spielgeräte in Gaststätten	Anzahl	10	8	8	8	8	8
6	Gemeldete Hunde	Anzahl	2.415	2.475	2.475	2.475	2.475	2.475
7	Grundsteuerbescheide	Anzahl	13.015	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Jahresergebnis	€	9.149.074	-5.762.251	-4.181.829	-10.237.813	-7.375.417	-10.689.369
2	Defizit bzw. Überschuss/Einwohner	€	374	-238	-174	-427	-309	-450
3	Steuerkraft/Einwohner	€	2.049	2.237	2.367	2.230	2.283	2.334
4	Deckungsgrad Gewerbesteuer u. Schlüsselzuweisungen an Kreisumlage	%	49,45	58,19	52,03	72,86	77,01	75,62
5	Anteil Top 10 Gewerbesteuerzahler am Gesamtaufkommen	%	64,53	80	80	80	80	80
6	Zinslastquote (Anteil Zinsaufwand an den ord. Aufwendungen)	%	0,30	0,20	0,16	0,34	0,45	0,42

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Bestand Ausgleichsrücklage > 0 €	€	14.880.111	24.029.185	18.266.934	14.085.105	3.847.292	0
2	Inanspruchnahme Allgemeine Rücklage < 5 %	%	0	0	0	0	4,86	15,47
3	Abbau, mind. Stagnation des Bestandes an Investitionskrediten	€	5.054.946	7.205.121	9.503.892	13.867.474	13.270.975	12.653.908
4	Abbau, mind. Stagnation des Bestandes an Liquiditätskrediten	€	4.000.000	3.821.741	3.312.233	15.918.131	24.428.142	33.591.196
5	Gewinnausschüttung Stadtwerke 500 T€	€	0	650.000	0	0	4.000.000	0
6	Abbau der corona- und ukrainekriegsbedingten Finanzschäden (Abschreib. d. Bilanzierungshilfe gem. NKF-CUIG)	€	0	0	0	15.277	15.277	15.277

Weitere finanzwirtschaftliche Kennzahlen siehe Vorbericht.

Teilergebnisplan
Produktgruppe 16.01. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	50.137.863,72	54.129.332	57.036.269	53.480.039	54.514.835	55.478.998
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.958.174,18	1.027.242	2.597.777	738.945	724.451	705.997
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	3.600	23.600	223.600	221.500
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	983.186,87	994.450	910.900	910.900	910.900	910.900
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**56.079.224,77**	**56.151.024**	**60.548.546**	**55.153.484**	**56.373.786**	**57.317.395**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.000,00	0	0	-15.277	-15.277	-15.277
15	- Transferaufwendungen	-16.941.710,79	-19.024.801	-21.315.109	-22.321.209	-23.379.636	-23.024.057
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-305.711,57	-183.000	-208.000	-160.000	-160.000	-160.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-17.252.422,36**	**-19.207.801**	**-21.523.109**	**-22.496.486**	**-23.554.913**	**-23.199.334**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**38.826.802,41**	**36.943.223**	**39.025.437**	**32.656.998**	**32.818.873**	**34.118.061**
19	+ Finanzerträge	199.898,29	690.000	17.000	16.000	4.016.000	16.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-228.866,07	-177.543	-145.406	-311.501	-413.933	-393.365
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-28.967,78**	**512.457**	**-128.406**	**-295.501**	**3.602.067**	**-377.365**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**38.797.834,63**	**37.455.680**	**38.897.031**	**32.361.497**	**36.420.940**	**33.740.696**
23	+ Außerordentliche Erträge	28.078,04	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**28.078,04**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**38.825.912,67**	**37.455.680**	**38.897.031**	**32.361.497**	**36.420.940**	**33.740.696**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.668,50	43.165	37.669	37.669	37.669	37.669
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**38.863.581,17**	**37.498.845**	**38.934.700**	**32.399.166**	**36.458.609**	**33.778.365**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 16.01. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
4011000	Grundsteuer A	151.187,13	166.000	166.000	166.000	166.000	166.000
4012000	Grundsteuer B	6.096.042,25	6.106.000	5.100.000	6.100.000	6.100.000	6.100.000
4013000	Gewerbesteuer	25.328.330,86	28.000.000	31.100.000	25.500.000	25.500.000	25.500.000
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.903.734,66	15.216.198	16.022.550	16.942.230	17.876.280	18.738.480
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.761.271,44	2.904.620	2.860.456	2.931.967	2.989.177	3.046.386
4031000	Vergnügungssteuer	59.900,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4032000	Hundesteuer	226.220,25	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
4051000	Leist. nach dem Familienleistungsausgleich	1.611.177,13	1.451.514	1.502.263	1.554.842	1.598.378	1.643.132
4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	4.126.553,00	0	1.825.076	0	0	0
4141500	Unterhaltungs-/Aufwandspauschale gem. GFG	509.165,36	509.306	508.448	508.448	508.448	508.448
4511200	Konzessionsabgabe Wasser	0,00	75.450	53.900	53.900	53.900	53.900
4651000	Gewinnanteile v. verbundenen Unterneh. u. Beteil.	9.946,94	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4651100	Gewinnausschüttung Stadtwerke	0,00	650.000	0	0	4.000.000	0
5317000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Private Unternehmen	0,00	0	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
5341000	Gewerbesteuerumlage	-1.780.434,79	-2.130.434	-2.382.608	-1.940.217	-1.940.217	-1.940.217
5374000	Kreisumlage allgemein	-14.564.793,00	-16.292.755	-17.130.642	-18.579.133	-19.637.560	-19.281.981
5395000	Verlustübernahmen bei Betrieben (hier RLG)	-177.418,00	-177.000	-185.384	-185.384	-185.384	-185.384
5399000	Krankenhausinvestitionsumlage	-419.065,00	-424.612	-416.475	-416.475	-416.475	-416.475
5517000	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-166.866,02	-170.043	-132.906	-299.001	-401.433	-380.865
5517100	Zinsaufwendungen Kreditinstitute KK	0,00	-5.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
5599100	Erstattungszinsen Gewerbesteuer 59	-62.000,05	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5701000	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CIG	0,00	0	0	-15.277	-15.277	-15.277

Teilfinanzplan
Produktgruppe 16.01. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	47.767.577,31	54.129.332	57.036.269	53.480.039	54.514.835	55.478.998
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.635.718,36	509.306	2.333.524	508.448	508.448	508.448
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	3.600	23.600	223.600	221.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.034.050,28	1.130.510	1.035.180	1.035.180	1.035.180	1.035.180
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.152,40	690.000	17.000	16.000	4.016.000	16.000
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**53.542.498,35**	**56.459.148**	**60.425.573**	**55.063.267**	**60.298.063**	**57.260.126**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-226.995,79	-177.543	-145.406	-311.501	-413.933	-393.365
14	- Transferausszahlungen	-16.778.972,98	-19.024.801	-21.315.109	-22.321.209	-22.179.636	-21.824.057
15	- Sonstige Auszahlungen	-488.683,11	-133.000	-158.000	-110.000	-110.000	-110.000
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.494.651,88**	**-19.335.344**	**-21.618.515**	**-22.742.710**	**-22.703.569**	**-22.327.422**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**36.047.846,47**	**37.123.804**	**38.807.058**	**32.320.557**	**37.594.494**	**34.932.704**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.405.370,88	3.450.345	3.453.920	3.453.920	3.453.920	3.453.920
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**3.405.370,88**	**3.450.345**	**3.453.920**	**3.453.920**	**3.453.920**	**3.453.920**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.000,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-5.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**3.400.370,88**	**3.450.345**	**3.453.920**	**3.453.920**	**3.453.920**	**3.453.920**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**39.448.217,35**	**40.574.149**	**42.260.978**	**35.774.477**	**41.048.414**	**38.386.624**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	3.000.000	3.000.000	5.000.000	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	3.490.492	12.605.898	8.510.011	9.163.054
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	-3.349.500,96	-849.825	-701.229	-636.418	-596.499	-617.067
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	-178.259	-4.000.000	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-3.349.500,96**	**1.971.916**	**1.789.263**	**16.969.480**	**7.913.512**	**8.545.987**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**36.098.716,39**	**42.546.065**	**44.050.241**	**52.743.957**	**48.961.926**	**46.932.611**

Investitionen
Produktgruppe 16.01. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I160101006 Digitales Zentrum Mittelstand GmbH - Beteiligung	-5.000,00	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.000,00	0	0	0	0	0	0
I160101011 Inv.-Zuw. vom Land - Schul- und Bildungspauschale	734.901,00	750.056	760.164	0	760.164	760.164	760.164
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	734.901,00	750.056	760.164	0	760.164	760.164	760.164
I160101012 Inv.-Zuw. vom Land - Sportpauschale	90.330,00	91.399	92.736	0	92.736	92.736	92.736
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.330,00	91.399	92.736	0	92.736	92.736	92.736
I160101013 Inv.-Zuw. vom Land - Allg. Investitionspauschale	2.580.139,88	2.608.890	2.601.020	0	2.601.020	2.601.020	2.601.020
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.580.139,88	2.608.890	2.601.020	0	2.601.020	2.601.020	2.601.020
Gesamtsumme	**3.400.370,88**	**3.450.345**	**3.453.920**	**0**	**3.453.920**	**3.453.920**	**3.453.920**

Teilplan
17 01 Gebäudemanagement für Dritte

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 65 (Immobilien)	0,3	Ausschuss für Bauen und Digitales, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplan

Das Gebäudemanagement für Dritte beinhaltet die Verwaltungsarbeit für die Paul-Cramer-Stiftung.

Die Paul-Cramer-Stiftung unterstützt gemeinnützige Vereine und Gruppierungen, die ihren Sitz im Stadtgebiet der Stadt Warstein haben, bei vielfältigen Projekten. Die Stiftungssatzung der Paul-Cramer-Stiftung sieht vor, dass Zweck der Stiftung die Beschaffung von Mitteln zur Förderung der Kultur, insbesondere des Heimatgedankens, der Jugend- und Altenhilfe, des Wohlfahrtswesens und des Sports in der Stadt Warstein ist.

Die mit dem Stiftungszweck verbundenen Aufgaben (Bewirtschaftung der Immobilien und Verwaltung der Stiftung) obliegen satzungsgemäß dem Bürgermeister der Stadt Warstein. In diesem Teilplan werden daher die anteilig anfallenden Personalaufwendungen für die Immobilienbewirtschaftung und die Stiftungsverwaltung dargestellt.

Zugehörige Produkte
17 01 01 Paul-Cramer-Stiftung

Auftragsgrundlagen
Stiftungsgesetz NW, Beschluss des Rates vom 11.05.1998

Teilplan
17 01 Gebäudemanagement für Dritte

Erläuterungen zum Teilplan / Leitbild – Zuordnung der Maßnahmen

Handlungsfeld: Entdecken und Erleben
Kernwert: Vielfältiges Vereinsleben

Maßnahmen zum Leitbild:
Durch die satzungsgemäße Übernahme des Gebäudemanagements für die Paul-Cramer-Stiftung stärkt und fördert die Stadt Warstein zielkonform das Ehrenamt in Sport, Kultur, Freizeit und Brauchtum.

Kennzahlen Teilplan 17 01

Hj. 2025

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 17.01. Gebäudemanagement für Dritte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-29.351,01	-26.742	-34.509	-34.854	-35.202	-35.554
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2,35	-50	-50	-50	-50	-50
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.159,53	0	-45.986	-43.257	-43.343	-44.356
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-62.512,89**	**-26.792**	**-80.545**	**-78.161**	**-78.595**	**-79.960**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 17.01. Gebäudemanagement für Dritte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-29.351,01	-26.742	-34.509	-34.854	-35.202	-35.554
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2,35	-50	-50	-50	-50	-50
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	0,00	0	0	0	0	0
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-29.353,36**	**-26.792**	**-34.559**	**-34.904**	**-35.252**	**-35.604**

Übersichten und Grafiken

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung (ohne interne Leistungsverrechnungen)

Produkt Bereich	Produkt Gruppe	Bezeichnung	Ordentliche Erträge €	Ordentliche Aufwendungen €	Ordentliches Ergebnis (Spalten 1 und 2) €	Finanz-Ergebnis €	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Spalten 3 +4) €	Außer-ordentliches Ergebnis €	Ergebnis des Teilplans (Spalten 5+6) €
			1	2	3	4	5	6	7
01	01 01	Grundstücksmanagement	518.597	-357.494	161.103	0	161.103	0	161.103
	01 02	Gebäudewirtschaft	1.773.577	-7.908.728	-6.135.151	0	-6.135.151	0	-6.135.151
	01 03	Zentrale Dienste	2.244.033	-10.995.030	-8.750.997	0	-8.750.997	0	-8.750.997
	01 04	Management	41.188	-713.519	-672.331	0	-672.331	0	-672.331
	01 05	Gleichstellungsförderung	400	-40.342	-39.942	0	-39.942	0	-39.942
	01 06	Betriebshof	289.578	-3.445.068	-3.155.490	0	-3.155.490	0	-3.155.490
02	02 01	Sicherheit und Ordnung	42.491	-413.578	-371.087	0	-371.087	0	-371.087
	02 02	Brandschutz	397.335	-1.264.721	-867.386	0	-867.386	0	-867.386
	02 03	Märkte	0	-126	-126	0	-126	0	-126
	02 04	Verkehrsangelegenheiten	54.679	-156.656	-101.977	0	-101.977	0	-101.977
	02 05	Einwohnermeldewesen	140.342	-293.480	-153.138	0	-153.138	0	-153.138
	02 06	Personalwesen	27.000	-159.541	-132.541	0	-132.541	0	-132.541
	02 08	Wahlen	31.000	-202.150	-171.150	0	-171.150	0	-171.150
03	03 01	Schule	1.278.674	-4.094.948	-2.816.274	0	-2.816.274	0	-2.816.274
04	04 01	Kulturpflege	206.047	-301.822	-95.775	0	-95.775	0	-95.775
	04 02	Weiterbildung	30.668	-191.311	-160.643	0	-160.643	0	-160.643
05	05 01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	950.000	-1.901.057	-951.057	0	-951.057	0	-951.057
	05 02	Soziale Beratung und Unterstützung	22.500	-276.562	-254.062	0	-254.062	0	-254.062
06	06 01	Jugendarbeit und Jugendhilfe	2.974.000	-12.514.529	-9.540.529	0	-9.540.529	0	-9.540.529
	06 02	Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder	7.700.003	-13.818.991	-6.118.988	0	-6.118.988	0	-6.118.988
	06 03	Spielräume	18.497	-53.458	-34.961	0	-34.961	0	-34.961
	06 04	Jugendhilfeplanung	0	-64.369	-64.369	0	-64.369	0	-64.369
08	08 01	Sport	177.452	-275.503	-98.051	0	-98.051	0	-98.051
09	09 01	Räumliche Planung und Entwicklung	163.000	-728.462	-565.462	0	-565.462	0	-565.462
10	10 02	Wohnen	690.950	-772.283	-81.333	1.550	-79.783	0	-79.783
	10 03	Bauordnung	152.900	-568.987	-416.087	0	-416.087	0	-416.087
11	11 01	Abfallwirtschaft	2.796.854	-2.371.083	425.771	0	425.771	0	425.771
12	12 01	Öffentliche Verkehrsflächen	3.720.758	-6.682.896	-2.962.138	0	-2.962.138	0	-2.962.138
	12 02	Verkehrs- und Regionalplanung	0	-30.996	-30.996	0	-30.996	0	-30.996
	12 03	Stadtreinigung	240.624	-162.136	78.488	0	78.488	0	78.488

