
Allagen


Belecke



Hirschberg


Mülheim


Niederbergheim


Sichtigvor


Suttrop


Waldhausen


Warstein

stadt warstein

Mitten im Naturpark

HAUSHALT 2027

-Verwaltungsentwurf-

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 **105**
Bilanz 2025 106
Ergebnisrechnung 2025 108
Finanzrechnung 2025 109

9. Ergebnis- und Finanzplan **111**
Ergebnisplan 2027 112
Finanzplan 2027 113

10. Produkt- und Teilplanstruktur **115**
Beispiel - Produktstruktur 116
Übersicht Teilplanstruktur 117

11. Teilpläne **119**
nach Produktbereichen 119

01 - Innere Verwaltung 120
02 - Sicherheit und Ordnung 122
03 - Schulträgeraufgaben 124
04 - Kultur und Wissenschaft 126
05 - Soziale Leistungen 128
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 130
08 - Sportförderung 132
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen 134
10 - Bauen und Wohnen 136
11 - Ver- und Entsorgung 138
12 - Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV 140
13 - Natur- und Landschaftspflege 142
15 - Wirtschaft und Tourismus 144
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft 146
17 - Stiftungen 148

Inhaltsverzeichnis

Inhalt Seite

nach Produktgruppen 151

01.01 - Grundstücksmanagement 152
01.02 - Gebäudewirtschaft 160
01.03 - Zentrale Dienste 169
01.04 - Management 180
01.05 - Gleichstellungsförderung 186
01.06 - Betriebshof 191
02.01 - Sicherheit und Ordnung 200
02.02 - Brandschutz 207
02.03 - Märkte 215
02.04 - Verkehrsangelegenheiten 221
02.05 - Einwohnermeldewesen 226
02.06 - Personenstandswesen 231
02.08 - Wahlen 236
03.01 - Schule 241
04.01 - Kulturpflege 249
04.02 - Weiterbildung 257
05.01 - Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen 264
05.02 - Soziale Beratung und Betreuung 270
06.01 - Jugendarbeit und Jugendhilfe 277
06.02 - Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder 286
06.03 - Spielräume 293
06.04 - Jugendhilfeplanung 299
08.01 - Sport 305
09.01 - Räumliche Planung und Entwicklung 312
10.01 - Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen 322
10.02 - Wohnen 327
10.03 - Bauordnung 334
11.01 - Abfallwirtschaft 339
12.01 - Öffentliche Verkehrsflächen 346
12.02 - Verkehrs- und Regionalplanung 359
12.03 - Stadtreinigung 364
13.01 - Grünflächen, Landschaft 371
13.02 - Forst 378
13.03 - Wasserläufe und Wasserbau 389
13.04 - Friedhöfe 396
15.01 - Stadtmarketing 402
15.02 - Wirtschaftsförderung 409
15.03 - Einrichtungen der Erholung 416
16.01 - Allgemeine Finanzwirtschaft 421
17.01 - Gebäudemanagement für Dritte 430

Inhaltsverzeichnis

Inhalt — Seite

12. Übersichten und Grafiken **435**
Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 436
Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 438
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals 439
Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen 440
Übersicht Investitionen 441
Übersicht Instandhaltungsrückstellungen 447
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen 449
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 450
Übersicht Zuwendungen an Fraktionen 451
Darstellung der internen Leistungsbeziehungen 456

13. Stellenplan **459**

14. Beteiligungen an Unternehmen u. Sondervermögen **467**

Beteiligungsstruktur der Stadt Warstein 468
Übersicht Finanzanlagen der Stadt Warstein 469
Sondervermögen Stadtwerke Warstein 471
WVG Netz Holding GmbH 483
Warstein Wind GmbH 485

Haushalt auf einen Blick

Haushalt auf einen Blick

Eckpunkte im Haushalt 2027

Bilanz (wesentliche Positionen)	**Vorvorjahr T€ 2024**	**Vorvorjahr T€ 2025**	**Veränderung T€**
Bilanzsumme	211.839	216.050	4.210
Anlagevermögen	179.106	188.712	9.606
Sachanlagen	149.331	148.949	-382
Finanzanlagen	29.775	39.763	9.988
Umlaufvermögen	31.231	25.897	-5.334
Liquide Mittel	21.854	16.671	-5.184
Eigenkapital	94.356	101.007	6.651
Allgemeine Rücklage	72.629	72.629	0
Ausgleichsrücklage	24.029	21.727	-2.303
Sonderposten	48.367	47.829	-538
Rückstellungen	39.586	42.601	3.015
Verbindlichkeiten	22.808	18.033	-4.775
Investitionskredite	4.175	3.468	-707
Liquiditätskredite	4.000	0	-4.000
Ergebnisplan (wesentliche Positionen)	**Ansatz T€ 2026**	**Ansatz T€ 2027**	**Veränderung T€**
Jahresergebnis lt. Ergebnisplan	-7.324	-16.732	-9.407
Ordentliche Erträge	88.172	89.600	1.428
Grundsteuer B	5.350	5.350	0
Gewerbesteuer	30.000	30.000	0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.166	17.047	881
Schlüsselzuweisungen	1.697	0	-1.697
Ordentliche Aufwendungen	-96.699	-108.672	-11.972
Personal- /Versorgungsaufwendungen	-27.278	-30.329	-3.051
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	-14.800	-15.591	-790
Transferaufwendungen	-43.817	-50.669	-6.851
Kreisumlage	-18.350	-25.793	-7.443
Finanzerträge	357	323	-35
Finanzplan (wesentliche Positionen)	**Ansatz T€ 2026**	**Ansatz T€ 2027**	**Veränderung T€**
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.188	-18.315	-11.128
Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.284	-15.302	-19
Auszahlungen für Investitionen	-24.770	-31.639	-6.869
Einzahlungen aus Investitionen	9.486	16.336	6.850
Kreditaufnahme (Investitionskredite)	0	9.000	9.000

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.

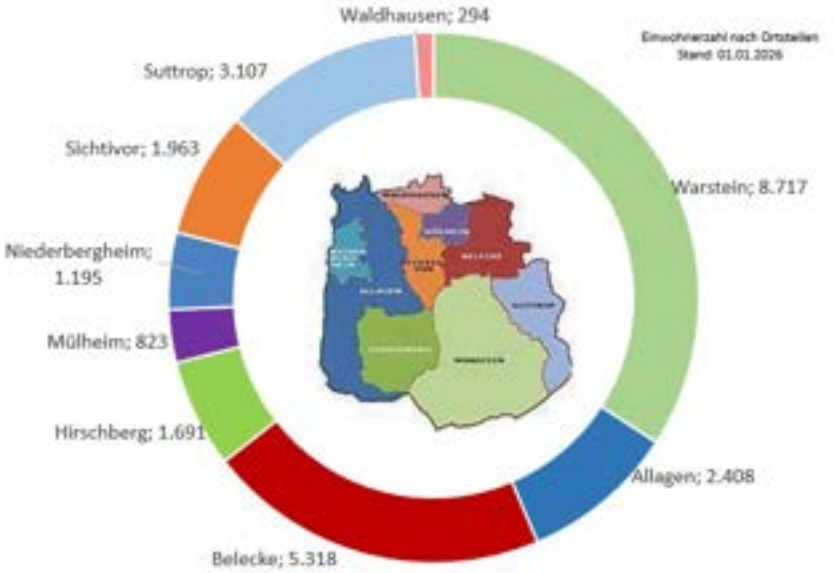


Abbildung 1: Karte Stadt Warstein
Quelle: Mues & Schrewe GmbH Werbeagentur



Abbildung 2: Deutschlandkarte
Quelle: Stadt Warstein

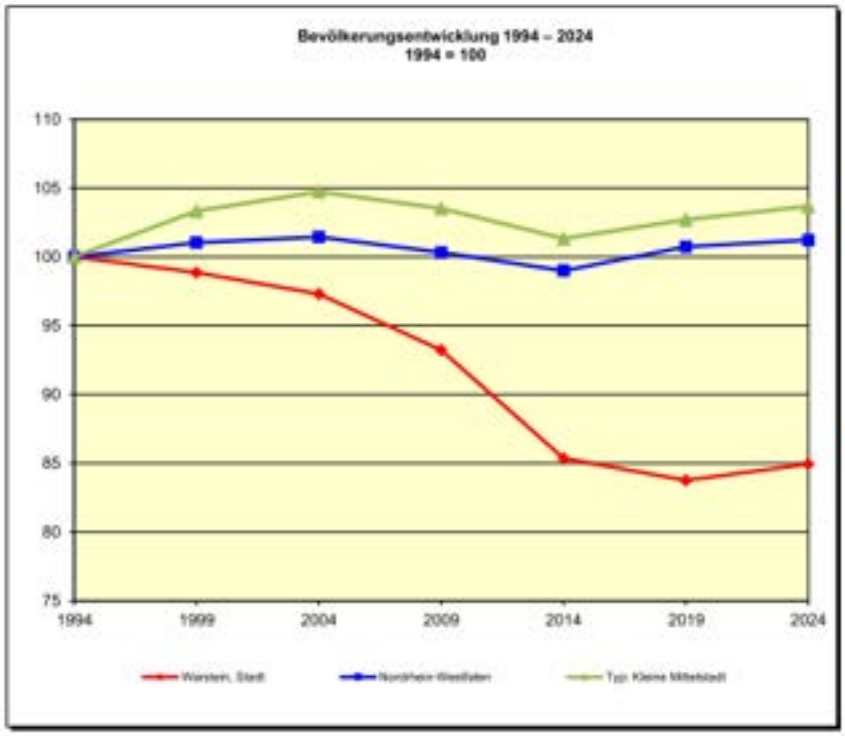
EINWOHNERZAHLEN FÜR DIE STADT WARSTEIN (Stand: 01.01.2026, Quelle: Stadt Warstein (Pressemitteilung), aktualisiert 09/26)