Produkt Bereich	Produkt Gruppe	Bezeichnung	Ordentliche Erträge €	Ordentliche Aufwendungen €	Ordentliches Ergebnis (Spalten 1 und 2) €	Finanz-Ergebnis €	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Spalten 3 +4) €	Außer-ordentliches Ergebnis €	Ergebnis des Teilplans (Spalten 5+6) €
			1	2	3	4	5	6	7
13	13 01	Grünflächen, Landschaft	93.801	-432.728	-338.927	0	-338.927	0	-338.927
	13 02	Forst	1.328.560	-1.402.814	-74.254	0	-74.254	0	-74.254
	13 03	Wasserläufe	64.659	-397.639	-332.980	0	-332.980	0	-332.980
	13 04	Friedhöfe	425.414	-176.711	248.703	0	248.703	0	248.703
15	15 01	Stadtmarketing	11.339	-208.632	-197.293	-3.920	-201.213	0	-201.213
	15 02	Wirtschaftsförderung	0	-75.724	-75.724	0	-75.724	0	-75.724
16	16 01	Allgemeine Finanzwirtschaft	60.548.546	-21.523.109	39.025.437	-128.406	38.897.031	0	38.897.031
17	17 01	Gebäudemanagement für Dritte	0	-34.559	-34.559	0	-34.559	0	-34.559
		Gesamtergebnis Summe Teilpläne	**89.155.466**	**-95.011.742**	**-5.856.276**	**-130.776**	**-5.987.052**	**0**	**-5.987.052**
		+ Globaler Minderaufwand							1.805.223
		Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand							**-4.181.829**

Haushaltsquerschnitt

Teil 2: Finanzplanung

Produkt Bereich	Produkt Gruppe	Teilplan-Bezeichnung (Produkt-Gruppe)	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit €	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit €	Saldo als laufender Verwaltungstätigkeit (Spalten 1+2) €	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit €	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit €	Saldo aus Investitionstätigkeit (Spalten 4+5) €	Finanzmittel überschuss-/fehlbetrag (Spalten 3+6) €	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit €	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit €	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Spalten 8+9) €	Verpflichtungsermächtigungen €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01	01 01	Grundstücksmanagement	41.826	-276.427	-234.601	656.175	-1.183.200	-527.025	-761.626	0	0	0	495.600
	01 02	Gebäudewirtschaft	38.565	-6.569.211	-6.530.646	3.576.414	-7.557.000	-3.980.586	-10.511.232	0	0	0	8.420.000
	01 03	Zentrale Dienste	441.420	-7.527.643	-7.086.223	0	-436.500	-436.500	-7.522.723	0	0	0	
	01 04	Management	40.688	-687.519	-646.831	0	0	0	-646.831	0	0	0	
	01 05	Gleichstellungsförderung	0	-40.342	-40.342	0	0	0	-40.342	0	0	0	
	01 06	Betriebshof	117.688	-3.196.113	-3.078.425	20.000	-348.700	-328.700	-3.407.125	0	0	0	
02	02 01	Sicherheit und Ordnung	30.500	-398.432	-367.932	20.000	-145.000	-125.000	-492.932	0	0	0	60.000
	02 02	Brandschutz	42.760	-886.101	-843.341	144.430	-1.547.000	-1.402.570	-2.245.911	0	0	0	
	02 03	Märkte	-631	0	-631	0	-16.500	-16.500	-17.131	0	0	0	
	02 04	Verkehrsangelegenheiten	54.000	-155.775	-101.775	0	0	0	-101.775	0	0	0	
	02 05	Einwohnermeldewesen	140.050	-293.188	-153.138	0	0	0	-153.138	0	0	0	
	02 06	Personalwesen	27.000	-159.541	-132.541	0	0	0	-132.541	0	0	0	
	02 08	Wahlen	30.000	-202.150	-172.150	0	0	0	-172.150	0	0	0	
03	03 01	Schule	882.650	-3.738.561	-2.855.911	0	-481.500	-481.500	-3.337.411	0	0	0	200.000
04	04 01	Kulturpflege	199.100	-296.766	-97.666	13.000	-25.500	-12.500	-110.166	0	0	0	
	04 02	Weiterbildung	11.400	-174.202	-162.802	0	-19.000	-19.000	-181.802	0	0	0	
05	05 01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	950.000	-1.901.057	-951.057	0	0	0	-951.057	0	0	0	
	05 02	Soziale Beratung und Unterstützung	22.500	-276.562	-254.062	0	0	0	-254.062	0	0	0	
06	06 01	Jugendarbeit und Jugendhilfe	2.943.500	-12.514.529	-9.571.029	0	0	0	-9.571.029	0	0	0	
	06 02	Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder	7.633.778	-13.767.996	-6.134.218	0	-59.000	-59.000	-6.193.218	0	0	0	
	06 03	Spielräume	-442	-16.187	-16.629	0	-25.000	-25.000	-41.629	0	0	0	
	06 04	Jugendhilfeplanung	0	-64.369	-64.369	0	0	0	-64.369	0	0	0	
08	08 01	Sport	160.410	-272.559	-112.149	0	0	0	-112.149	0	0	0	
09	09 01	Räumliche Planung und Entwicklung	163.000	-728.462	-565.462	0	0	0	-565.462	0	0	0	
10	10 02	Wohnen	671.195	-760.977	-89.782	5.392	-20.000	-14.608	-104.390	0	0	0	
	10 03	Bauordnung	152.700	-568.987	-416.287	0	0	0	-416.287	0	0	0	
11	11 01	Abfallwirtschaft	2.675.450	-2.371.083	304.367	0	0	0	304.367	0	0	0	
12	12 01	Öffentliche Verkehrsflächen	2.804.666	-4.392.434	-1.587.768	1.108.544	-5.284.000	-4.175.456	-5.763.224	0	0	0	2.995.100
	12 02	Verkehrs- und Regionalplanung	0	-30.996	-30.996	0	0	0	-30.996	0	0	0	
	12 03	Stadtreinigung	240.709	-139.750	100.959	0	-25.000	-25.000	75.959	0	0	0	
13	13 01	Grünflächen, Landschaft	93.568	-430.395	-336.827	8.333	-36.667	-28.334	-365.161	0	0	0	
	13 02	Forst	1.432.227	-1.497.029	-64.802	185.000	-505.000	-320.000	-384.802	0	0	0	
	13 03	Wasserläufe	16.000	-328.391	-312.391	108.377	-297.000	-188.623	-501.014	0	0	0	110.000
	13 04	Friedhöfe	144.013	-140.361	3.652	0	-116.000	-116.000	-112.348	0	0	0	
15	15 01	Stadtmarketing	11.339	-212.552	-201.213	0	0	0	-201.213	0	0	0	
	15 02	Wirtschaftsförderung	0	-75.159	-75.159	0	0	0	-75.159	0	0	0	
16	16 01	Allgemeine Finanzwirtschaft	60.425.573	-21.618.515	38.807.058	3.453.920	0	3.453.920	42.260.978	6.490.492	-4.701.229	1.789.263	
17	17 01	Gebäudemanagement für Dritte	0	-34.559	-34.559	0	0	0	-34.559	0	0	0	
			82.637.202	**-86.744.880**	**-4.107.678**	**9.299.585**	**-18.127.567**	**-8.827.982**	**-12.935.660**	**6.490.492**	**-4.701.229**	**1.789.263**	**12.280.700**

Übersicht Investitionen

Teilplan	Bezeichnung der Investition	Pos. Finanzplan	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
0101 Grundstücksmanagement	Unvor.sehb. Grunderw.f.Straßenfl.u.zukünft.Maßnah.	24) - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-30.000	-30.000		-10.000	-10.000	-10.000
0101 Grundstücksmanagement	Leibrentenauszahlungen	24) - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-25.100	0		0	0	0
0101 Grundstücksmanagement	Einzahl. aus der Veräuß. v. Grundstücken u. Geb.	19) + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	401.000	460.000		457.000	456.000	475.000
0101 Grundstücksmanagement	Erweiterung I-Park III (Warstein-Belecke)	24) - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-152.000	-254.000		-154.000	-154.000	-154.000
0101 Grundstücksmanagement	Grunderwerb Erlebnisraum Süd, Warstein (ISEK)	24) - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	0		-30.000	0	0
0101 Grundstücksmanagement	Städtebaul.San.westl.Str.seite nördl.Hptstr (ISEK)	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.355	131.775		158.130	131.775	79.065
0101 Grundstücksmanagement	Städtebaul.San.westl.Str.seite nördl.Hptstr (ISEK)	24) - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-301.200	-301.200	-150.600	-150.600	0	0
0101 Grundstücksmanagement	Grunderwerb zur Ausweisung neuer Wohnbauflächen	24) - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-503.000	-401.000	-345.000	-345.000	-335.000	-335.000
0101 Grundstücksmanagement	Grunderwerb städtische Hilfsbetriebe	24) - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-83.000	0		0	0	0
0101 Grundstücksmanagement	Kommunaler Entwicklungsfonds	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	64.400		64.400	64.400	64.400
0101 Grundstücksmanagement	Kommunaler Entwicklungsfonds	24) - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	-92.000		-92.000	-92.000	-92.000
0101 Grundstücksmanagement	Ankauf Gemeindebedarfsflächen	24) - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	-105.000		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Umsetzung Brandschutzauflagen	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.660.000	-1.100.000		-500.000	-100.000	-100.000
0102 Gebäudewirtschaft	Gymnasium Warstein	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
0102 Gebäudewirtschaft	Sekundarschule Belecke	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000	-250.000	-150.000	-150.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Grundschule Lioba - Aufzug	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0		0	-160.000	0
0102 Gebäudewirtschaft	Grundschule Lioba (Umsetzung Digitalpakt)	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.870	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Grundschule Lioba (Umsetzung Digitalpakt)	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.820	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Toilettenanlage Marktplatz/Dr.-Segin-Platz (ISEK)	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	105.000	126.000		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Toilettenanlage Marktplatz/Dr.-Segin-Platz (ISEK)	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	-200.000		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Erweiterung KiTa Petruskirche/Schoren	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	440.000	700.000		300.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Erweiterung KiTa Petruskirche/Schoren	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.000.000	-1.000.000	-600.000	-600.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Umsetzung Arbeitsschutzbestimmungen in Gebäuden	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000	-200.000		-200.000	-100.000	-100.000
0102 Gebäudewirtschaft	Photovoltaikanlage Grundschule Lioba TSt. Suttrop	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.860	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Johannesschule Allagen (Umsetzung Digitalpakt)	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.000	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Johannesschule Allagen (Umsetzung Digitalpakt)	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-153.110	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Westerbergschule Belecke (Umsetzung Digitalpakt)	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	108.000	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Westerbergschule Belecke (Umsetzung Digitalpakt)	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-207.200	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	GS St. Margaretha Sichtigvor (Umsetz. Digitalpakt)	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.000	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	GS St. Margaretha Sichtigvor (Umsetz. Digitalpakt)	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-144.740	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Sozialgebäude Betriebshof	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0		0	0	-1.600.000
0102 Gebäudewirtschaft	Photovoltaikanlage Grundschule Sichtigvor	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.110	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Photovoltaikanlage Grundschule Sichtigvor	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.000	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	E-Ladesäulen	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.000	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	E-Ladesäulen	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-45.000	0		0	0	-25.000
0102 Gebäudewirtschaft	Westerbergschule Belecke OGS Erweiterung	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	41.600		582.000	208.000	0
0102 Gebäudewirtschaft	Westerbergschule Belecke OGS Erweiterung	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-950.000	-700.000	-250.000	0
0102 Gebäudewirtschaft	Gymnasium Warstein G 9 Erweiterung	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	292.048	116.814		175.222	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Gymnasium Warstein G 9 Erweiterung	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000	-1.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Feuerwehrhaus Mülheim/Sichtigvor	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000		-2.300.000	-500.000	0
0102 Gebäudewirtschaft	Grundschule Lioba OGS Erweiterung	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-100.000	-150.000	-150.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Sekundarschule Belecke (1-fach Turnhalle)	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0		0	-800.000	0
0102 Gebäudewirtschaft	Photovoltaikanlage Johannesschule Allagen	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.500	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Photovoltaikanlage Johannesschule Allagen	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.000	0		0	0	0

Teilplan	Bezeichnung der Investition	Pos. Finanzplan	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
0102 Gebäudewirtschaft	Photovoltaikanlage Kita Niederbergheim	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.500	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Photovoltaikanlage Kita Niederbergheim	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Feuerwehrgerätehaus Hirschberg	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0		0	0	-380.000
0102 Gebäudewirtschaft	Turnhalle Grundschule Allagen	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	928.000		1.392.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Turnhalle Grundschule Allagen	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.160.000	-1.740.000	-1.740.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Turnhalle Pretterweg Hirschberg	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	864.000		1.296.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Turnhalle Pretterweg Hirschberg	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.080.000	-1.620.000	-1.620.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Turnhalle Liobaschule Suttrop	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	800.000		1.200.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Turnhalle Liobaschule Suttrop	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Grundschule Sichtigvor	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Liobaschule, Sozialbereich VHS	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-15.000	-10.000	-10.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	Photovoltaikanlagen	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
0102 Gebäudewirtschaft	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010202)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
0102 Gebäudewirtschaft	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010203)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-8.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
0103 Zentrale Dienste	Ersatzbeschaffung Maschinen und Möbel	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-70.000	-87.000		-50.000	-10.000	-10.000
0103 Zentrale Dienste	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010303)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-20.000	-40.000		-25.000	-25.000	-25.000
0103 Zentrale Dienste	Erwerb VG über 410 € netto Datenverarb. Software	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-32.000	-44.000		-15.000	-15.000	-15.000
0103 Zentrale Dienste	Einführung Jugendamtssoftware	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.000	-5.500		0	0	0
0103 Zentrale Dienste	Online-Terminvergabe mit Aufrufsystem	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.000	-3.000		0	0	0
0103 Zentrale Dienste	Server Hardware Generationswechsel	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-26.000	-100.000		0	0	0
0103 Zentrale Dienste	Friedhofsverfahren Hades	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-25.000		-10.000	0	0
0103 Zentrale Dienste	Fachverfahren Strassenverkehrsbehörde SG 32	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-40.000		0	0	0
0103 Zentrale Dienste	Zuführung zum Versorgungsfonds - Aktive Beamte	27) - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-30.700	-38.000		-38.400	-38.800	-39.200
0103 Zentrale Dienste	Zuführung zum Versorgungsfonds - Vers.-Empfänger	27) - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-52.700	-54.000		-54.500	-55.000	-55.500
0106 Betriebshof		19) + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	30.000	20.000		20.000	20.000	20.000
0106 Betriebshof	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010601)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-40.000	-40.000		-25.000	-25.000	-25.000
0106 Betriebshof	Fahrzeuge/selbstf.Maschinen unter 25 T€	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-19.000		0	0	-20.000
0106 Betriebshof	Transporter DoKa, Ersatz f. A007608	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-47.500	0		0	0	0
0106 Betriebshof	Transporter DoKa, Ersatz f. A007607	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-47.500	0		0	0	0
0106 Betriebshof	Großschlepper, Ersatz f. A007612	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-220.000	0		0	0	0
0106 Betriebshof	MAN 14 to. SO SW 32 (Ersatz f. A007615)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	-180.000	0
0106 Betriebshof	DB 3,5 to. SO SW 43 (Ersatz für A007616)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-62.000	-66.700		0	0	0
0106 Betriebshof	Großflächenmäher	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-160.000		0	0	0
0106 Betriebshof	Transporter DoKa (Ersatz f. A007627)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	-70.000	0
0106 Betriebshof	Klein-Transporter Pfau (Ersatz f. A007614)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		-65.000	0	0
0106 Betriebshof	UNIMOG U426 Gebraucht Ersatz f. A007626	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	-230.000	0
0106 Betriebshof	Kommunalschlepper Fendt 209 F Ersatz f. A007617	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		-130.000	0	0
0106 Betriebshof	Radlader Liebherr Ersatz f. A007611	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	0	-70.000
0106 Betriebshof	Dücker Anbaugerät für Schlepper Ersatz f. A007661	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	-75.000	0
0106 Betriebshof	PKW Leitung SG 68 Allrad Subaru Ersatz f. A007619	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		-30.000	0	0
0106 Betriebshof	Holzhäcksler auf Anhänger (keine Anlagen Nr.)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-50.000	0		0	0	0
0106 Betriebshof	E-Kleinfahrzeug für Friedhöfe	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	-65.000	0
0106 Betriebshof	Radlader Schmalspur für FH Wege	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-63.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	Sirene Zum Zehnthof	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-30.000	-15.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	Sirene Kallerweg	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-40.000	-40.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	Sirene neue Feuerwache	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-30.000	-30.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	Sirene Allagen Dorfstraße	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-30.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	Sirene Hirschberg Schützenstraße	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-30.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	Sirene Mülheim-Peterbache	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0	-30.000	-30.000	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	Sirene Waldhausen St. Antonius-Str.	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0	-30.000	-30.000	0	0

Teilplan	Bezeichnung der Investition	Pos. Finanzplan	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
0201 Sicherheit und Ordnung	Sirene Niederbergheim Kirchweg	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	-30.000	0
0201 Sicherheit und Ordnung	Sirene Sichtigvor Livlandweg	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	-30.000	0
0201 Sicherheit und Ordnung	Zuwendungen für Sirenen	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000	20.000		0	0	0
0202 Brandschutz	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 020201)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-100.000	-117.000		-110.000	-110.000	-110.000
0202 Brandschutz	Inv.-Zuw. vom Land - Feuerschutzpauschale	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.020	144.430		144.430	144.430	144.430
0202 Brandschutz	Inventar Feuerwehrhaus Warstein	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-15.000	0		0	0	0
0202 Brandschutz	HLF Warstein	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.000	-585.000		0	0	0
0202 Brandschutz	LF 10 Suttrop	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		-10.000	-465.000	0
0202 Brandschutz	TLF für Waldbrand	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-180.000	0		0	0	0
0202 Brandschutz	MLF FZ-Konzept für Innenstadt	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-355.000	-398.000		0	0	0
0202 Brandschutz	MLF oder TSF-W Waldhausen	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.000	-280.000		0	0	0
0202 Brandschutz	StLF 20/25 Warstein	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	-10.000	-500.000
0202 Brandschutz	Transporter Drohne ZBV	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-37.000		0	0	0
0202 Brandschutz	Meldeempfänger-Neue Generation	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-130.000		0	0	0
0203 Märkte	Stromverteiler Markt Warstein	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-16.500		0	0	0
0301 Schulen	Reinvestition Festwert Schulbuchbestand	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-105.000	-106.000		-109.500	-109.500	-109.500
0301 Schulen	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030102)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-107.000	-148.000		-333.000	-173.000	-143.000
0301 Schulen	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030103)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-133.000	-128.000		-54.000	-114.000	-79.000
0301 Schulen	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030104)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-68.500	-92.000	-200.000	-247.000	-117.000	-57.000
0301 Schulen	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030105)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-11.000	-7.500		-6.500	-14.500	-7.500
0401 Kulturpflege	Erwerb v. VG über 410 € netto (040103)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-2.500		0	0	0
0401 Kulturpflege	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040103)	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.200	13.000		0	0	0
0401 Kulturpflege	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040103)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.000	-23.000		-3.000	-3.000	-3.000
0402 Weiterbildung	Reinvestition Festwert Medienbestand Stadtbücherei	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-14.500	-14.500		-14.500	-14.500	-14.500
0402 Weiterbildung	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040201)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
0402 Weiterbildung	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040202)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
0502 Soziale Beratung und	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 050201)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	-50.000	0
0602 Tageseinrichtungen und	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060201)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-87.000	-36.000		-36.000	-36.000	-36.000
0602 Tageseinrichtungen und	Erwerb v. VG über 410 € netto KiTa Spielgeräte	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-20.000	-20.000		-15.000	-15.000	-15.000
0602 Tageseinrichtungen und	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060202)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
0603 Spielräume	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060301)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-45.000	-25.000		-20.000	-95.000	-48.000
0801 Sport	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 080101)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.000	0		0	-5.000	-5.000
1002 Wohnen	Einzahl. aus der Rückzahl. v. Wohnungsbaudarlehen	22) + Sonstige Investitionseinzahlungen	5.392	5.392		5.392	5.392	5.392
1002 Wohnen	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 100203)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Erschl. Neubaugebiet Sellerschule, Belecke	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000	-15.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Schrewenfeld, Allagen	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.000	200.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Am Oberhagen, Suttrop	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	125.000	125.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	IHK-Innenstadt Aufwertung Dr. Segin-Platz	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-420.000	-55.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	IHK-Innenstadt - Umgestaltung Marktplatz	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.950	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	IHK-Innenstadt - Umgestaltung Marktplatz	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000	-250.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Neubau Wirtschaftswege	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000	-60.000		0	-60.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Am Mühlenbruch, Warstein	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.000	80.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Wiebusch, Belecke	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0		-30.000	-350.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Endausbau Baugebiet St. Poler III, Warstein	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-820.000	-600.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Endausbau Vor der Unsohle	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.000	0		-40.000	-450.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Möblierungselemente zur Verkehrsberuhigung	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	400.000	400.000		400.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Vorausleistungen / Ablösungen BauGB - Aart 3466	21) + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	230.084		305.391	341.638	362.652

Teilplan	Bezeichnung der Investition	Pos. Finanzplan	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Umbau Gehwegbereiche Wästerboulevard, SÜD	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	94.875	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Umbau Gehwegbereiche Wästerboulevard, SÜD	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-100.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Eichenweg, Belecke	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0		0	0	-45.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Erneuerung Brückenüberbau Mühlengraben, Sichtigvor	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000	-5.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Erschließung I-Park III (Warstein-Belecke)	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.550.000	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Eichgartenstraße in Sichtigvor	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		300.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Eichgartenstraße in Sichtigvor	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000	-665.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Endausbau Neubaugebiet Springwiese in Hirschberg	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-30.000	-30.000	-250.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Wiesenstraße, Belecke	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0		0	0	-20.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Wölfesgrund, Suttrop	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-45.000	-600.000	-600.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau zur Vogelstange, Sichtigvor	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	150.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau zur Vogelstange, Sichtigvor	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-30.000	-30.000	-375.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Um- und Ausbau von Radwegen (Planungskosten)	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Umbau Gehwegbereiche Hauptstr. nördl. Range, NORD	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	56.000		280.000	336.000	280.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Umbau Gehwegbereiche Hauptstr. nördl. Range, NORD	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-220.000	-1.700.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Erneuerung Aufstieg Treppe Trockels Knäppchen	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		2.100	10.200	12.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Erneuerung Aufstieg Treppe Trockels Knäppchen	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0		-58.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Steffensweg, Belecke	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	200.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Steffensweg, Belecke	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-40.000	-40.000	-500.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Zu den Berggärten, Sichtigvor	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0		0	-35.000	-300.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Suermannsholt, Allagen	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		275.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Suermannsholt, Allagen	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	-665.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Digitale Bürgerlitfasssäule Marktplatz	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	950	945		4.725	5.670	4.725
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Digitale Bürgerlitfasssäule Marktplatz	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.000	-27.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Freiraumgestaltung waester-wohnen-warstein (www)	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	10.710		53.550	64.260	53.550
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Freiraumgestaltung waester-wohnen-warstein (www)	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-45.900	-260.100	-260.100	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Grundhafte Sanierung von Mauern	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Löschwassertank InduPark Belecke III	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Bau Gehweg K 8, Waldhausen Jacobs-Brunnen	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	5.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Bau Gehweg K 8, Waldhausen Jacobs-Brunnen	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.000	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Grundhafte Sanierung eines Teilstücks Drewer-Heide	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-65.800	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Bau Gehweg K 28; OD Westendorf Nord	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		96.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Bau Gehweg K 28; OD Westendorf Nord	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-250.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Neubau Fußgängerüberweg Schorenweg/Gymnasium	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.000	-8.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Waldstraße, Belecke	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	200.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Waldstraße, Belecke	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	0		-40.000	-500.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Neuordnung der Dieplohstraße	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-20.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Erneuerung Möhnetalradweg, Teilstück Lietwerk	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000	-45.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ergänzung der Absturzsicherung Möhnetalradweg	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-20.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Beleuchtung der Ortseingänge Warstein	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	805	805		4.025	4.830	4.025
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Beleuchtung der Ortseingänge Warstein	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.600	-4.600		-11.500	-6.900	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Ausbau Bornholzstraße Belecke	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0		0	0	-42.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Wohnmobilstellplätze Haus Dassel	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Kreuzung Zur Theateraula/Pietrapaola-Platz	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Erweiterung Beleuchtungsanlage	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.000	-12.000		-8.000	-8.000	-8.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Beleuchtung Radweg Müschederweg-Am Hillenberg Wars	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.000	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Erweiterungsbereich InduPark Nord Bel. Beleuchtung	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	-35.000	-35.000	-35.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Austausch Straßenbeleuchtung	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	-30.000		-3.000	-3.000	-3.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Straßenbeleuchtung an Querungsstellen B-Straßen	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.500	-11.500		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Straßenbeleuchtung Rathausplatz Hirschberg	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000		0	0	0

Teilplan	Bezeichnung der Investition	Pos. Finanzplan	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
1203 Stadtreinigung		19) + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500	0		0	0	0
1203 Stadtreinigung	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 120301)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-35.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
1301 Grünflächen, Landschaft	ökologische Ausgleichsmaßnahmen im Bereich Industr	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.000	0		0	0	0
1301 Grünflächen, Landschaft	Gehölzpflanzung (Stadtsaum Süd)	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		64.000	48.000	0
1301 Grünflächen, Landschaft	Gehölzpflanzung (Stadtsaum Süd)	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000		-60.000	-60.000	0
1301 Grünflächen, Landschaft	Naturbasierte Klimaanpassung	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	8.333		33.333	33.333	27.778
1301 Grünflächen, Landschaft	Naturbasierte Klimaanpassung	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-16.667		-66.667	-66.667	-55.556
1302 Forst	Investitionen Festwerte Forstbewirtschaftung	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	100.000		100.000	50.000	50.000
1302 Forst	Investitionen Festwerte Forstbewirtschaftung	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-450.000	-300.000		-300.000	-250.000	-200.000
1302 Forst	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 130201)	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
1302 Forst	Wegebau Forstwege	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	85.000	85.000		0	0	0
1302 Forst	Wegebau Forstwege	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-175.000	-150.000		0	0	0
1302 Forst	Gatterbau	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.000	-50.000		-50.000	0	0
1302 Forst	Nutzfahrzeug Forst	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-60.000	0		0	0	0
1302 Forst	Dienstfahrzeug Forst	26) - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-35.000	0		0	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	Umgestaltung der Wäster (Wästerboulevard)	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	501.719	0		0	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	Umgestaltung der Wäster (Wästerboulevard)	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-627.149	0		0	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	Sanierung Düker am Mühlengraben, Sichtigvor	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.000	-15.000		-30.000	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	Renaturierung Bache u. Bermecke im Bermecketal	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000	0		0	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	Renaturierung Bache u. Bermecke im Bermecketal	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-50.000		0	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	Umgestaltung der Wäster (altes Feuerwehrgerätehaus)	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	315.892	108.377		0	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	Umgestaltung der Wäster (altes Feuerwehrgerätehaus)	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-426.000	-192.000		0	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	Renaturierung der Eilmecke Allagen	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		112.000	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	Renaturierung der Eilmecke Allagen	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000		-120.000	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	Verrohrtes NN-Gewässer von Plettenberg-Str.	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	-110.000	-110.000	0	0
1304 Friedhöfe	Urnenstelen Friedhöfe	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.000	-66.000		-44.000	-66.000	-66.000
1304 Friedhöfe	Friedhofswege Erneuerung Warstein Asphaltarbeiten	25) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-50.000		0	0	0
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	Inv.-Zuw. vom Land - Schul- und Bildungspauschale	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	750.056	760.164		760.164	760.164	760.164
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	Inv.-Zuw. vom Land - Sportpauschale	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	91.399	92.736		92.736	92.736	92.736
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	Inv.-Zuw. vom Land - Allg. Investitionspauschale	18) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.608.890	2.601.020		2.601.020	2.601.020	2.601.020
		Saldo aus Investitionstätigkeit	**-7.951.228**	**-8.827.982**	**-12.280.700**	**-6.260.149**	**-2.443.519**	**104.681**

Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen im Bereich "Hochbau" (Teilplan 01.02 - Gebäudewirtschaft)