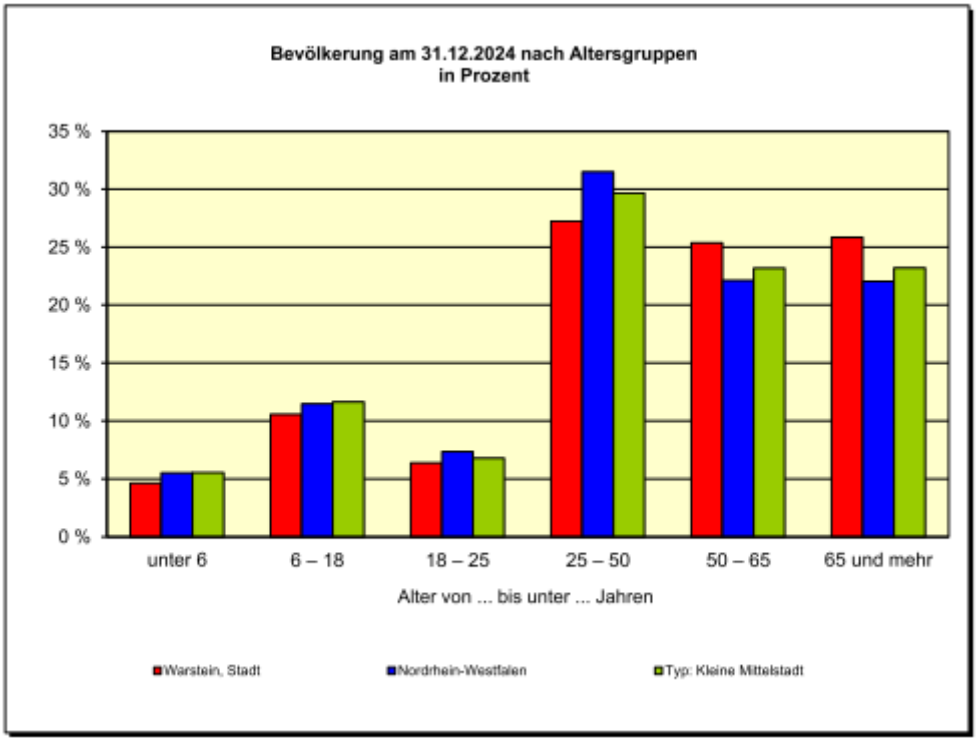
Einwohnerzahl lt. IT.NRW als Grundlage für die Berechnung des kommunalen Finanzausgleichs: 24.857

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.

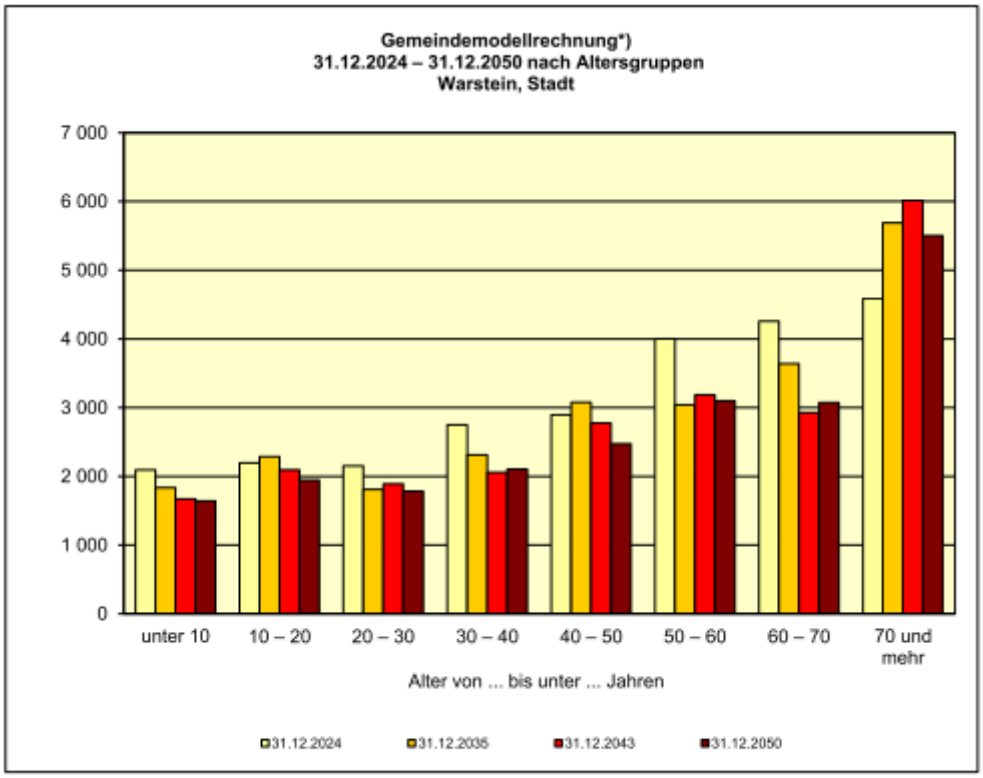
Bevölkerungsentwicklung 1994 – 2024 in Prozent (Quelle: IT.NRW, aktualisiert 09/26)



Bevölkerungsprognose nach Altersgruppen (Quelle: IT.NRW, aktualisiert 09/26)



Gemeindemodellrechnung bis 2050 nach Altersgruppen (Quelle: IT.NRW, aktualisiert 09/26)



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

Statistische Angaben

Tourismus

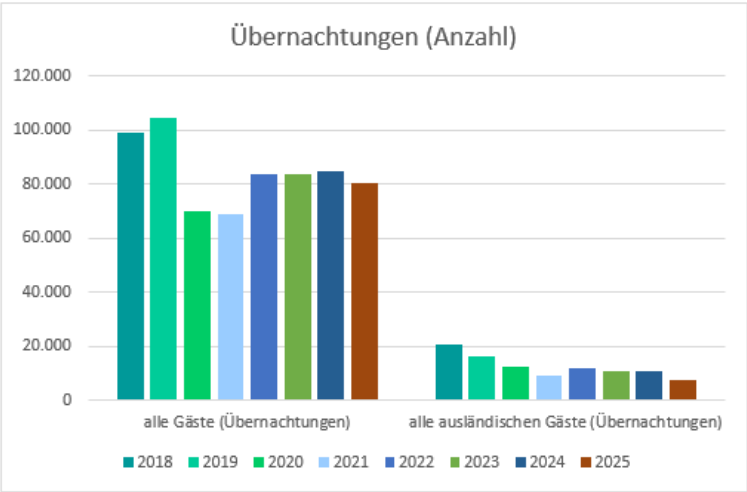


Abbildung 3: Blick vom Skywalk Möhnetal, Foto: Dorfinitiative Allagen/Niederbergheim e.V.

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 09/26)



Wirtschaft



Abbildung 4: Gewerbegebiet Belecke, Foto: Hans Blossey

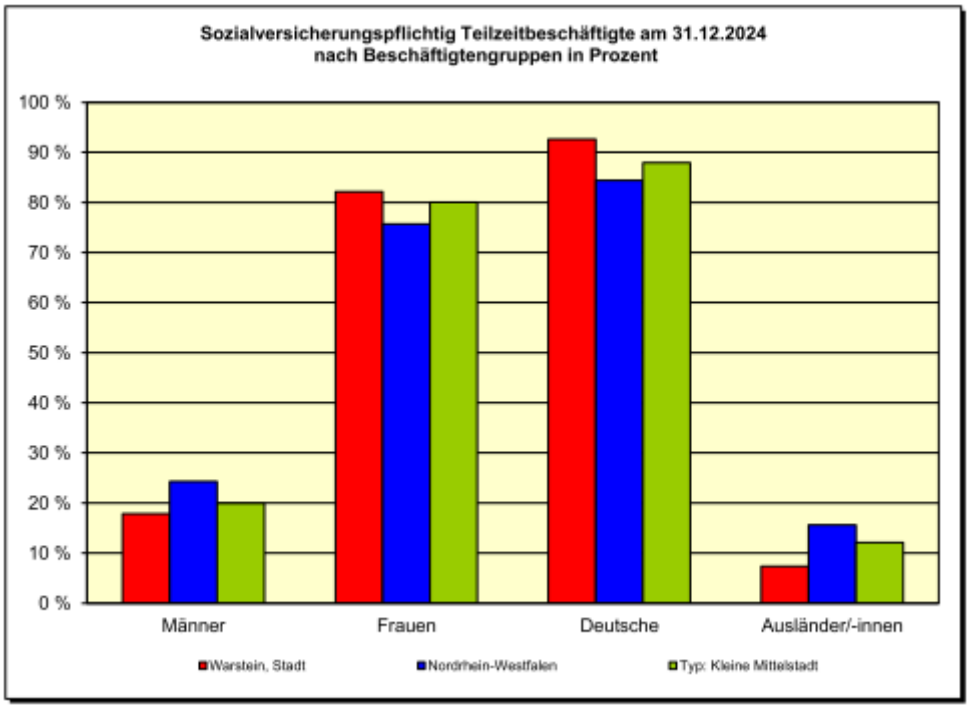
Die Stadt Warstein ist sowohl ein starker Naturraum als auch ein starker Wirtschaftsraum in Südwestfalen. Was im ersten Moment wie ein Gegensatz wirkt, ist hier durch die Vereinigung von Ökonomie und Ökologie gelungen. Dabei kann sich die Unternehmenslandschaft durchaus sehen lassen. Bedeutende Unternehmen 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.

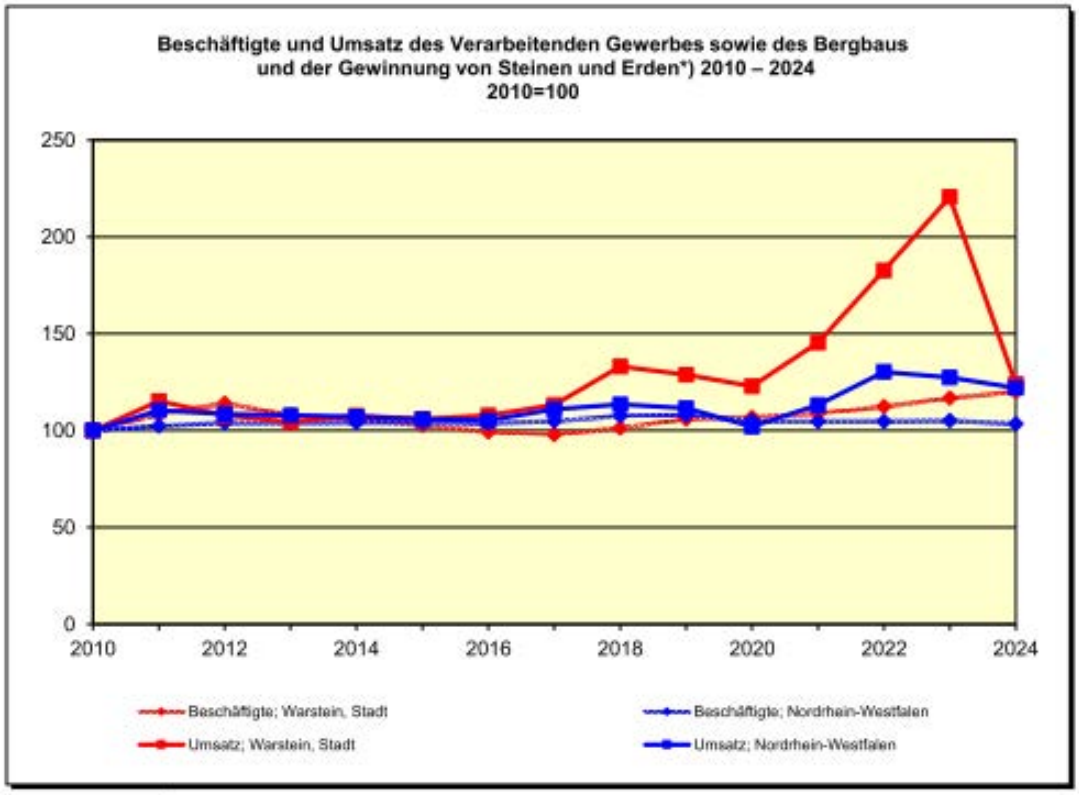
Warstein liegt sehr verkehrsgünstig direkt an der B55 und an der B516. Die Autobahnen A 44 Richtung Ruhrgebiet Kassel, Anschlussstelle Erwitte-Anröchte, ist ca 10 km entfernt und die A 46 Anschlussstelle Meschede ist in 15 km gut erreichbar.
Darüber hinaus können die beiden Flughäfen Paderborn/Lippstadt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

Sozialversicherungspflichtige Beschäftigte

(Quelle: IT.NRW, aktualisiert 09/26)



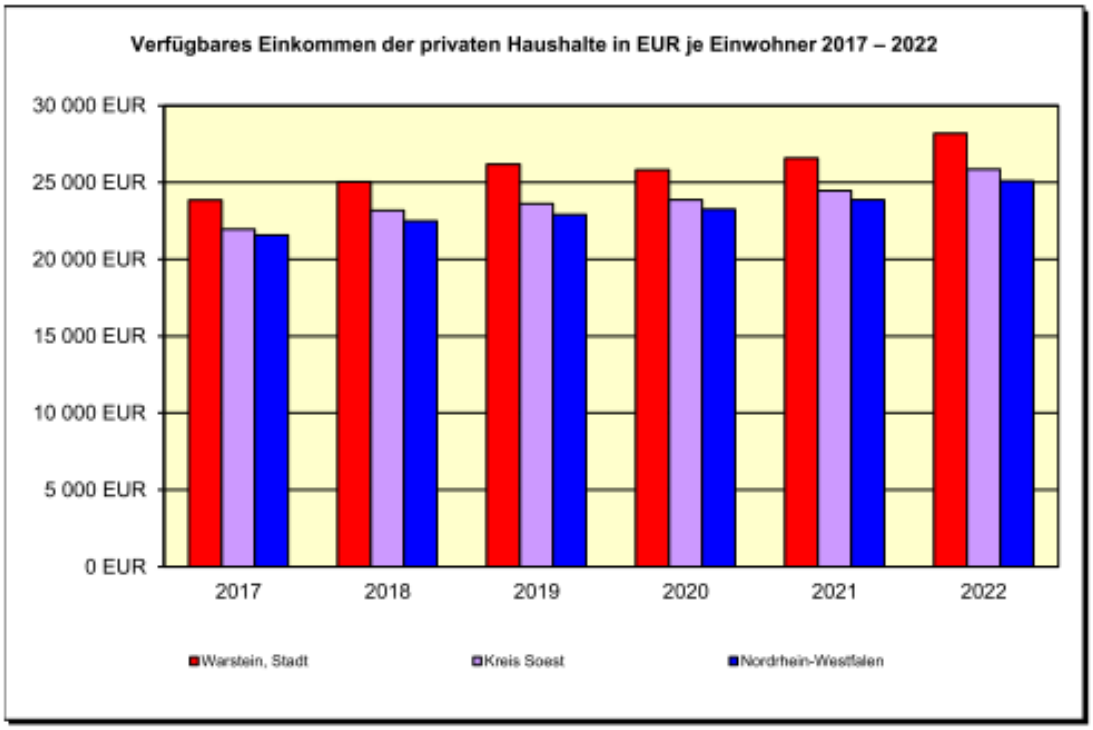
Beschäftigte und Umsatzentwicklung von 2010-2024 (Quelle: IT.NRW, aktualisiert 09/26)



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

Verfügbares Einkommen der privaten Haushalte in EUR je Einwohner 2017-2022

((Quelle: IT.NRW, aktualisiert 09/26)



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.
Auch die klimawandelbedingten Dürre- und Trockenperioden setzen den Baumarten, vor allem in diesem Jahr der Buche, weiter zu und führen zu weiteren Verlusten. Die Anpassung des Waldes an

den Klimawandel wird zu einer deutlichen Veränderung des Baumbestandes in den nächsten Jahren führen.
Für das Jahr 2027 sieht das Sachgebiet Forst eine Inventur in Form einer Forsteinrichtung vor, um die Bestandsdaten nach den Veränderungen durch die Kalamität und den klimabedingten Entwicklungen auf den aktuellen Stand zu bringen.