Bereich	Ort	Objekt	Bezeichnung der Maßnahme	Bildung im Jahresabschl.	Bestand 31.12.2023	Inanspruchnahme					
						2024	2025	2026	2027	2028	2029-2031
					€	€	€	€	€	€	€
Asyl	Warstein	Asylunterkunft Bergenthalstraße	Wiederherrichtung	2015	4.080,00						4.080,00
Asyl	Suttrop	Asylunterkunft Im Ostfeld	Wiederherrichtung	2015	5.160,00						5.160,00
Schule	Suttrop	Grundschule	Ertüchtigung Treppenhaus und Fenster in Teilbereichen	2017	99.131,46	10.000,00	89.131,46				
Schule	Warstein	Grimmeschule	Fenster	2018+2023	225.000,00				225.000,00		
Kita	Warstein	Kita Am Mühlenbruch	Dachsanierung (Satteldächer)	2017+2023	120.000,00			120.000,00			
Kita	Niederbergh.	Kita Niederbergheim	Fenster und Ausgangstür	2017+2023	127.500,00	127.500,00					
Schule	Suttrop	Grundschule Turnhalle	Teilsanierung Fenster	2018+2023	37.500,00				37.500,00		
Schule	Warstein	Liobaschule	Sanierung Fenster, Türen, Brandschutz usw.	2017	57.941,25	57.941,25					
Kita	Warstein	Kita Dornröschenweg	Fenster und Ausgangstür	2017+2023	76.250,00			76.250,00			
Kita	Warstein	Kita Am Mühlenbruch	Fenster und Ausgangstür	2017+2023	121.250,00			121.250,00			
Kita	Warstein	Kita Am Salzbörnchen	Fenster und Ausgangstür	2017+2023	68.750,00	68.750,00					
Schule	Warstein	Gymnasium	Sanierung der Außentoiletten	2017	19.909,62	19.909,62					
Kita	Niederbergh.	Kita Niederbergheim	Waschräume, Bodenbeläge	2017+2023	122.500,00		122.500,00				
Kita	Warstein	Kita Dornröschenweg	Waschräume, Bodenbeläge	2017+2023	86.250,00			86.250,00			
Schule	Belecke	Schulzentrum (RS) Turnhalle	Sanierung Sanitär	2018	210.000,00		210.000,00				
Kita	Warstein	Kita Am Mühlenbruch	Waschräume, Bodenbeläge	2017+2023	83.750,00			83.750,00			
Kita	Sichtigvor	Kita Jahnstraße	Waschräume, Bodenbeläge	2018+2023	115.000,00		115.000,00				
Kita	Warstein	Kita Am Salzbörnchen	Waschräume, Bodenbeläge	2018+2023	121.625,00		121.625,00				
Schule	Warstein	Liobaschule	Dachsanierung	2018+2023	538.750,00			538.750,00			
Sonstige	Warstein	ehem. Liobaschule	energetische Sanierung	2021+2023	488.750,00						488.750,00
Sonstige	Warstein	Haus Mozart	energetische Sanierung	2021+2023	282.500,00				282.500,00		
Schule	Warstein	Grundschule Westerberg	Kesselanalage	2021	192.860,32	192.860,32					
Sonstige	Warstein	ehem. Schulgebäude GS Lioba	Fenster	2023	463.000,00						463.000,00
Schule	Sichtigvor	Grundschule Sichtigvor	Decken, Beleuchtung	2023	113.000,00					113.000,00	
Schule	Warstein	Grimmeschule	Fenster	2023	315.000,00					315.000,00	
					4.095.457,65	**476.961,19**	**658.256,46**	**1.026.250,00**	**545.000,00**	**428.000,00**	**960.990,00**

Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen im Bereich "Tiefbau" (Teilplan 12.01 - Öffentliche Verkehrsflächen)

Bereich	Ort	Objekt	Bezeichnung der Maßnahme	Bildung im Jahresabschl.	Bestand 31.12.2023 €	Inanspruchnahme 2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029-2031 €
Straße	Warstein	Rangestraße	Deckensanierung mit Asphalt	2017	58.500,00		58.500,00				
Brücke	Warstein	Wäster / Homertrift	Bauwerks-Nr. 4516-W310 Betonsanierung	2017	18.000,00		18.000,00				
Brücke	Warstein	Wäster / Homertrift	Bauwerks-Nr. 4516-W313 Betonsanierung	2017	15.000,00		15.000,00				
Straße	Allagen	Streitstraße	Deckensanierung mit DSK *	2017	19.800,00		19.800,00				
Brücke	Sichtigvor	Mühlengraben	Bauwerks-Nr. 4516- S 1513 Holzsanierung	2017	20.000,00	20.000,00					
Straße	Suttrop	Soestweg	Deckensanierung mit DSK *	2017	45.000,00		45.000,00				
Brücke	Belecke	Bahnhofstraße	Bauwerks-Nr. 4516 Betonsanierung	2018	20.000,00		20.000,00				
Brücke	N.-bergheim	Hameckebach	Bauwerks-Nr. 4515 - N1510 Betonsanierung	2018	25.000,00		25.000,00				
Brücke	N.-bergheim	Wannebach /Bengolweg	Bauwerks-Nr. 4515 - N1511 Betonsanierung	2018	20.000,00		20.000,00				
			* DSK = Dünne Asphaltdeckschichten in Kaltbauweise		**241.300,00**	**20.000,00**	**221.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen im Bereich "Forst" (Teilplan 12.03 - Forst)

Bereich	Ort	Objekt	Bezeichnung der Maßnahme	Bildung im Jahresabschl.	Bestand 31.12.2023 €	Inanspruchnahme 2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029-2031 €
Forst	diverse	Instandsetzung Forstwirtschaftswege	Sanierung Forstwirtschaftswege wg. Überdurchschn. Ernte	2020	9.651,09		9.651,09				

				Gesamt	**4.346.408,74**	**496.961,19**	**889.207,55**	**1.026.250,00**	**545.000,00**	**428.000,00**	**960.990,00**

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2025

Bezeichnung der Maßnahme	Verpflichtungs-ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2025	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
		2026	2027	2028	Folgejahre
	€	€	€	€	€
Städtebauliche Sanierung westliche Straßenseite nörtliche Hauptstraße (ISEK)	150.600	150.600			
Grunderwerb zur Ausweisung neuer Wohnbauflächen	345.000	345.000			
Gymnasium Warstein	200.000	200.000			
Schulzentrum Belecke	150.000	150.000			
Erweiterung KiTa Petruskirche/Schoren	600.000	600.000			
Westerbergschule Belecke OGS Erweiterung	950.000	700.000	250.000		
Gymnasium Warstein G 9 Erweiterung	1.500.000	1.500.000			
Grundschule Lioba OGS Erweiterung	150.000	150.000			
Turnhalle Grundschule Allagen	1.740.000	1.740.000			
Turnhalle Pretterweg Hirschberg	1.620.000	1.620.000			
Turnhalle Liobaschule Suttrop	1.500.000	1.500.000			
Liobaschule, Sozialbereich VHS	10.000	10.000			
Sirene Mülheim-Peterbache	30.000	30.000			
Sirene Waldhausen St. Antonius-Str.	30.000	30.000			
Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 € netto	200.000	200.000			
Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	500.000	500.000			
Endausbau Neubaugebiet Springwiese in Hirschberg	30.000	30.000			
Ausbau Wölfesgrund, Suttrop	600.000	600.000			
Ausbau zur Vogelstange, Sichtigvor	30.000	30.000			
Umbau Gehwegbereiche Hauptstraße nördliche Range, NORD	1.500.000	1.500.000			
Ausbau Steffensweg, Belecke	40.000	40.000			
Freiraumgestaltung waester-wohnen-warstein (www)	260.100	260.100			
Erweiterungsbereich InduPark Nord, Bel. Beleuchtung	35.000	35.000			
Verrohrtes NN-Gewässer von Plettenberg-Str.	110.000	110.000			
	12.280.700	**12.030.700**	**250.000**	**0**	**0**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

2025

Nr.	Art der Verbindlichkeit	Stand am Ende des Vorvorjahres 2023 €	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 €	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025 €
1.	**Anleihen**			
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**5.054.945,78**	**7.205.120,78**	**9.503.891,78**
2.1.	von verbundenen Unternehmen			
2.2.	von Beteiligungen			
2.3.	von Sondervermögen			
2.4.	vom öffentlichen Bereich			
2.5.	von Kreditinstituten	5.054.945,78	7.205.120,78	9.503.891,78
3.	**Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**	**4.000.000,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**1.373.417,23**	**1.357.281,75**	**1.125.560,34**
6.	**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	**1.479.769,98**	**1.562.969,47**	**875.180,40**
7.	**Erhaltene Anzahlungen**	**3.998.405,55**	**4.227.140,47**	**0,00**
8.	**Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen**	**3.461.260,44**	**796.321,03**	**2.029.410,47**
9.	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**2.583.853,23**	**3.139.894,22**	**2.169.663,99**
		21.951.652,21	**18.288.727,72**	**15.703.706,97**

	Nachrichtlich: **Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:**			
	gegenüber dem Krankenhaus Maria-Hilf (Verpflichtungserklärung gegenüber Zusatzversorgungskasse) *	44,38 Mio.	44,40 Mio.	44,40 Mio.

* inkl. 15 % Pauschalsteuer

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktionen	Im Haushaltsplan enthalten 2025 €	Im Haushaltsplan enthalten 2024 €	Ergebnis aus Jahresabschluss 2023 €	Erläuterungen
1	CDU	3.764,00	3.764,00	3.764,00	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS
2	SPD	2.540,00	2.540,00	2.459,34	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS
3	BG	1.112,00	1.112,00	1.112,00	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS
4	WAL/Grüne	1.520,00	1.520,00	1.441,65	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS

Zuwendungen an einzelne Ratsmitglieder, die keiner Fraktion oder Gruppe angehören

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Ratsmitglieder	Im Haushaltsplan enthalten 2025 €	Im Haushaltsplan enthalten 2024 €	Ergebnis aus Jahresabschluss 2023 €	Erläuterungen
1	DIE LINKE	500,00	500,00	500,00	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS Erhöhung um 260 € ab 01.01.2021 gem. Ratsbeschluss v. 15.03.2021 (siehe BV 0143/2020)
2	FDP	500,00	500,00	500,00	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS Erhöhung um 260 € ab 01.01.2021 gem. Ratsbeschluss v. 15.03.2021 (siehe BV 0143/2020)

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU

Nr.	Zweckbestimmung	Geldwert 2025 €	Geldwert 2024 €	mehr (+) weniger (-) €	Erläuterungen
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1.	für die Sicherheit des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonst. Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2.	für die Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3.	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1.	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2.	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1.	Büromöbel und -maschinen				
4.2.	sonstiges Büromaterial	95,00	95,00		Freikopien
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1.	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2.	Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3.	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4.	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
6.1.	Fahrtkosten Klausurtagung	1.368,00	1.368,00		

Fraktion: SPD

Nr.	Zweckbestimmung	Geldwert 2025 €	Geldwert 2024 €	mehr (+) weniger (-) €	Erläuterungen
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1.	für die Sicherheit des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonst. Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2.	für die Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3.	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1.	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2.	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1.	Büromöbel und -maschinen				
4.2.	sonstiges Büromaterial	57,50	57,50		Freikopien
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1.	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2.	Fachliteratur und -zeitschriften	24,00	24,00		Fachzeitschriften
5.3.	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4.	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
6.1.	Fahrtkosten Klausurtagung	828,00	828,00		

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: WAL/Grüne

Nr.	Zweckbestimmung	Geldwert 2025 €	Geldwert 2024 €	mehr (+) weniger (-) €	Erläuterungen
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1.	für die Sicherheit des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonst. Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2.	für die Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3.	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1.	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2.	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1.	Büromöbel und -maschinen				
4.2.	sonstiges Büromaterial	60,00	60,00		Freikopien
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1.	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2.	Fachliteratur und -zeitschriften	66,00	60,00	6,00	Fachzeitschriften
5.3.	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4.	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
6.1.	Fahrtkosten Klausurtagung	864,00	864,00		

Fraktion: BG

Nr.	Zweckbestimmung	Geldwert 2025 €	Geldwert 2024 €	mehr (+) weniger (-) €	Erläuterungen
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1.	für die Sicherheit des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonst. Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2.	für die Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3.	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1.	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2.	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1.	Büromöbel und -maschinen				
4.2.	sonstiges Büromaterial	22,50	25,00	-2,50	Freikopien
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1.	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2.	Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3.	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4.	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
6.1.	Fahrtkosten Klausurtagung	324,00	360,00	-36,00	

Darstellung der Internen Leistungsbeziehungen (Leistungsverrechnungen) im Haushalt

1. Haushaltsplanung

Kostenstellenauswertung der Produkte Gebäudeunterhaltung u. Gebäudewirtschaft

Primärkosten: Direkte Zuordnung dieser Kosten nach Schwerpunkten in die anderen Produkte im HH (z.B. Zentrale Dienste, Schulen, Tageseinrichtungen usw.)

Sekundärkosten: Verechnung der indirekten Kosten Produktbereich Zentrale Dienste anhand verschiedener Verrechnungsschlüssel in die anderen Produkte

(s. Ziffer 3)

2. Jahresabschluss

Auswertung Kostenstellenrechnung (Ist-Werte)

Sekundärkosten: Verteilung der Gemeinkosten (Vorkostenstellen Gebäudeunterhaltung, Gebäudebewirtschaftung, Reinigung, Hausmeister, KFZ) im BAB auf die anderen Produkte

Primärkosten: Direkte Zuordnung dieser Kosten in die anderen Produkte im HH (z.B. Zentrale Dienste, Schulen, Tageseinrichtungen usw.)

Verrechnung der Kosten des Produktbereiches Innere Verwaltung auf die anderen Produkte

3. Verrechnungsschlüssel für den Produktbereich 01 "Innere Verwaltung"

Das (defizitäre) Teilergebnis der Produkte im Produktbereich 01 (Innere Verwaltung) wird mit nachstehenden Verfahren auf die übrigen (leistenden) Produkte verteilt.

Produkt	Bezeichnung	Verrechnungsschlüssel
01.01.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken	Hier werden lediglich die Personalaufwendungen verrechnet, die nicht direkt den jeweiligen Produkten zugerechnet sind.
01.02.02	Gebäudeunterhaltung	Der Aufwand wird auf das Produkt 01.02.03 verrechnet und mit diesem den leistenden Produkten zugerechnet
01.02.03	Gebäudebewirtschaftung	Es wird eine kalkulatorische Miete aufgrund der Ergebnisse der Kostenrechnung des Vorvorjahres ermittelt.
01.03.01	Zentrale Dienstleistungen	Die Aufwendungen in diesem Produkt werden anhand der im Peronalabrechnungsverfahren "LOGA" hinterlegt Stellenanteile der **Verwaltungsstellen** auf die leistenden Produkte verrechnet.
01.03.02	Organisationsmanagement	
01.03.03	Datenverarbeitung	
01.03.04	Telekommunikation	
01.03.05	Vermessung und Kataster	
01.03.06	Arbeitssicherheit	Der Aufwand in diesem Produkt wird anhand der im Personalabrechnungsverfahren "LOGA" hinterlegten Stellenanteile **aller Stellen** auf die leistenden Produkte verrechnet.
01.03.07	Personalmanagement	Der Aufwand in diesem Produkt wird anhand der im Personalabrechnungsverfahren "LOGA" hinterlegten Stellenanteile **aller Stellen** auf die leistenden Produkte verrechnet. Der **Beihilfeaufwand** wird nur auf die Beamtenstellen verrechnet.
01.03.08	Personalrat	Der Aufwand in diesem Produkt wird anhand der im Personalabrechnungsverfahren "LOGA" hinterlegten Stellenanteile **aller Stellen** auf die leistenden Produkte verrechnet.
01.03.09	Finanzen	Der Aufwand wird gleichmäßig auf die leistenden Produkte verrechnet.
01.03.10	Controlling	
01.03.11	Zahlungsabwicklung	Der Aufwand wird anhand der Auszahlungsbuchungen der Kasse verteilt. Da noch keine Erfahrungen über die Entwicklung der Kassenbuchungen vorliegen, dient als Grundlage das Jahresergebnis.
01.03.12	Vollstreckungen	Der Aufwand wird auf das Produkt 01.03.11 verrechnet und mit diesem den leistenden Produkten zugerechnet.
01.03.13	Steuern	Der Aufwand wird gleichmäßig auf die leistenden Produkte verrechnet.
01.03.16	Rechnungsprüfung	Der Aufwand wird anhand der Auszahlungsbuchungen der Kasse verteilt. Da noch keine Erfahrungen über die Entwicklung der Kassenbuchungen vorliegen, dient als Grundlage das Jahresergebnis.
01.03.17	Beratungen, Gutachten	Der Aufwand wird auf das Produkt 01.03.16 verrechnet und mit diesem den leistenden Produkten zugerechnet.
01.03.18	Bürger- und Gästeempfang	Der Aufwand in diesem Produkt wird anhand der im Personalabrechnungsverfahren "LOGA" hinterlegten Stellenanteile **aller Verwaltungsstellen** auf die leistenden Produkte verrechnet.
01.04.01	Management	Der Aufwand wird gleichmäßig auf die leistenden Produkte verrechnet.
01.05.01	Gleichstellung	Der Aufwand in diesem Produkt wird anhand der im Personalabrechnungsverfahren "LOGA" hinterlegten Stellenanteile **aller Stellen** auf die leistenden Produkte verrechnet.
01.06.01	Betriebshof	Der Aufwand in diesem Produkt wird anhand der tatsächlich geleisteten Stunden im Rahmen der Stundenerfassung im Infoma-Modul "Kommunale Betriebe" auf die leistenden Produkte verrechnet.

Produkte, in im Rahmen der internen Leistungsverrechnung belastet werden

Produkt	Produktbezeichnung
02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
02.01.02	Gewerbewesen, Gaststätten
02.01.03	Jagd- und Fischereiwesen
02.01.04	Fundangelegenheiten
02.02.01	Brandschutz
02.03.01	Märkte
02.04.01	Verkehrsangelegenheiten
02.05.01	Meldewesen
02.05.02	Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
02.06.01	Personenstandsangelegenheiten
02.08.01	Wahlen
03.01.01	Allgemeine Schulangelegenheiten
03.01.02	Grundschulen
03.01.03	Sekundarschule
03.01.04	Gymnasium
03.01.05	Förderschule
04.01.01	Kultur-, Brauchtums- und Vereinsförderung
04.01.02	Museen
04.01.03	Stadtarchiv
04.01.04	Theater, Konzerte
04.01.05	Städtepartnerschaften
04.02.01	Büchereien
04.02.02	Volkshochschule
05.01.01	Hilfe bei Einkommensdefiziten, Geldproblemen
05.01.02	Hilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
05.02.01	Soziale Beratung und Unterstützung, Rentenangelgenheiten
06.01.01	Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
06.01.03	Familien ergänzende Hilfen
06.01.04	Familien ersetzende Hilfen
06.01.05	Rechtliche Vertretungen, Beratungen, Gerichtshilfe
06.01.06	Leistungen nach Unterhaltsvorschußgesetz
06.02.01	Tageseinrichtungen für Kinder
06.02.02	Betreuungsmaßnahmen außerhalb von Tageseinrichtungen
06.03.01	Spielräume
06.04.01	Jugendhilfeplanung
08.01.01	Sportstätten
08.01.02	Sportförderung
09.01.01	Bauleitsplanung
09.01.02	Dorfentwicklung/-erneuerung
09.01.03	Weitere Regelung der baulichen und sonstigen Nutzung
10.02.01	Wohngeld
10.02.02	Wohnraumförderung
10.02.03	Unterbringung in Übergangsheimen
10.02.04	Unterbringung von Obdachlosen
10.03.01	Bauordnung
10.03.02	Denkmalschutz und Denkmalpflege
11.01.01	Abfallwirtschaft
12.01.01	Bau von Straßen, Wegen, Plätzen
12.01.02	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Stützmauern
12.01.03	Öffentlicher Parkraum
12.01.04	Straßenbeleuchtung
12.02.01	Verkehrs- und Regionalplanung
12.03.01	Straßenreinigung
13.01.01	Natur- und Landschaftsschutz
13.01.02	Neubau Grünflächen und Parkanlagen
13.01.03	Unterhalung Grünflächen und Parkanlagen
13.02.01	Forstbewirtschaftung
13.03.01	Gewässer
13.04.01	Friedhöfe
15.01.01	Stadtmarketing
15.02.01	Wirtschaftsförderung

Folgende Produkte nehmen nicht an der internen Leistungsverrechnung teil

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Begründung
01.02.01	Neu-, Um- und Erweiterungsbau Gebäude	Im Gegensatz zu den anderen Produkten der Produktgruppe 01 (Innere Verwaltung) findet keine Verrechnung statt, da in diesem Produkt nur Investitionen getätigt werden.
01.03.14	Abwasserbeseitigung	Diese Produkte werden nicht mit internen Verrechnungen belastet, da eine direkte Abrechnung mit den Stadtwerken der Stadt Warstein erfolgt.
01.03.15	Öffentliche Wasserversorgung	
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	In diesem Produkt befinden sich die allgemeinen Deckungsmittel für den Gesamthaushalt.
17.01.01	Paul-Cramer-Stiftung	Gemäß Stiftungsurkunde hat die Stadt die Buchhaltung kostenlos zu erbringen.

Stellenplan

Stellenplan 2025

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen zum Stellenplan 2025
1	2	3	4	5	6
Wahlbeamte					
Bürgermeister/in	B5	1,00	1,00	1,00	
Beigeordnete/r	B2	1,00	1,00	1,00	
Beigeordnete/r	A16	-	-	-	
Beigeordnete/r	A15	-	-	-	
Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt					
Städt. Direktor	A15	1,00	-	-	
Städt. Oberrat/rätin	A14	2,00	2,00	2,00	
Städt. Rat/Rätin	A13	-	-	-	
Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					
Städt. Verwaltungsrat/rätin	A13	4,00	3,00	3,00	
Stadt-Amtsrat/rätin	A12	4,48	6,48	6,48	
Stadt-Amtmann/frau	A11	7,00	4,00	4,00	1,00 Stelle in Sondervermögen (0,5 Stelle in 2024)
Stadt-Oberinspektor/in	A10	1,24	2,35	2,22	
Stadt-Inspektor/in	A9	-	-	-	
Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt					
Stadt-Amtsinspektor/in	A9+Z	1,00	1,00	1,00	
Stadt-Amtsinspektor/in	A9	2,54	2,51	2,51	
Stadt-Hauptsekretär/in	A8	3,22	3,29	3,22	
Stadt-Obersekretär/in	A7	0,52	0,50	0,50	
Stadt-Sekretär/in	A6	-	-	-	
Insgesamt		**29,00**	**27,13**	**26,93**	

Stellenplan 2025

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen zum Stellenplan 2025
1	2	3	4	5
15	1,00	1,00	1,00	
14	-	-	-	
13	1,00	1,00	1,00	
12	5,00	3,00	3,00	
11	16,03	15,53	15,03	
10	9,64	12,54	11,54	
9c	6,13	6,00	6,00	
9b	12,40	11,53	11,53	
9a	20,81	21,04	19,04	
08	10,27	8,79	8,79	
07	6,81	6,31	6,31	
06	48,56	48,38	47,83	1,0 Leerstelle für Übernahme Azubi
05	18,50	18,37	18,37	
04	0,15	-	-	
02	17,58	17,29	17,29	
01	0,28	0,28	0,28	
S17	1,00	1,00	1,00	
S15	3,00	3,00	3,00	
S14	8,88	7,99	7,99	
S13	5,90	5,90	5,90	
S12	3,54	3,50	2,50	
S11b	1,68	1,50	1,50	
S09	-	-	-	
S08b	7,25	6,22	6,22	
S08a	64,05	62,99	62,99	
S04	-	0,64	0,64	
S03	1,77	1,00	1,00	
Insgesamt	**271,23**	**264,80**	**259,75**	

Stellenübersicht 2025

Teil A: Aufteilung nach Produktbereichen

Beamte

Produkt-bereich	Bezeichnung des Produktbereiches	Beamte auf Zeit		Laufbahngruppe 2								Laufbahngruppe 1					Insg.	Erläute-rungen
				zweites Einst.			erstes Einstiegsamt					zweites Einstiegsamt						
		B5	B2	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9+Z	A9	A8	A7	A6		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
01	Innere Verwaltung	1,00	0,90		0,90		2,73	0,96	3,05	0,34		0,82	1,54	2,36	0,36		**14,96**	
02	Sicherheit und Ordnung		0,03	0,29			0,27	1,00	1,00	0,03							**2,62**	
03	Schulträgeraufgaben		0,01	0,21									0,06				**0,28**	
04	Kultur und Wissenschaft			0,04													**0,04**	
05	Soziale Leistungen																**0,00**	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		0,03	0,07						0,87			0,94				**1,91**	
08	Sportförderung			0,18													**0,18**	
09	Räuml. Plan- u. Entwicklung, Geoinf.						0,04	0,52				0,02		0,01			**0,59**	
10	Bauen und Wohnen			0,21			0,96										**1,17**	
11	Ver- und Entsorgung		0,02											0,62			**0,64**	
12	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV		0,01		1,00		0,00		0,92					0,19			**2,12**	
13	Natur- und Landschaftspflege				0,10			2,00	1,03			0,16		0,02			**3,31**	
15	Wirtschaft und Tourismus								1,00						0,16		**1,16**	
17	Stiftungen													0,02			**0,02**	
	Insgesamt	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**2,00**	**0,00**	**4,00**	**4,48**	**7,00**	**1,24**	**0,00**	**1,00**	**2,54**	**3,22**	**0,52**	**0,00**	**29,00**	

Stellenplan 2025

Teil B: Aufteilung nach Produktbereichen

Tariflich Beschäftigte

Produkt-bereich	Bezeichnung des Produktes	TVöD																								Insg.
		Entgeltgruppe																								
		15	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	2	1	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S08b	S08a	S03	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
01	Innere Verwaltung	0,50		2,00	7,23	6,02	4,05	3,37	8,25	5,98	2,55	37,41	13,68		10,38	0,28										**101,70**
02	Sicherheit und Ordnung				0,04	1,00	0,07	1,72	3,00	1,00	2,25	1,00	0,53													**10,61**
03	Schulträgeraufgaben			0,40		0,08		0,61	0,96	0,72		2,84														**5,61**
04	Kultur und Wissenschaft			0,06	0,20		0,50	2,00	0,18	0,47				0,15												**3,56**
05	Soziale Leistungen			0,16				2,51	1,41	0,04	0,06	0,50	0,01								1,00					**5,69**
06	Kinder-, Jugend- und Familienh.		1,00			0,77	1,51	1,73	0,81			1,27			7,20		1,00	3,00	8,88	5,90	2,54	1,68	7,25	64,05	1,77	**110,36**
08	Sportförderung			0,31						0,31																**0,62**
09	Räuml. Plan- u. Entwicklung, Geoinf.	0,38		0,88	0,78	0,77			0,46			0,80														**4,07**
10	Bauen und Wohnen	0,04		0,09	3,33				4,06			1,62	4,00													**13,14**
11	Ver- und Entsorgung				0,47				0,02	0,23	0,02		0,24													**0,98**
12	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	0,04		0,08	0,12	0,98		0,46	0,06	0,02	1,75	0,06														**3,57**
13	Natur- und Landschaftspflege			1,01	2,99	0,02			0,54	1,50	0,18	3,06														**9,30**
15	Wirtschaft und Tourismus	0,04			0,78				0,80				0,04													**1,66**
17	Stiftungen			0,01	0,09			0,00	0,26																	**0,36**
	Insgesamt	**1,00**	**1,00**	**5,00**	**16,03**	**9,64**	**6,13**	**12,40**	**20,81**	**10,27**	**6,81**	**48,56**	**18,50**	**0,15**	**17,58**	**0,28**	**1,00**	**3,00**	**8,88**	**5,90**	**3,54**	**1,68**	**7,25**	**64,05**	**1,77**	**271,23**

Stellenübersicht 2025

Teil C: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Beamte auf Probe

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Beamtinnen / Beamten 2025	Zahl der Beamtinnen / Beamten 2024	Zahl der Beamtinnen / Beamten am 30.06.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Rat/Rätin	A 13	-	-	-	
Inspektor/in	A 9	2	3	2	
Sekretär/in	A 6	-	-	-	
Insgesamt		**2**	**3**	**2**	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art des Entgeltes	2025	beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Inspektoranwärter/in	Unterhaltszuschuss	4	3	1 Vorbereitungsdienst 01.09.2022 - 31.08.2025, 1 Vorbereitungsdienste 01.09.2023 - 31.08.2026, 1 Vorbereitungsdienste 01.09.2024 - 31.08.2027, 2 Vorbereitungsdienste 01.09.2025 - 31.08.2028
Sekretäranwärter/in	Unterhaltszuschuss	-	-	
Auszubildende (Verw.-fachangestellte/r)	Ausbildungsentgelt	6	3	1 Ausbildung 01.08.2022 - 31.07.2025, 1 Ausbildung 01.08.2023 - 31.07.2026, 3 Ausbildung 01.08.2024 - 31.07.2027, 2 Ausbildung 01.08.2025 - 31.07.2028
Auszubildende (Forstwirt/in)	Ausbildungsentgelt	2	1	1 Ausbildung 01.08.2023 - 31.07.2026, 1 Ausbildung 01.08.2024 - 31.07.2027
Auszubildende (Gärtner/in)	Ausbildungsentgelt	-	-	
Auszubildende (Erzieher/in)	Ausbildungsentgelt	-	-	
Berufspraktikant/in (Erzieh. u. Sozial-arb./-päd.)	Praktikantenentgelt	3	2	2 Praktika 01.08.2024 - 31.07.2025 (Erzieher/in), 3 Praktika 01.08.2024 - 31.07.2025 (Erzieher/in)
Insgesamt		**15**	**9**	

Stellenplan 2025

Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen

Der Stellenplan wird auf der Basis von vollzeitäquivalenten Stellen (VZÄ) geführt. Dies bedeutet, dass nicht je Beschäftigte/n eine Stelle ausgewiesen wird. Die Zeitanteile von Teilzeitbeschäftigten werden zusammengefasst und in Vollzeitstellen umgerechnet.

Die Zuordnung der Stellen auf die Produktbereiche in der Stellenübersicht erfolgt entsprechend der Aufgabenverteilung. Dies führt zu dem Ergebnis, dass sich eine Stelle in Abhängigkeit von der Aufgabenverteilung auf verschiedene Produktbereiche verteilen kann.