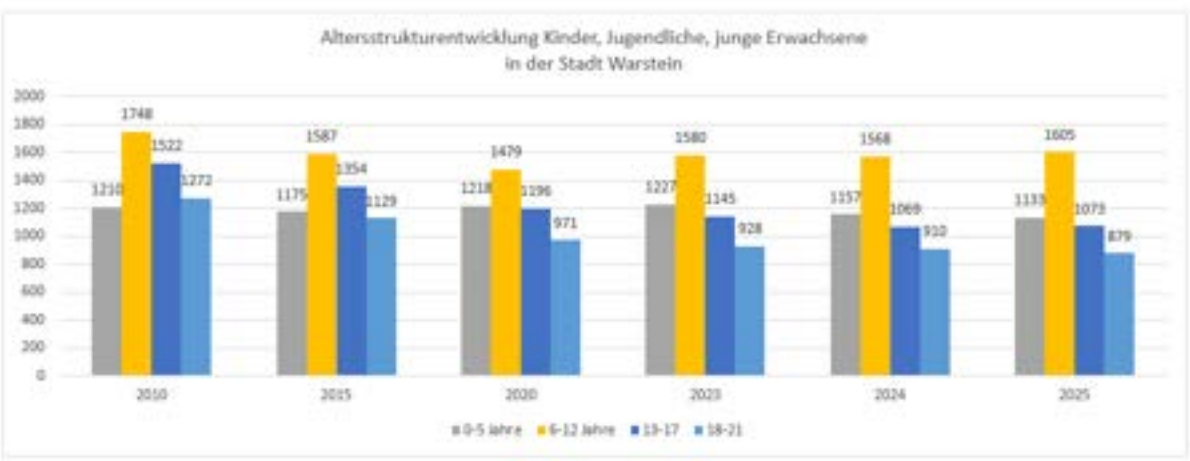
Kindertageseinrichtungen

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: IT.NRW, aktualisiert 09/26)



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.

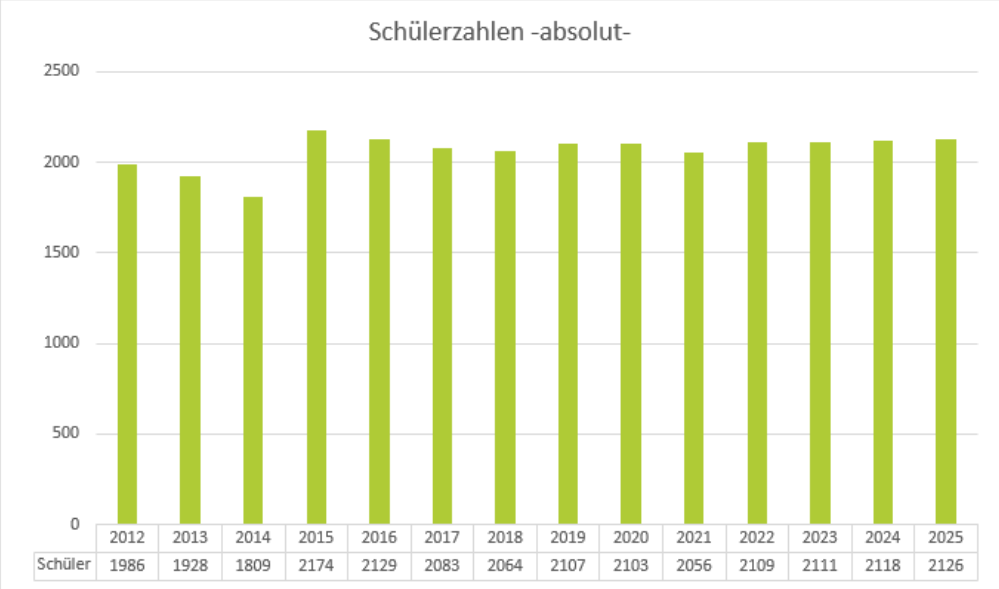
Die Stadtwerke betreiben das Allwetterbad mit Sauna in der Ortschaft Warstein. Zusätzlich stehen Schulen und Vereinen das kommunale Integrationsbad in Belecke und das Lehrschwimmbecken Sichtigvor zur Verfügung.

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 09/26, Ermittlung Werte für 2065 im Jan. 2027 im Rahmen der amtl. Schulstatistik)



	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Schüler	1986	1928	1809	2174	2129	2083	2064	2107	2103	2056	2109	2111	2118	2126

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.

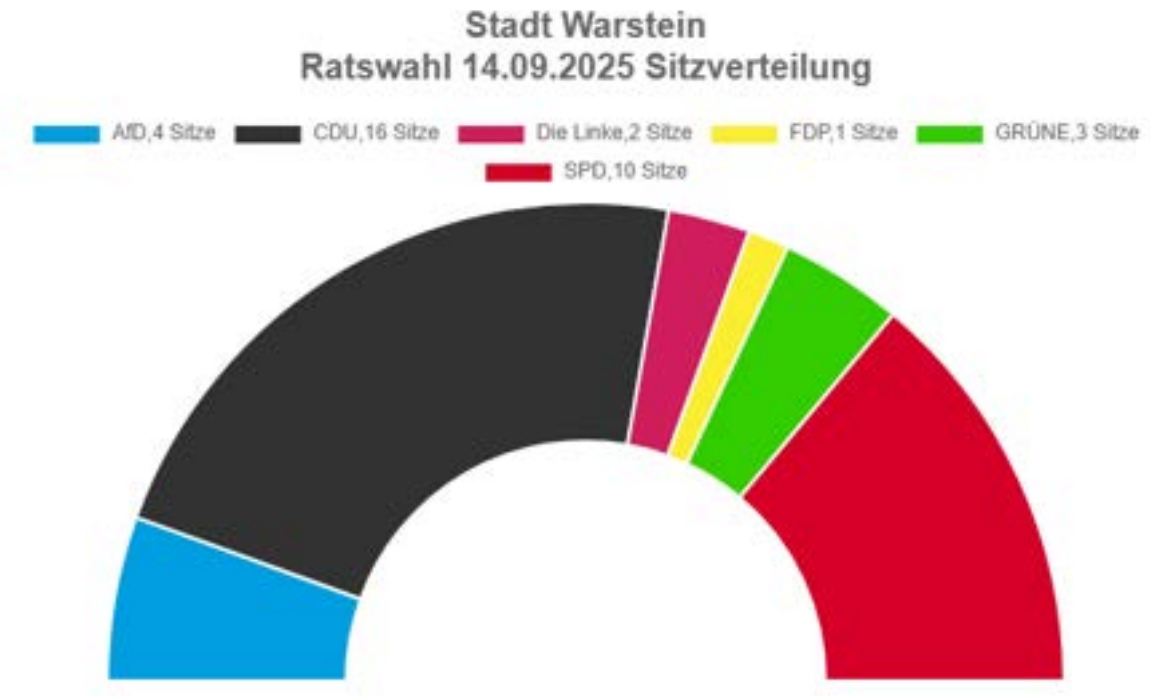
Statistische Angaben

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 (Quelle: IT.NRW, aktualisiert 09/26)



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 : Impressionen aus dem Bilsteintal
Foto: David Schmidtke

Geschäftsverteilungsplan Stadt Warstein

Geschäftsverteilungsplan der Stadt Warstein (Stand 26.10.2026)

Bürgermeister
Maximilian Spinnrath

Erster Beigeordneter u. Stadtkämmerer
Stefan Redder

Geschäftsbereich I

Fachbereich 3
Bürgerdienste
Josef Pieper

Sachgebiete

32 – Sicherheit und Ordnung
Thimo Roderfeld

33 – Bürgerservice
Carola Gockel

50 – Soziales, Schule, Sport, Kultur
Beate Eickhoff

51 – Jugendhilfe
Andreas Plenge

Fachbereich 4
Bauen, Wohnen
Sabine Leitner

Sachgebiete

61 – Stadtentwicklung
Martin Kramme

63 – Bauen und Denkmal
David Friedrich

65 – Immobilien
Marc-Till Kampermann

80 – Stabstelle Wirtschaftsförderung
Dirk Risse

Geschäftsbereich II

Fachbereich 1
Zentrale Dienste
Carl-Christian Schodrok

Sachgebiete

10 – Organisation
Julian Gockel

11 – Personal
Dietmar Mestermann

82 – Forst
Lena Arens

Fachbereich 2
Finanzen
Stefan Redder

Sachgebiete

20 – Finanzen
Georg Weißnicht

21 – Stadtkasse
Henrik Schomaker

22 – Abfallwirtschaft und Steuern
David Schmidtke

Fachbereich 5
Infrastruktur
Heiner Krick

Sachgebiete

66 – Straßen
Carina Kersting

68 – Betriebshof
Ingo Schaup

Eigenbetrieb
81 - Stadtwerke
Sascha Gödecke

Sparten

1 – Bäder

2 – Nahwärme

3 – Wasser

4 – Industriebahn

5 – Abwasser

7 – Energie

93 – Stabstelle Gleichstellung *Sylvia Lettmann*

94 – Stabstelle Stadtmarketing *Jeroen Tepas*

14 – Rechnungsprüfung (mit zentraler Vergabestelle) *Bettina Fuhrmann*

99 – Personalrat *Meinolf Risse*

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Warstein für das Haushaltsjahr 2027

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 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618), hat der Rat der Stadt Warstein mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027, 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	89.922.869 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	108.828.043 €
abzüglich globaler Minderaufwand von	2.173.432 €
somit auf	106.654.611 €

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	82.755.530 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	101.070.643 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	16.336.351 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	31.638.640 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	34.000.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	6.345.246 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 9.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 11.280.458 € festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 16.731.742 € 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 25.000.000 € festgesetzt.

§ 6[1]

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2027 wie folgt festgesetzt:

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.

   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 €.

[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 _____ beschlossen.

Aufstellungs- und Feststellungsvermerk zur Haushaltssatzung 2027 der Stadt Warstein

Der vorliegende Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Warstein für das Jahr 2027 wird hiermit gemäß § 80 Abs. 1 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 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618), zur Bestätigung vorgelegt.

Warstein, 04.11.2026

In Vertretung:

gez.

(R e d d e r)
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer

Der vorliegende Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Warstein für das Jahr 2027 wird gemäß § 80 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der vorliegenden Fassung bestätigt.

Warstein, 04.11.2026

gez.

(S p i n n r a t h)
Bürgermeister

Regelungen für die Haushaltswirtschaft

1. Systematik der Rechnungslegung im Neuen Kommunalen Finanzmanagement

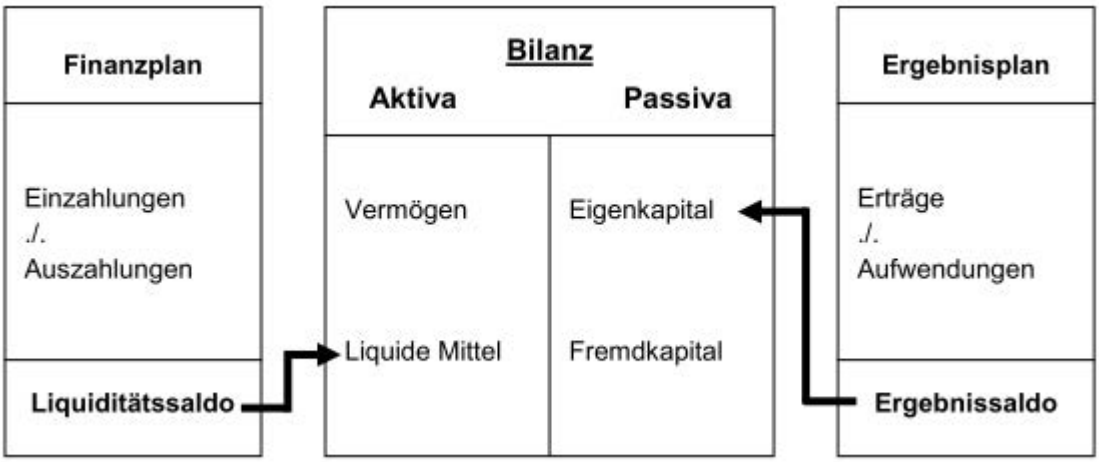
Mit dem Haushaltsjahr 2008 wechselte die Stadt Warstein vom Geldverbrauchskonzept (Einnahmen und Ausgaben) der Kameralistik zur Darstellung des gesamten Ressourcenaufkommens und -verbrauchs in Aufwand und Ertrag entsprechend des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF).

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:

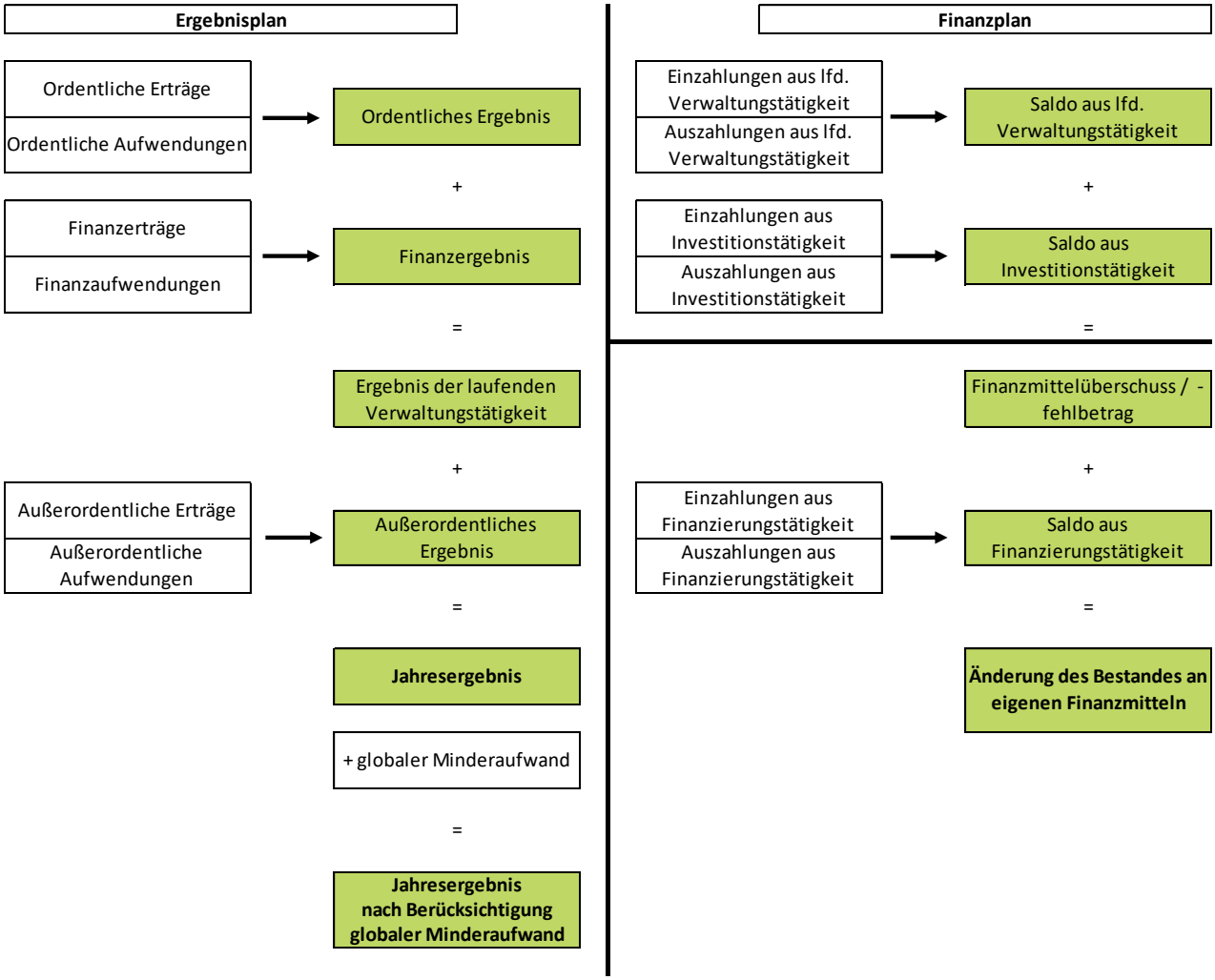
1. dem Ergebnisplan,
2. dem Finanzplan,
3. den Teilplänen,
4. dem Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches erstellt werden muss oder fortzuschreiben ist.

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 2026 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 2027 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 ein Jahresfehlbetrag vorgetragen oder 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. € - 40 Mio. € / Jahr) werden jedoch in Zukunft wieder teilweise erhebliche Defizite entstehen. Aktuell muss sich der Haushalt jedoch nicht 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 2026

Der Ergebnisplan des Haushaltes 2026 weist einen Fehlbetrag für das Haushaltsjahr 2026 i. H. v. -7,3 Mio. € aus. Die einzelnen Sachgebiete wurden zum Ende des zweiten Quartals (30.06.2026) aufgefordert, über die in ihrer Budgetverantwortung liegenden Buchungsstellen einen prognostizierten Ergebniswert auf den Stichtag 31.12.2026 abzugeben. Die Ergebnisse des 2. Quartalsberichtes mit Prognosewerten zum Jahresende deutet aufgrund einer sehr guten Gewerbesteuer-Ertragssituation auf eine hohe Ergebnisverbesserung hin: lt. dem Quartalsbericht zum 30.06. wird ein Jahresergebnis i. H. v. -588 T€ als realistisch angesehen. Die Ergebnisse des 3. Quartalsberichts zum Stichtag 30.09. lagen bei Redaktionsschluss noch nicht vor.