In der Stellenübersicht sind dem Produktbereich 010 (Innere Verwaltung) nicht nur die Stellen zugeordnet, die für die Erstellung der Produkte dieses Produktbereiches erforderlich sind. Hier werden auch die Stellen zugeordnet, die nicht der Leistungserstellung dienen bzw. nicht einem bestimmten Produkt zugeordnet werden können.

Dieses sind u.a. folgende Stellen:

Beschäftigte in Sondervermögen (Beamte Stadtwerke)	1,00 Stellen
Stellen für die Übernahme eines Auszubildenden	1,00 Stellen
insgesamt	2,00 Stellen

Nachrichtlich werden die Beschäftigten, die sich in der Freizeitphase der Altersteilzeit befinden und keine Arbeitsleistung mehr erbringen, aufgeführt. Dieses sind zum 01.01.2025 vier Beschäftigte mit einem Beschäftigungsumfang von insgesamt 1,76 Stellen. Die Stellen sind nicht im Stellenplan enthalten.

Der Stellenplan 2025 weist insgesamt 300,23 Stellen aus. Im Vergleich zum Stellenplan 2024 mit 291,93 Stellen bedeutet dies einen Anstieg um 8,30 Stellen.

Der Stellenplan "Beamte" verzeichnet mit 29,00 Stellen 1,87 Stellen mehr gegenüber 2024 mit 27,13 Stellen.

Durch Verschiebungen von Stellen zwischen dem Stellenplan "Tariflich Beschäftigte" und dem der "Beamten" kommt es zu Veränderungen in der Struktur des Stellenplanes. Wesentliche Faktoren für den Stellenzuwachs sind die Ausweisung einer neuen Stelle für die Leitung des Fachbereiches Infrastruktur und die Zuweisung einer Stelle aus der Stellenübersicht "Beamte auf Probe" für eine Beamtin, deren Probezeit in 2025 endet.

Der Stellenplan "Tariflich Beschäftigte" weist mit 271,23 Stellen 6,43 Stellen mehr aus als 2024 mit 264,80 Stellen.

Neben dem Stellenzuwachs sind Verschiebungen in der Wertigkeit der Stellen eingetreten, die durch Verschiebungen zwischen den Stellenplänen, Organisations- und Aufgabenänderungen sowie der fachlichen Ausbildung der Beschäftigten begründet sind.

Der Stellenzuwachs ist u.a. durch die Ausweisung einer weiteren Stelle für die Vergabestelle, die vom Gemeindeprüfungsamt gefordert wurde, eingetreten.

Damit eine Besetzung der seit längerem vakanten Stelle techn. Prüfer/in in der Rechnungsprüfung vorgenommen werden kann, war der Umfang der Stelle von 0,5 auf 1,0 zu erhöhen. Hier ist zu prüfen, ob freie Stellenanteile an Kommunen im Rahmen einer Interkommunalen Zusammenarbeit angeboten werden können.

In der Jugendhilfe ist ein Zuwachs von insgesamt 3,33 Stellen festzustellen, der sich im Wesentlichen wie folgend begründet:

Eine Erhöhung um 0,89 Stellen ist im Allgemeinem Sozialen Dienst des Sachgebietes Jugendhilfe eingetreten.

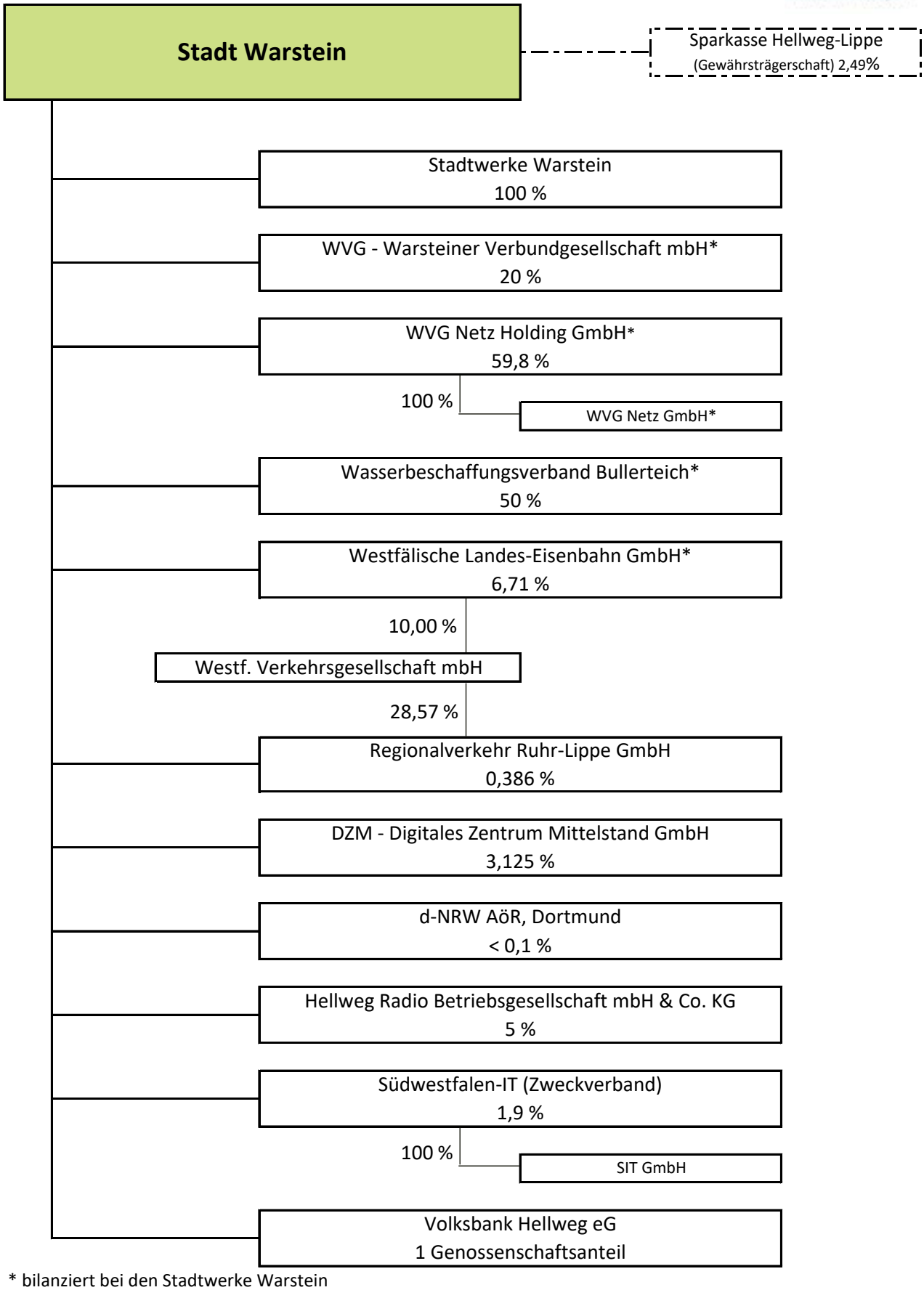
In den Kindertageseinrichtungen ist eine Steigerung im Bereich der Erzieher/innen von 2,09 Stellen eingetreten, die im Wesentlichen durch die gestiegene Betreuung von integrativen Kindern sowie eines erhöhten Betreuungsbedarfs bedingt ist. In der Kindertagespflege ist ein leichter Zuwachs von 0,13 Stellen zu verzeichnen.

2025 beenden ein Verwaltungsfachangestellter, ein Bachelor of Laws sowie zwei Erzieherinnen im Anerkennungsjahr ihre Ausbildung bzw. ihr Studium. Die Nachwuchskräfte sollen nach Möglichkeit übernommen werden. Da der Einsatzort des Verwaltungsfachangestellten noch nicht bekannt ist, wurde für die Übernahme eine Leerstelle geschafften. Für die Übernahme des Bachelor of Laws erhält die Stellenübersicht "Beamte auf Probe" eine Stelle. Stellen für die Erzieherinnen werden sich im Rahmen der Fluktuation ergeben.

Wie bisher soll weiterhin in den einschlägigen Berufen ausgebildet werden. In 2025 soll für den Beruf Erzieher/in ein weiterer Ausbildungsplatz eingerichtet werden. In den Kindertageseinrichtungen können somit nunmehr insgesamt drei Erzieher/innen im Anerkennungsjahr (Berufspraktikanten/innen) als Nachwuchskräfte eingestellt werden.

Beteiligungen an Unternehmen und Sondervermögen

Stand: 08.10.2024



* bilanziert bei den Stadtwerke Warstein

Finanzanlagen der Stadt Warstein - Bilanzwerte

Stand: 03.12.2024

Finanzanlage	Bilanzwert €	Bemerkungen
Beteiligungen		
Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH, Soest	32.642,97	
Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	17.916,60	
DZM - Digitales Zentrum Mittelstand GmbH	1,00	
Südwestfalen-IT	1,00	
Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR) d-NRW	1.000,00	
	51.561,57	
WVG - Warsteiner Verbundgesellschaft mbH	4.316.384,57	Bilanzierung bei Stadwerke
Wasserbeschaffungsverband Bullerteich	75.960,13	Bilanzierung bei Stadwerke
Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH	1,00	Bilanzierung bei Stadwerke
	4.392.345,70	
Sondervermögen		
Stadtwerke Warstein	28.195.160,53	
Wertpapiere des Anlagevermögens		
Versorgungsfonds (kvw)	1.139.431,69	
Sonstige Ausleihungen		
Volksbank Hellweg eG	150,00	
Wohnungsbaudarlehen	388.602,10	
Darlehen Verein	1,00	
	388.753,10	
Summe Finanzanlagen:	**34.167.252,59**	
davon bilanziert bei Stadt	29.774.906,89	
davon bilanziert bei Stadtwerke	4.392.345,70	

Sondervermögen

stadtwerke warstein

(Auszüge aus dem Jahresabschluss 2023 und Wirtschaftsplan 2025)

Stammkapital

Betriebszweig		Anteil Stadt	
	EUR	EUR	%
Wasserversorgung	2.250.000	2.250.000	100
Abwasserentsorgung	50.000	50.000	100
Städtische Bäder	50.000	50.000	100
Summe	**2.350.000**	**2.350.000**	**100**

Zweck des Eigenbetriebes

einschließlich etwaiger Hilfs- und Nebenbetriebe sind:

- die Versorgung der Stadt Warstein mit Wasser,
- der Betrieb der städtischen Industriebahn,
- die Beteiligung an Versorgungs- und Verkehrsbetrieben,
- der Betrieb der städtischen Bäder (als eigenbetriebsähnliche Einrichtung),
- die Abwasserbeseitigung der Stadt Warstein (als eigenbetriebsähnliche Einrichtung)
- und die Nahwärmeversorgung

Wirtschaftsdaten

Bilanz

AKTIVA	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR	PASSIVA	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Anlagevermögen	52.125.827	48.858.480	Eigenkapital	33.433.869	33.778.158
Umlaufvermögen	4.909.176	2.714.574	Sonderposten	5.066.481	3.337.849
			Empfangene Ertragszuschüsse	1.656.097	1.787.827
			Rückstellungen	664.556	423.521
			Verbindlichkeiten	16.220.921	12.234.287
aktive Rechnungsabgrenzung	11.818	225	passive Rechnungsabgrenzung	4.896	11.637
Summe AKTIVA	**57.046.821**	**51.573.278**	**Summe PASSIVA**	**57.046.821**	**51.573.278**

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023

Grundlagen des Eigenbetriebs

Die Stadtwerke Warstein sind ein Eigenbetrieb der Stadt. Sie bestehen seit ihrer Gründung 1975 aus den Betriebszweigen Wasserversorgung und Industriebahn. Sie betreiben die Wasserversorgung in der Stadt Warstein mit Ausnahme der Ortschaft Waldhausen, Teilen der Ortschaft Niederbergheim und einigen im Außenbereich gelegenen Grundstücken im Norden des Stadtgebietes. Im Jahr 1991 wurde die Beteiligung der Stadt Warstein an der Westfälischen Landeseisenbahn (WLE) bei den Stadtwerken eingelegt. Im Jahr 1994 wurde das Betätigungsfeld der Stadtwerke um den Betrieb der städtischen Bäder erweitert. Seit dem Jahr 2002 haben die Stadtwerke als weiteres Aufgabenfeld die Abwasserentsorgung in der Stadt Warstein übertragen bekommen. Im Jahr 2006 wurden die Stadtwerke um die Betriebssparte Nahwärme erweitert, die ihre operative Tätigkeit Anfang 2007 aufgenommen hat.

Wirtschaftsbericht

Das Jahresergebnis der Stadtwerke in 2023 ist 35 T€ besser als geplant. Der Jahresfehlbetrag beträgt 344 T€. Dies bedeutet eine Ergebnisverschlechterung von rd. 310 T€ gegenüber dem Vorjahr. Der Jahresfehlbetrag ergibt sich aus den folgenden Ergebnissen der einzelnen Betriebssparten und Beteiligungen:

	2023 T€	2022 T€	2021 T€	2020 T€	2019 T€
Wasserversorgung	163	187	- 119	58	206
Nahwärmeversorgung	- 135	62	- 190	- 162	- 177
Industriebahn	- 17	- 4	- 1	- 6	3
Beteiligung WLE	- 141	- 141	- 141	- 141	- 141
Städtische Bäder	- 1.293	- 1.143	- 927	- 1.129	- 1.005
Beteiligung WVG	-	-	499	498	594
Abwasserentsorgung	1.078	1.005	1.615	1.530	1.571
Summe	**- 344**	**- 34**	**736**	**648**	**1.051**

Beschaffung

Die Wasserversorgung der Stadt Warstein wird durch die eigene Förderung aus der Hillenberg-Quelle und den Wasserbezug von zwei Lieferanten (Lörmecke Wasserwerk GmbH und Wasserbeschaffungsverband Bullerteich), dem langfristige Verträge zugrunde liegen, sichergestellt. Der Rohrleitungsbau erfolgt durch die Fachkräfte der Stadtwerke. Mit der Durchführung der Erdarbeiten werden nach Ausschreibung Fremdfirmen beauftragt.

Unterhaltungsarbeiten werden überwiegend durch die Mitarbeiter der Wasserversorgung der Stadtwerke oder durch Betriebshofmitarbeiter durchgeführt.

Gemäß § 6 des Ruhrverbandsgesetzes ist die Stadt Warstein Mitglied des Ruhrverbandes. Der Rat der Stadt Warstein bestimmt, wer als Direktdelegierter die Stadt in der Ruhrverbandsversammlung vertritt. Die Abwasserreinigung erfolgt in Kläranlagen des Ruhrverbandes, der seine Reinigungsleistung über den Ruhrverbandsbeitrag der Stadt Warstein (Stadtwerke) berechnet. Das Schmutzwasser- und Regenwassersystem wird von den Stadtwerken betrieben. Instandhaltungen am kommunalen Leitungsnetz und Investitionsmaßnahmen werden nach Ausschreibung von Fremdfirmen ausgeführt.