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 2027

Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2025, des Planjahres 2026 sowie des aktuellen Planungshorizontes 2027 bis 2030 stellt sich die Entwicklung der Aufwendungen und Erträge wie folgt dar:

Position Ergebnisplan	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €
Ordentliche Erträge	101.807.014,52	88.172.227	89.600.224	88.986.193	89.565.953	91.111.978
Ordentliche Aufwendungen	-95.470.229,84	-96.699.166	-108.671.595	-100.119.814	-102.502.773	-104.974.827
Ordentliches Ergebnis	**6.336.784,68**	**-8.526.939**	**-19.071.371**	**-11.133.621**	**-12.936.820**	**-13.862.849**
Finanzergebnis	313.781,61	235.561	166.197	-51.370	5.444.100	-253.206
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Globaler Minderaufwand	0,00	966.992	2.173.432	2.002.396	2.050.055	2.099.497
Jahresergebnis	**+6.650.566,29**	**-7.324.386**	**-16.731.742**	**-9.182.595**	**-5.442.665**	**-12.016.558**

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 2026:

	Planansatz 2027	Veränderung gegenüber 2026
Kreisumlage (Aufwand)	25,8 Mio. € €	+7,4 Mio. €
Personalaufwendungen (Aufwand)	25,8 Mio. € €	+779 T€
Versorgungsaufwendungen (Aufwand)	4,5 Mio. € €	+ 2,3 Mio. €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Ertrag)	4,3 Mio. € €	+1,3 Mio. €
Schlüsselzuweisungen (Ertrag)	0 €	-1,7 Mio. €
Globaler Minderaufwand (pauschale Reduzierung der ordentlichen Aufwend.)	2,2 Mio. €	+1,2 Mio. €

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

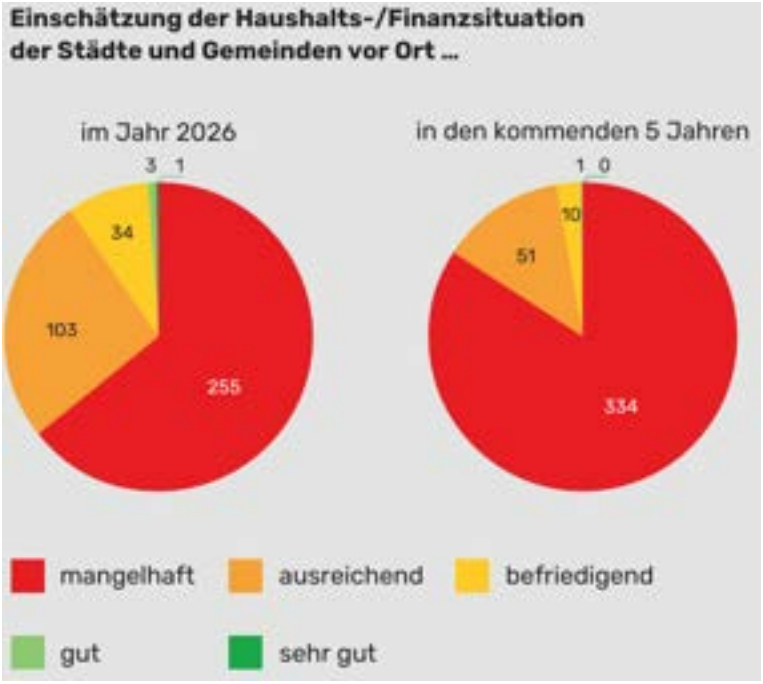
Entwicklung Eigenkapital

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

Eigenkapital-Position	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
Jahresergebnis lt. Ergebnisrechnung	-3.543.983,30	-181.592,51	8.376.324,60	8.120.681,99	9.149.074,31	-2.302.616,83	6.650.566,29
Bestand Ausgleichsrücklage *	2.108.680,23	0,00	0,00	6.759.429,02	14.880.111,01	24.029.185,32	21.726.568,49
Bestand Allgemeine Rücklage *	83.529.473,30	71.194.182,67	71.012.590,16	72.629.485,74	72.629.485,74	72.629.485,74	72.629.485,74
Eigenkapital gesamt	**82.094.170,23**	**71.012.590,16**	**79.388.914,76**	**87.509.596,75**	**96.658.671,06**	**94.356.054,23**	**101.006.620,52**

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



Quelle: Haushaltsumfrage 2026 des Städtetag NRW und Städte- und Gemeindebund NRW

Die Umfrage des Städte- u. Gemeindebundes NRW zeigt, dass für das Jahr 2026 rd. 255 der Kommunen in NRW ihre Finanzsituation als „mangelhaft" bewerten. Mit Blick in die Zukunft sehen sich bereits 334 der insgesamt 496 nordrheinwestfälischen Städte und Gemeinden in dieser Haushalts- und Finanzsituation.



Quelle: Haushaltsumfrage 2026 des Städtetag NRW und Städte- und Gemeindebund NRW

Die kritische Finanzsituation fast aller Kommunen in NRW wird anhand dieses Schaubilds deutlich: 300 können ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) nur durch den Verbrauch der Rücklagen und die Bildung von Verlustvorträgen abwenden. Für 89 Kommunen bestand bereits 2026 die Pflicht zur Aufstellung eines HSK.

Gemeindefinanzierungsgesetz GFG 2027

Allgemein

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen hat den kommunalen Spitzenverbänden in Nordrhein-Westfalen am 14.07.2026 die Eckpunkte zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2027 zur Verfügung gestellt. Danach beträgt die originäre Finanzausgleichsmasse rund 16,953 Mrd. Euro und liegt damit rund 0,275 Mrd. Euro über der zum GFG 2026 (16,678 Mrd. Euro).

Die Entwicklung der gesamtstaatlichen Steuereinnahmen und damit auch die verfügbare Masse im Finanzausgleich in den Jahren 2027 bis 2030 ist geprägt durch die Unsicherheit der geopolitischen Lage, sich stark wandelnder Märkte und den damit verbundenen Unwägbarkeiten im Nachfrageverhalten der Verbraucher und Unternehmen.

Die Bundesregierung rechnet für das Jahr 2026 mit einem Anstieg des Bruttoinlandsproduktes (BIP) von +1,0%. Für 2027 liegen die Erwartungen bei +0,9% bzw. +1,1%.

Zwar wird mit nominal steigenden Steuereinnahmen im Betrachtungszeitraum gerechnet, jedoch werden diese Zuwächse aufgrund einer anhaltenden schwachen wirtschaftlichen Dynamik hinter den ursprünglichen Erwartungen zurückbleiben. Globale Krisen und daraus resultierende Unsicherheit im Nachfrageverhalten dämpfen die Wachstumserwartungen.
Noch nicht umgesetzte Steuerrechtsänderungen der Bundesregierung können ebenfalls negativ auf die Steuereinnahmen wirken. Diese wären dann von den Ländern und Kommunen mitzufinanzieren.

Neben dem Anstieg des Verbraucherpreisindex um 3,3% (vorl. Sept. 2026)[1] befindet sich auch der Baupreisindex auf einem im Zeitverlauf hohen Niveau. Zum Zeitpunkt Mai 2026 stiegen die Preise für die Fertigstellung von Neubauten um 5,0 % im Vergleich zum Vorjahr (Index II/2026: 178,3, Index II/2025: 169,8)[2]. Finanzierungskosten für Kredite zur Erhaltung und Schaffung der kommunalen Infrastruktur, als auch gestiegene Aufwendungen für Personal, Energie, Sach- und Dienstleistungen wirken sich negativ auf die Ertrags- und Finanzsituation der Kommunen aus. So bewegen sich die Finanzierungskosten für Kommunalkredite (Investitionskredite), abhängig von Laufzeit und Zinsbindung zum jetzigen Zeitpunkt zwischen 3,0% bis 4,2 %.

Schlüsselzuweisungen

Nach den Eckdaten zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2026 beträgt das Volumen der sog. verteilbaren Finanzausgleichsmasse 16,953 Mrd. Die Stadt Warstein erhält im Haushaltsjahr 2027 keine Schlüsselzuweisungen (Vj. 1,697 Mio. €), da der fiktive Bedarf nach dem GFG (Ausgangsmesszahl) die Steuerkraft (Steuermesszahl) nicht 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 Referenz-

[1] Quelle: Statistisches Bundesamt (Destatis) – Verbraucherpreisindex und Inflationsrate Sept. 2026
[2] Quelle: Statistisches Bundesamt (Destatis) – Baupreisindex Mai 2026

zeitraum (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 01.07.2025 bis zum 30.06.2026. Das Ist-Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer) wird wie bisher mit landesweit einheitlichen fiktiven Hebesätzen normiert. Bedingt durch die Grundsteuerreform und der Möglichkeit, differenzierte Hebesätze anzuwenden, wurden die fiktiven Hebesätze für das GFG 2026 vom Landesgesetzgeber einmalig weiter gesplittet:

Fiktive Hebesätze	GFG 2027	GFG 2026
Grundsteuer A	345	277* / 345**
Grundsteuer B	644	535* / 639**
Gewerbesteuer	424	421

* Hebesätze vor der Grundsteuerreform für die Steuereinnahmen in der Teil-Referenzperiode 07/24 bis 12/24

** Hebesätze nach der Grundsteuerreform für die Steuereinnahmen in der Teil-Referenzperiode 01/25 bis 06/25

Pauschalierte Zuweisungen

Die pauschalierten Zuweisungen bestehen aus Investitionspauschalen und Sonderpauschalen sowie der Aufwands-/Unterhaltungspauschale

Allgemeine Investitionspauschale
Für 2027 erhält die Stadt aus der allgemeinen Investitionspauschale 2,97 Mio. €
(Vj: 2,92 Mio. €).

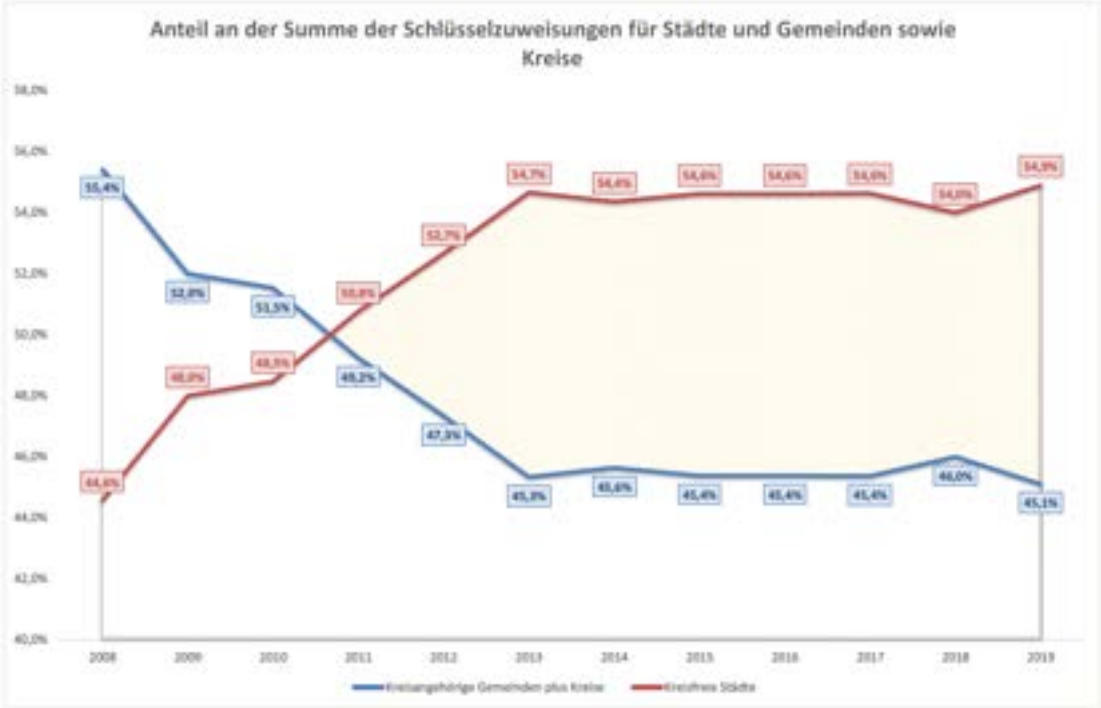
Schul- u. Bildungspauschale
Aus der Schul-/Bildungspauschale erhält die Stadt 828 T€ (Vj: 815 T€). Die Verteilung erfolgt anhand der Schülerzahlen für Kurztags- und Langtagsbeschulte (gebundene Ganztagsschüler und Halbtagsschüler, OGS-Betreute).

Sportpauschale
Auf die Stadt Warstein entfallen 105 T€ (Vj: 103 T€). Die Verteilung der Sportpauschale erfolgt auf Basis der Einwohnerzahlen nach dem jeweils gültigen Zensus.

Aufwands- u. Unterhaltungspauschale
Die Aufwands- und Unterhaltungspauschale beträgt 511 T€ (Vj. 512 T€). Als Verteilerschlüssel werden die Einwohnerzahlen nach dem jeweils gültigen Zensus zugrunde gelegt.

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 bis 2019:



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

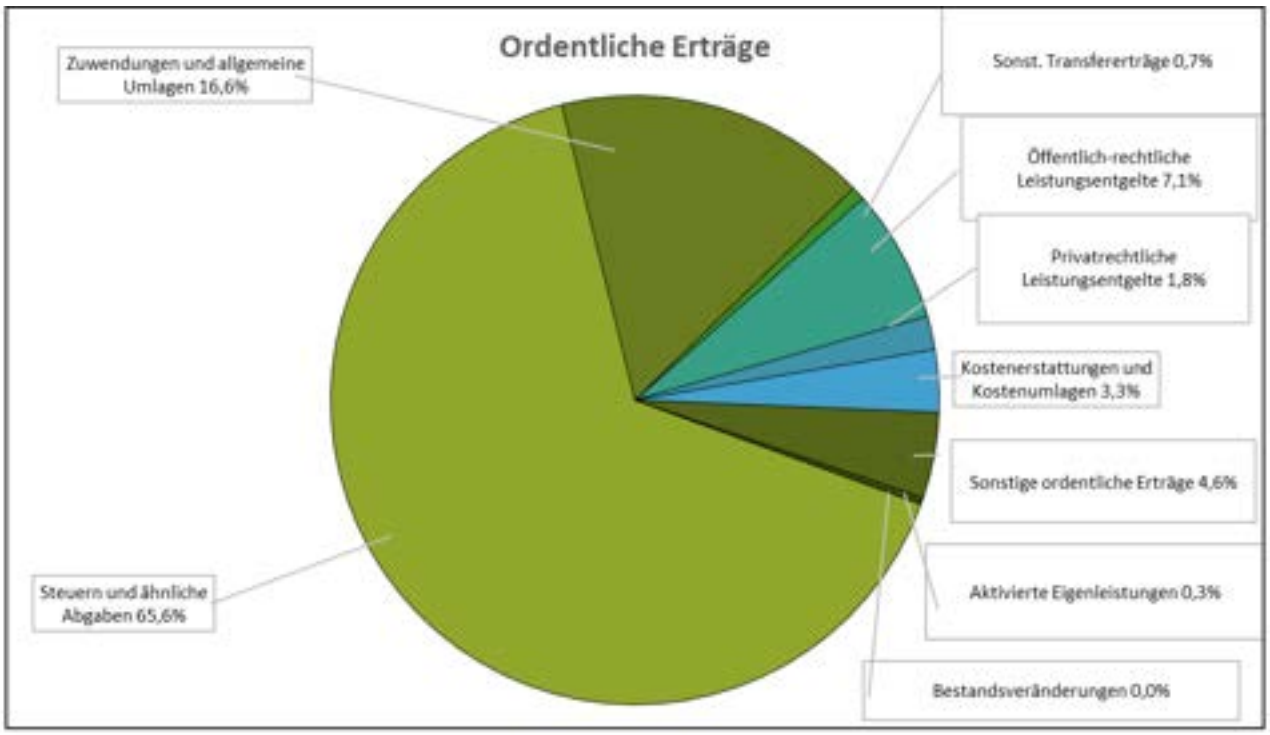
Nr.	Position Ergebnisplan	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €
1	Steuern und ähnliche Abgaben	66.258.526,74	56.416.345	58.752.961	60.678.102	61.061.291	61.220.776
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.308.638,68	17.886.804	14.891.702	13.856.364	13.805.191	13.879.340
3	+ Sonstige Transfererträge	643.607,78	617.000	657.000	657.000	657.000	657.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.430.790,59	6.378.096	6.338.866	6.401.666	6.545.240	6.537.112
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.423.798,95	1.568.960	1.593.122	2.305.851	2.356.551	2.807.151
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.803.604,98	3.320.332	2.962.641	2.935.641	2.983.611	2.973.611
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.686.228,04	1.671.690	4.078.432	1.874.069	1.880.069	2.755.988
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	224.600,56	283.000	305.500	257.500	257.000	261.000
9	+/- Bestandsveränderungen	27.218,20	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**101.807.014,52**	**88.172.227**	**89.600.224**	**88.986.193**	**89.565.953**	**91.111.978**
11	- Personalaufwendungen	-23.913.875,00	-25.070.164	-25.849.263	-26.068.292	-26.379.519	-26.640.653
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.809.574,82	-2.207.400	-4.479.600	-2.116.100	-2.147.900	-3.040.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.815.597,22	-14.800.433	-15.590.704	-12.948.207	-12.694.750	-12.921.780
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.846.659,63	-6.385.839	-6.864.463	-7.702.233	-8.080.035	-8.276.471
15	- Transferaufwendungen	-40.740.090,80	-43.817.460	-50.668.821	-46.800.646	-48.697.532	-49.560.062
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.344.432,37	-4.417.870	-5.218.744	-4.484.336	-4.503.037	-4.535.261
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-95.470.229,84**	**-96.699.166**	**-108.671.595**	**-100.119.814**	**-102.502.773**	**-104.974.827**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 + 17)**	**+6.336.784,68**	**-8.526.939**	**-19.071.371**	**-11.133.621**	**-12.936.820**	**-13.862.849**
19	+ Finanzerträge	460.005,35	357.331	322.645	433.724	6.065.795	339.821
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-146.223,74	-121.770	-156.448	-485.094	-621.695	-593.027
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**313.781,61**	**235.561**	**166.197**	**-51.370**	**5.444.100**	**-253.206**
22	**= Ergebnis der laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**+6.650.566,29**	**-8.291.378**	**-18.905.174**	**-11.184.991**	**-7.492.720**	**-14.116.055**
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**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)**	**+6.650.566,29**	**-8.291.378**	**-18.905.174**	**-11.184.991**	**-7.492.720**	**-14.116.055**
27	+ globaler Minderaufwand	0	966.992	2.173.432	2.002.396	2.050.055	2.099.497
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**+6.650.566,29**	**-7.324.386**	**-16.731.742**	**-9.182.595**	**-5.442.665**	**-12.016.558**