Die Unterhaltung des Schienenweges und der Signalanlagen der Industriebahn erfolgt im Auftrag der Stadtwerke durch die Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH, Lippstadt.

Beschaffungsengpässe sind für alle Sparten nicht zu erwarten.

Investitionen

In 2023 wurden in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen insgesamt 5.237 T€ investiert. Die Investitionen erfolgten in folgende Anlagegüter:

	2023 T€	2022 T€
Städtische Bäder		
Erneuerung technischer Anlagen Allwetterbad, Anlagen im Bau	1.092	221
Erwerb von Beteiligungen	2	179
Übrige	0	49
	1.094	**449**
Nahwärmeversorgung		
Heizkraftwerke und maschinelle Anlagen	1	43
Übrige	0	0
	1	**43**
Wasserversorgung		
Wasserrechte	0	0
Leitungsnetz einschließlich Anlagen im Bau inkl. Hausanschlüsse	3.153	2.254
Wassergewinnungsanlage	33	20
Übrige	283	125
	3.469	**2.399**
Industriebahn		
Gleisanlagen	0	37
	0	**37**
Abwasserentsorgung		
Sonderbauwerke	0	0
Kanalnetz einschließlich Anlagen im Bau	673	298
Übrige	0	2
	673	**300**
Summe	**5.237**	**3.228**

Im Wirtschaftsplan 2023 sind Investitionen von 11.923 T€ vorgesehen.

Finanzierungsmaßnahmen

Die Finanzierung zukünftiger Investitionen erfolgt aus Abschreibungen und Ertragszuschüssen und, soweit diese nicht ausreichen, durch den Abbau vorhandener Liquidität sowie Darlehensaufnahmen.

Der erhöhte Investitionsbedarf in den vergangenen Jahren und auch noch in den Jahren 2023 - 2027 macht die Aufnahme von Darlehen zur Finanzierung dieses Anlagevermögens erforderlich. Nach der Liquiditätsplanung für 2024 ergibt sich ein Bedarf von 18 Mio. €. Entsprechende Kreditermächtigungen wurden für die nächsten 3 Jahre in den Finanzplan eingestellt. In 2021 wurde bereits ein Kredit über 2 Mio. € aufgenommen, um Investitionen im Wasserbereich zu finanzieren.

Aufgrund des guten Liquiditätsbestandes bei der Stadt Warstein wurde bislang auf die weitere Neuaufnahme von Investitionskrediten bei den Stadtwerken verzichtet. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt derzeit aus dem Cashpool mit der Stadt. Auch, wenn die Inanspruchnahme des Cashpools durch die Stadtwerke an die Stadt zu verzinsen ist, entsteht so aus gesamtstädtischer Sicht kein externer Zinsaufwand. Die Zinsentwicklung ist weiterhin zu beobachten.

Finanzierungsprobleme sind zurzeit nicht erkennbar.

Kooperation Wasserwirtschaft / Landwirtschaft

Die Zusammenarbeit der Wasserversorgungsunternehmen in der seit 1993 bestehenden Kooperation mit der Landwirtschaft ist auch im Berichtsjahr erfolgreich weitergeführt worden. Es ist weiterhin das gemeinsame Ziel, das für die Trinkwasserversorgung benötigte Grundwasser vor Einträgen aus den landwirtschaftlichen Flächen zu schützen.

Die für die Stadtwerke Warstein entstehenden Kosten werden mit der Erhebung des Wasserentnahmeentgeltes verrechnet, so dass für die Mitgliedschaft in der Kooperation kein Aufwand bei den Stadtwerken verbleibt. Die Verträge zur Kooperation wurden im Jahre 2018 bis zum Jahr 2023 verlängert. Im Oktober 2023 wurden diese Verträge dann erneut verlängert und haben nunmehr eine Laufzeit bis 2028, sodass der gemeinsame Weg zum Schutz des Grundwassers weiterverfolgt wird.

Vermögenslage

Die Stadtwerke Warstein sind bedingt durch die Wasserversorgungs- und Abwasserentsorgungssparte ein anlagenintensiver Betrieb. Das Anlagevermögen von 52.126 T€ hat einen Anteil von rd. 91 % an der Bilanzsumme.

Die Abschreibungen erfolgen für die Wasserversorgung für Zugänge ab 2010 wieder nach der linearen Methode. Für die Industriebahn, die städtischen Bäder, die Nahwärme und die Abwasserentsorgung werden nur lineare Abschreibungen berechnet. Die Nutzungsdauern für die Abwasserentsorgung werden in Anlehnung an die steuerlichen Abschreibungstabellen festgelegt.

Finanzlage

Zum 31. Dezember 2023 verfügen die Stadtwerke Warstein über langfristige Finanzmittel von 54.744 T€. Diesen stehen langfristig gebundene Vermögenswerte von 52.126 T€ gegenüber, so dass zum Bilanzstichtag eine Überdeckung des langfristig gebundenen Vermögens durch langfristiges Kapital von 2.618 T€ besteht.

Mit 33.434 T€ beträgt der Anteil des Eigenkapitals 59 % der Bilanzsumme bzw. gut 66 % der um die empfangenen Ertragszuschüsse und den Sonderposten für Investitionszuschüsse verringerten Bilanzsumme.

Ertragslage

Die Stadtwerke Warstein schließen das Wirtschaftsjahr 2023 mit einem Jahresfehlbetrag von 344 T€ ab.

Ohne Berücksichtigung der Aufwendungen aus der Verlustausgleichszahlung an das Beteiligungsunternehmen Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH, Lippstadt, erwirtschaftet der Betriebszweig Industriebahn dennoch einen Verlust.

Die Sparte Städtische Bäder inkl. der Sauna ist aufgabenbedingt defizitär. Zudem entfiel 2023 die Gewinnausschüttung der hier eingelegten Beteiligung der WVG mbH, die diese Defizite sonst teilweise kompensiert.

Die für 2023 erhobenen Abwassergebühren reichten zur handelsrechtlichen Aufwandsdeckung aus, gebührenrechtlich, nach den Bestimmungen des KAG, wurde eine Überdeckung erwirtschaftet, die entsprechend den Gebührenausgleichsrücklagen zugeführt wurde.

Bei den für 2023 erhobenen Wassergebühren wurde nach den Bestimmungen des KAG unverändert zu den Vorjahren eine Unterdeckung erwirtschaftet, sie ist nach der Neuberechnung der Gebühren für 2023 aber weitaus geringer als in den Vorjahren. Handelsrechtlich reichten die Wassergebühren zur vollständigen Aufwandsdeckung aus.

Die Ergebnisse der einzelnen Betriebssparten entwickelten sich folgendermaßen:

	2023 T€	2022 T€	2021 T€	2020 T€	2019 T€
Wasserversorgung	163	187	- 119	58	206
Nahwärmeversorgung	- 135	62	- 190	- 162	- 177
Industriebahn	- 158	- 145	- 142	- 147	- 138
Städtische Bäder	- 1.293	- 1.143	- 428	- 631	- 411
Abwasserentsorgung	1.078	1.005	1.615	1.530	1.571
	- 344	**- 34**	**736**	**648**	**1.050**

Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Wirtschaftlich bedeutsame Sachverhalte, die im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG Gegenstand der Berichterstattung gemäß § 103 Abs. 3 S. 2 GO NRW sein können, sind nicht ersichtlich.

Risiko- und Chancenbericht

<u>Wasserversorgung</u>

Der verkarstete Massenkalk von Warstein ist ein Grundwasserleiter und ein Grundwasserreservoir von überörtlicher Bedeutung. Ca. 100.000 Menschen werden mit Trinkwasser von hervorragender Qualität versorgt, das den strengen Normen der Trinkwasserverordnung entspricht.

Für die Hillenbergquelle wurde durch die Bezirksregierung Arnsberg Ende 2013 eine wasserrechtliche Bewilligung für weitere 30 Jahre erteilt. Nachdem das Verwaltungsgericht Arnsberg den Klagen von acht Steinbruchunternehmen stattgegeben und die wasserrechtliche Bewilligung aufgehoben hatte, wurde gegen diese Entscheidung durch die Bezirksregierung Arnsberg ein Antrag auf Zulassung der Berufung beim Oberverwaltungsgericht gestellt. Das OVG NRW hat im Dezember 2016 entschieden, dass die den Stadtwerken Warstein erteilte Bewilligung zur Grundwasserentnahme rechtswidrig ist.

Mit Datum vom 18.09.2018 wurde eine bis zum 31.12.2021 befristete Erlaubnis zur Trinkwasserentnahme aus der Hillenbergquelle ausgesprochen. Diese befristete Erlaubnis wurde noch einmal um ein weiteres Jahr, bis zum 31.12.2022, verlängert. Es erfolgte anschließend eine erneute Befristung bis zum 30.04.2023. In diesem Zeitraum sollte das Verfahren zur Erteilung einer neuen wasserrechtlichen Bewilligung durchgeführt werden. Bereits mit Erteilung der befristeten Erlaubnis wurden Nebenbestimmungen im Vorgriff auf zu bearbeitende Fragestellungen hinsichtlich Wasserbedarf, alternative Wasserbeschaffung und erforderliche Aufbereitungstechniken aufgeführt. Der Bewilligungsantrag wurde fristgerecht zum Ende des Jahres 2021 an die Bezirksregierung Arnsberg übermittelt. Unter Würdigung der Hinweise der Bezirksregierung Arnsberg wurde im Bewilligungsantrag der Bau einer zusätzlichen Trinkwasseraufbereitungsstufe (Ultrafiltration) projektiert. Aufgrund stark steigender Baukosten besteht hier ein nicht unerhebliches Investitionsrisiko, welches zukünftig Auswirkungen auf die Höhe der Wassergebühren haben kann.

Mit Datum vom 18.12.2023 haben die Stadtwerke Warstein die wasserrechtliche Bewilligung für weitere 30 Jahre erhalten. Darin enthalten ist die Pflicht zum Bau einer Ultrafiltrationsanlage. Die Steinindustrie hat mit Datum vom 17.01.2024 erneut Klage gegen die wasserrechtliche Bewilligung eingereicht.

Die Verfügbarkeit dieses Wasservorkommens für die öffentliche Trinkwasserversorgung wäre dann noch stärker gefährdet, wenn die Steinbruchindustrie den Kalkstein unterhalb des Grundwasserhorizontes abbauen könnte. Das Oberverwaltungsgericht NRW hat in seinem Urteil vom 18.11.2015 die überragende Bedeutung des Grundwassers für die Trinkwasserversorgung hervorgehoben. Der Grundwassernutzung zu Trinkwasserzwecken wurde der Vorrang gegenüber dem Kalksteinabbau nach Bergrecht gegeben. Abgrabungsabsichten im Massenkalk sind von den Genehmigungsbehörden zukünftig nach den Kriterien der OVG-Entscheidung auf ihre Zulassungsfähigkeit zu prüfen.

Das OVG NRW hat in seinem Urteil die Unwirksamkeit der Wasserschutzgebietsverordnung 'Warsteiner Kalkmassiv' festgestellt. Die Wasserversorger halten eine Wasserschutzgebietsverordnung zum Schutz ihrer Quellen für zwingend erforderlich. Das Verfahren für eine neue Wasserschutzgebietsverordnung ist daher eingeleitet worden und wird derzeit vorangetrieben.

Städtische Bäder

Die Ergebnisse des Bäderbereiches bleiben nachhaltig negativ. Der Verlust im Bäderbereich wird überwiegend durch Erträge der Tochtergesellschaft WVG-Warsteiner Verbundgesellschaft mbH ausgeglichen. Vor dem Hintergrund des starken Preiswettbewerbes und des noch immer andauernden Ukraine-Krieges sowie der daraus resultierenden stark schwankenden Preisentwicklung im Strom- und auch im Gasmarkt konnte auch in 2023 keine Gewinnausschüttung durch die WVG mbH vorgenommen werden. Zum 01.01.2024 erfolgten der Verkauf des Vertriebsgeschäftes an einen neu eingestiegenen Gesellschafter und eine Umstrukturierung der Geschäfte. Künftig kann dann voraussichtlich wieder von Gewinnausschüttungen ausgegangen werden, wie gut dadurch ein Verlustausgleich gewährleistet und die negativen Ergebnisse des Bäderbereichs kompensiert werden können, bleibt abzuwarten.

Durch den Bau des Klima- und Integrationsbades (KIB) in Belecke erhält die Stadt Warstein mit hoher Förderung des Landes NRW ein neues Schwimmbad. Hier reduzieren sich aufgrund neuester Energietechnik (Photovoltaik-Anlage, Luft-Wärmepumpe, gute Wärmedämmung) kurz- bis mittelfristig die Unterhaltungskosten. Ein, teilweise auch bereits eingetretener, starker Anstieg der Baukosten auf Grundlage der Kostenberechnung wird aufgrund der limitierten Förderung eine Aufstockung der Investitionsmittel durch Eigenmittel der Stadtwerke Warstein notwendig machen. Hier gilt es, das Gesamtsystem der Bäder im Stadtgebiet konzeptionell und unter Konsolidierungsaspekten im Blick zu behalten.

Nahwärme

Aufgrund vertraglicher Zusagen der Stadt Warstein mussten die Stadtwerke nach der Insolvenzanmeldung der Sauerlandwärme Energie-Dienstleistungen GmbH im Februar 2007 die mit Nahwärme auf Holzhackschnitzelbasis versorgten Baugebiete St. Poler-Straße III in Warstein und Am Gutshof in Suttrop in einem neuen Betriebszweig übernehmen.

Die Übernahme der Altanlagen wurde durch die Übernahme- und Zahlungsvereinbarung im August 2012 abgeschlossen. Die damaligen Befürchtungen, dass mit der Übernahme der Nahwärme in den ersten Jahren

6-stellige jährliche Verluste auftreten würden, sind eingetreten. Das Engagement der Stadtwerke Warstein als Nahwärmeversorger in Meschede-Wehrstapel, welches ebenfalls jährlich Verluste ausgewiesen hat, wurde zum Ende des Jahres 2017 beendet.

Per Ratsbeschluss vom 25.02.2019 wurde der Ausstieg aus der Nahwärmeversorgung St. Poler Straße III beschlossen. Der Ausstieg aus der Nahwärmeversorgung in Warstein wurde zum 31.12.2021 vollzogen. Das Grundstück mit der städtischen Heizkraftanlage wurde im September des Jahres 2022 verkauft.

Die Stadtwerke Warstein haben das noch vorhandene Nahwärmenetz in Suttrop auf mögliche Sanierungs-Szenarien und deren finanzielle und wirtschaftliche Auswirkungen hinsichtlich der Fortführung (Optimierung) oder Ausstieg überprüft. Eine Umsetzung verschiedener Optimierungsmaßnahmen ist ab 2024 vorgesehen. Mittel- und langfristig sollen die jährlichen Verluste durch die angestrebten Optimierungen aufgefangen werden.

Abwasserentsorgung

Der Klimawandel mit Trockenperioden und Starkniederschlägen birgt erhebliche Schadensrisiken. Eine Bestandsaufnahme und ein kommunales Handlungskonzept wurden auf den Weg gebracht, sodass Risiken identifiziert und Maßnahmen bereits angestoßen werden konnten, um zukünftig in allen Bereichen vorbereitet zu sein. Es ist nicht auszuschließen, dass auch Teile der Abwasseranlagen unter ganzheitlicher Betrachtung von Abflusswegen (Abfluss in Kanälen und Oberflächenabfluss) umgerüstet bzw. angepasst werden müssen. Ein mithilfe externer Unterstützung erarbeitetes Starkregenrisikomanagementkonzept konnte in der ersten Jahreshälfte 2024 fertig gestellt werden.

Fachpersonal

Der Fachkräftemangel wird zukünftig aufgrund des demographischen Wandels erheblich zunehmen. Hier gilt es, entsprechend frühzeitig, neues, qualifiziertes Fachpersonal zu rekrutieren und dem Bestandspersonal adäquate Fortbildungsangebote zu unterbreiten, um die Bindung an die Dienststelle zu erhöhen.

Sonstige Risiken

Die Liquiditätsplanung für die Jahre 2023 - 2027 erfordert die voraussichtliche Aufnahme von Krediten in Höhe von insgesamt rd. 18 Mio. €. Es wird auf die Ausführungen unter „Finanzierungsmaßnahmen“ verwiesen. Nach derzeitigem Kenntnisstand besteht darin aber kein erhebliches Risiko mit Einfluss auf die Finanz- oder Vermögenslage der Stadtwerke.

Im Zuge des fortdauernden Ukrainekrieges zeichnet sich derzeit ab, dass es noch immer zu deutlichen Auswirkungen auf den Eigenbetrieb kommen kann. Diese Auswirkungen beziehen sich vor allem auf

- die Entwicklung der Aufwendungen (unverhoffte, deutlich ansteigende Preissteigerungen, vor allem im Bereich der Energieversorgung, im Baubereich und durch steigende Inflation sowie fehlende anbietende Unternehmen)

Des Weiteren wird davon ausgegangen, dass andere Bereiche des Wirtschaftssystems ebenfalls noch immer vom Krieg betroffen sein werden, insbesondere durch eine Störung der Lieferketten, was wiederum auch eine Rückkoppelung auf die Sparten des Eigenbetriebes haben kann.

Zusätzliche Risiken stellen sich dar, wenn Kommunen verstärkt in den Fokus von Hackern gelangen. Im Oktober 2023 erfolgte ein Cyber-Angriff auf den IT-Dienstleister Südwestfalen-IT. Dieser Dienstleister betreut zahlreiche Fachanwendungen seiner Verbandskommunen, darunter die Stadt Warstein bzw. die Stadtwerke Warstein. Dieser Angriff führte dazu, dass von jetzt auf gleich ein reguläres digitales Arbeiten nicht mehr möglich und auch die Erreichbarkeit stark eingeschränkt war. Beschaffungs- und Zahlungsprozesse verzögerten sich, Abrechnungen wurden später erstellt und viele Arbeitsprozesse zogen sich in die Länge. Dieser Cyberangriff hat zudem zur Folge, dass das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung in Nordrhein-Westfalen entschieden hat, den Kommunen in Nordrhein-Westfalen das Angebot zu unterbreiten, einen Check der IT-Sicherheitsstandards durchführen zu lassen, die sogenannte Security-Analyse „B-Hard“ der Firma Bechtle. Die Stadt Warstein, was die Stadtwerke Warstein einschließt, hat dieses Angebot angenommen und soll voraussichtlich in 2024 überprüft werden.

Womöglich wird dieser Sicherheits-Check dazu führen, dass zur Stärkung der digitalen Sicherheit weitergehende konkrete Maßnahmen empfohlen werden. In diesem Zusammenhang entstehende Mehraufwendungen zum Schutz der digitalen Systeme werden sich voraussichtlich auf alle Bereiche auswirken.

Aus heutiger Sicht wird insgesamt vor dem Hintergrund dieser Sachlage allerdings davon ausgegangen, dass die Auswirkungen dieser Problematiken sich für den Eigenbetrieb dennoch nicht bestandsgefährdend auswirken werden.

Prognosebericht

In den nächsten Jahren wird mit weiterhin steigenden Personalkosten und Energie- und Materialpreisen sowie Beschaffungsengpässen Personalkosten zu rechnen sein. Zur Ergebnisverbesserung der Stadtwerke sollen weiterhin alle Betriebskosten mit dem Ziel der Optimierung überprüft werden.

Die Änderung des Kommunalabgabengesetztes Nordrhein-Westfalen (KAG NRW) vom 15.12.2022 als Reaktion auf das OVG NRW-Urteil vom 17.05.2022 wird einen maßgeblichen Einfluss auf die zukünftige Gebührenentwicklung haben. Mit dem Urteil wurde die seit 1994 geltende, ständige Rechtsprechung gekippt, wonach es nicht länger zulässig ist, gleichzeitig eine kalkulatorische Abschreibung auf Wiederbeschaffungszeitwert sowie eine kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens mit dem Nominalzinssatz anzusetzen, weil sich dadurch ein doppelter Inflationsausgleich ergibt. Das geänderte KAG NRW legt nunmehr fest, dass entgegen des Urteils eine kalkulatorische Abschreibung nach Wiederbeschaffungszeitwert gleichzeitig mit einer angemessenen kalkulatorischen Verzinsung erfolgen darf. Die kalkulatorische Verzinsung wird in ihrer Angemessenheit so festgelegt, dass entweder ein einheitlicher Nominalzinssatz für die gemeinsame Verzinsung von Eigen- und Fremdkapital, bei dem ein dreißigjähriger Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer öffentlicher Emittenten zugrunde gelegt werden kann, oder ein eigener Zinssatz für Fremdkapital, basierend auf dem durchschnittlichen Fremdkapitalzins für den Anteil des in der Einrichtung gebundenen Fremdkapitals, und einer für das in der Einrichtung gebundenen Eigenkapitals, für den wiederum der Nominalzins nach dreißigjährigem Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer öffentlicher Emittenten genutzt werden kann, angesetzt werden kann. Diese Änderung des KAG NRW sorgt dafür, dass ein kalkulatorischer Zinsaufwand als Ansatz in den Gebührenkalkulationen wieder möglich wird und die Gebührenentwicklung so erneut nachhaltig beeinflusst. Die genauen Auswirkungen lassen sich zum aktuellen Zeitpunkt noch nicht vollständig beziffern.

Absehbar ist jedenfalls, dass insbesondere steigende Personal- und Materialkosten wiederkehrende Gebührenanpassungen wahrscheinlich machen.

Mittelfristig ist nach der erfolgten Erteilung der wasserrechtlichen Bewilligung für die Trinkwasserentnahme Hillenberg mit zusätzlichen Kosten aufgrund der Errichtung einer weitergehenden Trinkwasseraufbereitung (Ultrafiltration) zu rechnen, da auch die Baukosten derzeit weiterhin steigen. Auch im Bäderbereich zeigt sich ein erheblicher Sanierungsstau.

Die Zielrichtung, durch planmäßige Investitionen in das Anlagevermögen die Substanz des Eigenbetriebes zu erhalten, wird auch zukünftig verfolgt werden. Weitere Aufgaben können sich aus der Aktualisierung des Wasserversorgungskonzeptes in 2024 ergeben.

Für das Jahr 2024 wurde von einem Jahresüberschuss von 339 T€ ausgegangen, für 2025 wird ein Überschuss von 376 T€ erwartet.

Aus heutiger Sicht ist erkennbar, dass die wesentlichen Annahmen und Schätzungen, die wir bei der Aufstellung unseres Wirtschaftsplanes zu Grunde gelegt haben, starken Schwankungen unterliegen. Die Auswirkungen des Ukraine-Krieges sowie die damit einhergehenden noch immer schwankenden, in der Tendenz aber steigenden Material- und Rohstoffpreise, unvorhersehbare Ereignisse wie Cyber-Angriffe und vermehrt auftretende, nicht abschätzbare Krisen, wie etwa die Energiekrise im vergangenen Jahr, die individuelle Problemlösungen erforderlich machen, können wir derzeit nicht hinreichend genau abschätzen und bewerten, sodass wir aus heutiger Sicht keine hinreichend genaue Prognose über das zu erwartende Jahresergebnis 2024 abgeben können.

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan

Stadtwerke Warstein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Umsatzerlöse	10.216.210,58	11.763.400	11.891.200	11.992.200	12.000.900	11.997.100
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	363.665,11	240.900	283.900	286.000	288.200	290.300
03	+ sonstige betriebliche Erträge	33.864,10	0	0	0	0	0
04	**Betriebserträge**	**10.613.739,79**	**12.004.300**	**12.175.100**	**12.278.200**	**12.289.100**	**12.287.400**
05	**Materialaufwand**						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-1.729.752,83	-2.094.100	-2.047.300	-2.102.900	-2.125.400	-2.133.700
07	- b) bezogene Leistungen	-3.884.295,05	-4.208.100	-4.251.200	-4.254.600	-4.301.300	-4.270.800
08		**-5.614.047,88**	**-6.302.200**	**-6.298.500**	**-6.357.500**	**-6.426.700**	**-6.404.500**
09	**Personalaufwand**						
10	- a) Löhne und Gehälter	-1.669.259,78	-1.646.400	-1.677.300	-1.692.900	-1.710.200	-1.727.700
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-430.209,23	-449.600	-443.100	-447.300	-451.600	-456.000
12		**-2.099.469,01**	**-2.096.000**	**-2.120.400**	**-2.140.200**	**-2.161.800**	**-2.183.700**
13	- Abschreibungen	-1.981.291,25	-1.946.300	-1.947.200	-2.245.200	-2.402.100	-2.482.200
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-886.725,37	-941.400	-989.800	-879.600	-873.200	-876.200
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	262.500	287.500	349.700	334.800	334.800
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	4.893,29	0	600	600	600	600
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-140.910,00	-141.000	-141.000	-141.000	-141.000	-141.000
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-232.970,16	-493.100	-529.200	-555.400	-627.600	-600.000
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	**Ergebnis nach Steuern**	**-336.780,59**	**346.800**	**437.100**	**309.600**	**-7.900**	**-64.800**
21	- sonstige Steuern	-7.507,82	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
22	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**-344.288,41**	**338.500**	**428.800**	**301.300**	**-16.200**	**-73.100**
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	149.685,51	111.100	125.700	125.700	125.700	125.700
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-149.685,51	-111.100	-125.700	-125.700	-125.700	-125.700
25	**=Jahresergebnis**	**-344.288,41**	**338.500**	**428.800**	**301.300**	**-16.200**	**-73.100**

WVG

Warsteiner Verbundgesellschaft mbH

(Die Mehrheitsbeteiligung an der Warsteiner Verbundgesellschaft mbH ist seit 2024 nicht mehr gegeben. Die Beteiligungsquote der Stadt Warstein liegt nun bei 20 %.)

WVG Netz Holding GmbH

Warstein

(Auszüge aus dem Jahresabschluss 2023)

Grundlagen des Unternehmens

Die WVG Netz Holding GmbH (WVG NH), Warstein, ist durch Abspaltung eines Vermögensteils der WVG – Warsteiner Verbundgesellschaft mbH mit Sitz in Warstein nach Maßgabe eines Spaltungsplanes vom 20.07.2023 und des Zustimmungsbeschlusses der Gesellschafterversammlung vom 20.07.2023 entstanden.

Die WVG NH, stellt auf Grund der Bestimmungen im Gesellschaftsvertrag den Jahresabschluss und Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Bestimmungen des dritten Buches des Handelsgesetzbuches auf. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichtes Arnsberg unter HRB 15026 eingetragen. Die Geschäftsführung erklärt gemäß § 9.2 des Gesellschaftsvertrages, dass die öffentliche Zwecksetzung der WVG NH, wie im Gesellschaftsvertrag in § 2 des Gesellschaftsvertrages dargestellt, eingehalten wird.

Wirtschaftsbericht

Mitarbeiter

Die WVG NH hat keine eigenen Mitarbeiter.

Ergebnisentwicklung und Ertragslage

Die Gesellschaft hat keine operative Geschäftstätigkeit. Die Erträge aus Gewinnabführungsverträgen beinhalten in voller Höhe das Ergebnis der WVG Netz GmbH aus dem Geschäftsjahr 2023, das auf Basis des bestehenden Gewinnabführungsvertrages an die WVG NH abgeführt wurde.

Der sonstige betriebliche Aufwand ist im Wesentlichen durch Notarkosten, die Aufwendungen für die Jahresabschlussprüfung 2023 sowie Kosten für die Steuerberatung und für die Erstellung der Steuererklärungen geprägt.

Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 351.954,59 €.

Gewinn- und Verlustrechnung	**20.07.-31.12.2023 €**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-23.815,95
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	811.442,53
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-272.377,99
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-163.294,00
Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	**351.954,59**

Entwicklung der Vermögens- und Finanzlage

Im Berichtsjahr wurde eine Bilanzsumme von 16.709.203,00 € ausgewiesen.

Die Aktivseite ist vor allem durch das Finanzanlagevermögen, Forderungen sowie das Bankguthaben geprägt Die Passiva bestehen aus dem Eigenkapital der Gesellschaft, den Rückstellungen und den Verbindlichkeiten.

AKTIVA	31.12.2023 €	20.07.2023 €
Anlagevermögen		
Finanzanlagen	14.411.296,00	14.411.296,00
	14.411.296,00	**14.411.296,00**
Umlaufvermögen		
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	811.442,53	514.286,55
Sonstige Vermögensgegenstände	88.847,92	0,00
Guthaben bei Kreditinstituten	1.397.616,55	1.500.000,00
	2.297.907,00	**2.014.286,55**
	16.709.203,00	**16.425.582,55**

PASSIVA	31.12.2023 €	20.07.2023 €
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
Kapitalrücklage	7.468.582,55	7.468.582,55
Jahresüberschuss	351.954,59	0,00
	7.845.537,14	**7.493.582,55**
Rückstellungen	169.294,00	0,00
Verbindlichkeiten	8.694.371,86	8.932.000,00
	16.709.203,00	**16.425.582,55**

Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Chancen- und Risikobericht

Die Geschäftsführung sieht keine Risiken, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden.

Prognosebericht

Die Geschäftsführung geht für 2024 von einem Ergebnis vor Steuern von rund 369.000 € aus. Für das Jahr 2025 plant die Geschäftsführung mit einem Ergebnis vor Steuern von rund 521.000 € und für 2026 mit einem Vorsteuerergebnis von rund 483.000 €.

Auswirkungen des seit dem 24. Februar 2022 herrschenden russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine und des Nahostkonflikts auf die Finanz-, Vermögens- und Ertragslage der Gesellschaft sieht die Geschäftsführung nicht.

Stadt Warstein
Sachgebiet Finanzen
Dieplohstr. 1
59581 Warstein