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: 89.600.224 € (Vj. 88.172.227 €)



Nachstehend einige nennenswerte Ertragspositionen aus dem Haushalt:

Erträge	Ergebnis 2025 €	Planansatz 2026 €	Planansatz 2027 €	Planansatz 2028 €	Planansatz 2029 €	Planansatz 2030 €
Gewerbesteuer	40.150.351	30.000.000	30.000.000	30.700.000	30.700.000	30.700.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.962.128	16.166.250	17.047.334	17.762.757	18.686.748	19.695.522
Zuweisungen u. Zuschüsse für KiTas	6.584.983	8.106.000	6.890.000	7.192.000	7.242.000	7.292.000
Grundsteuer B	5.317.614	5.350.000	5.350.000	5.350.000	5.350.000	5.350.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.957.930	2.960.572	4.297.618	4.744.066	4.146.231	3.230.885
Abfallbeseitigungsgebühren	2.663.320	2.742.000	2.757.500	2.827.500	2.827.500	2.827.500
Kompensationsleistung gem. GFG 2027	1.513.809	1.550.523	1.665.009	1.728.279	1.785.312	1.851.369
Elternbeiträge KiTas	893.984,80	800.000	900.000	900.000	950.000	950.000

Steuern und ähnliche Abgaben

Planansatz: 58.752.961 € (Vj. 56.416.345 €)



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.

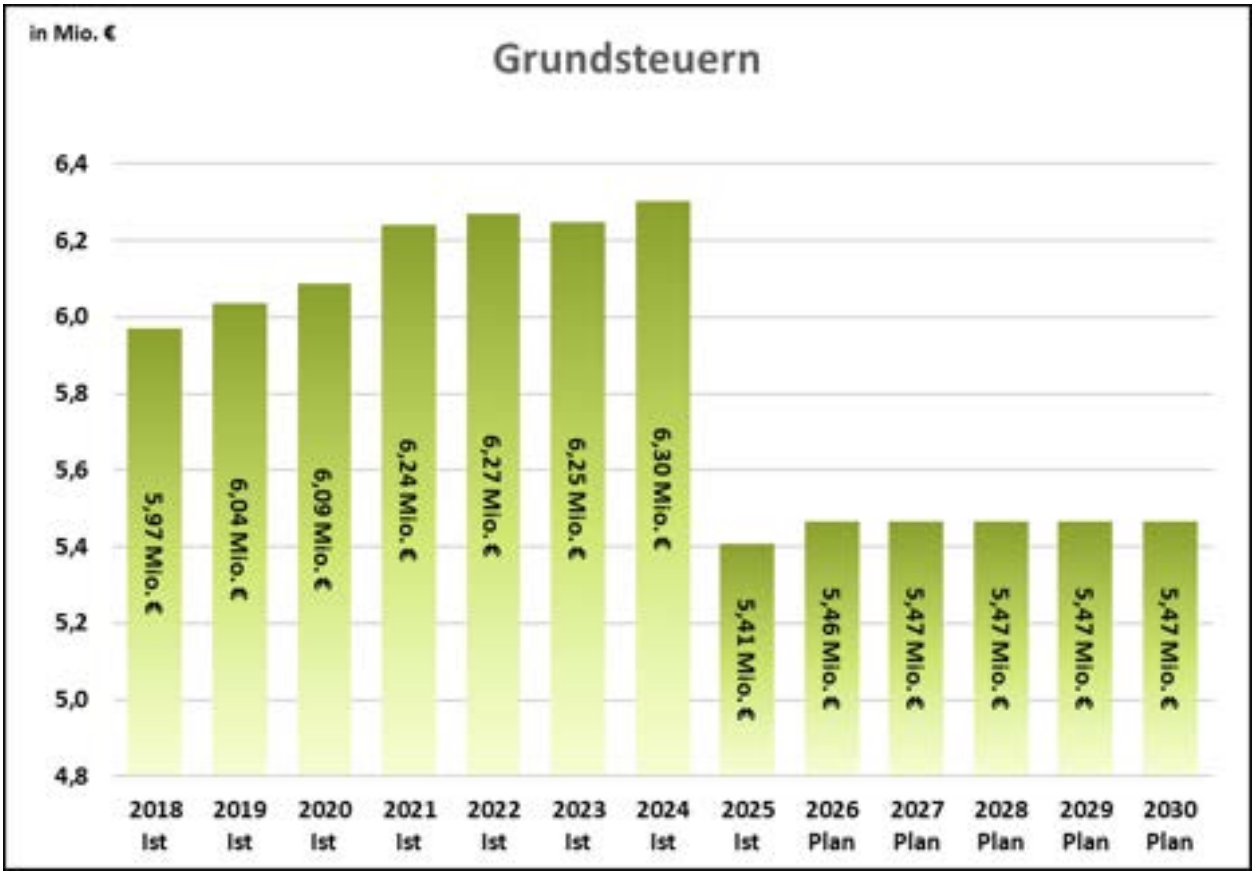
Die Erträge aus der Grundsteuer A in Höhe von 115.000 € wurden nach den vorliegenden Steuermessbeträgen unter Anwendung des Hebesatzes von 318 % ermittelt. Dieser Hebesatz entspricht den vom Finanzministerium bekanntgegebenen aufkommensneutralen Hebesätzen.

Das Aufkommen bei der Grundsteuer B wird nach den vorliegenden Steuermessbeträgen mit 5.350.000 € veranschlagt. Hierbei wurde ein Hebesatz von 850 % zugrunde gelegt.

Das Bundesverfassungsgericht 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, haben die Finanzämter auf Basis der Grundsteuererklärungen der Grundstückseigentümer den Grundsteuerwert und den Grundsteuermessbetrag per Bescheid neu festgelegt.
Darauf basierend legten die Kommunen die Hebesätze für 2025 fest. Grundsätzliches Ziel dabei war die sog. Aufkommensneutralität. Damit würde das gesamte Grundsteueraufkommen in der Kommune ungefähr gleich bleiben. Die Grundsteuerbelastung je Grundstück hat sich jedoch aufgrund des neuen Bewertungsverfahrens systembedingt „nach oben oder unten“ verändert.

Der Rat hat in seiner Sitzung am 16.12.24 die neuen Hebesätze beschlossen. Dabei wurde der Hebesatz für die Grundsteuer B moderat auf 850% angehoben. Eine Aufkommensneutralität wäre mit einem Hebesatz von 1.010 % erreicht worden. Ein Teil der **Ertragslücke von rd. 800.000 €** wurde durch eine Anhebung des Gewerbesteuerhebesatzes von 460 % auf 470% ausgeglichen. In der Diskussion im Rat zur Festlegung der neuen Hebesätze wurde deutlich, dass grundsätzlich die Einführung der sog. differenzierten Hebesätze favorisiert wurde. Hierbei werden unterschiedliche Hebesätze für Wohn- und Nichtwohngrundstücke festgelegt. Die kommunalen Spitzenverbände wiesen jedoch auf die bestehenden Risiken, bis hin zu drohenden Einnahmeausfällen in Millionenhöhe, hin. Inzwischen liegen erste Gerichtsurteile zu den differenzierten Hebesätzen vor. Diese zeigen, dass die Anwendung der differenzierten Hebesätze mit erheblichen rechtlichen Risiken verbunden ist.

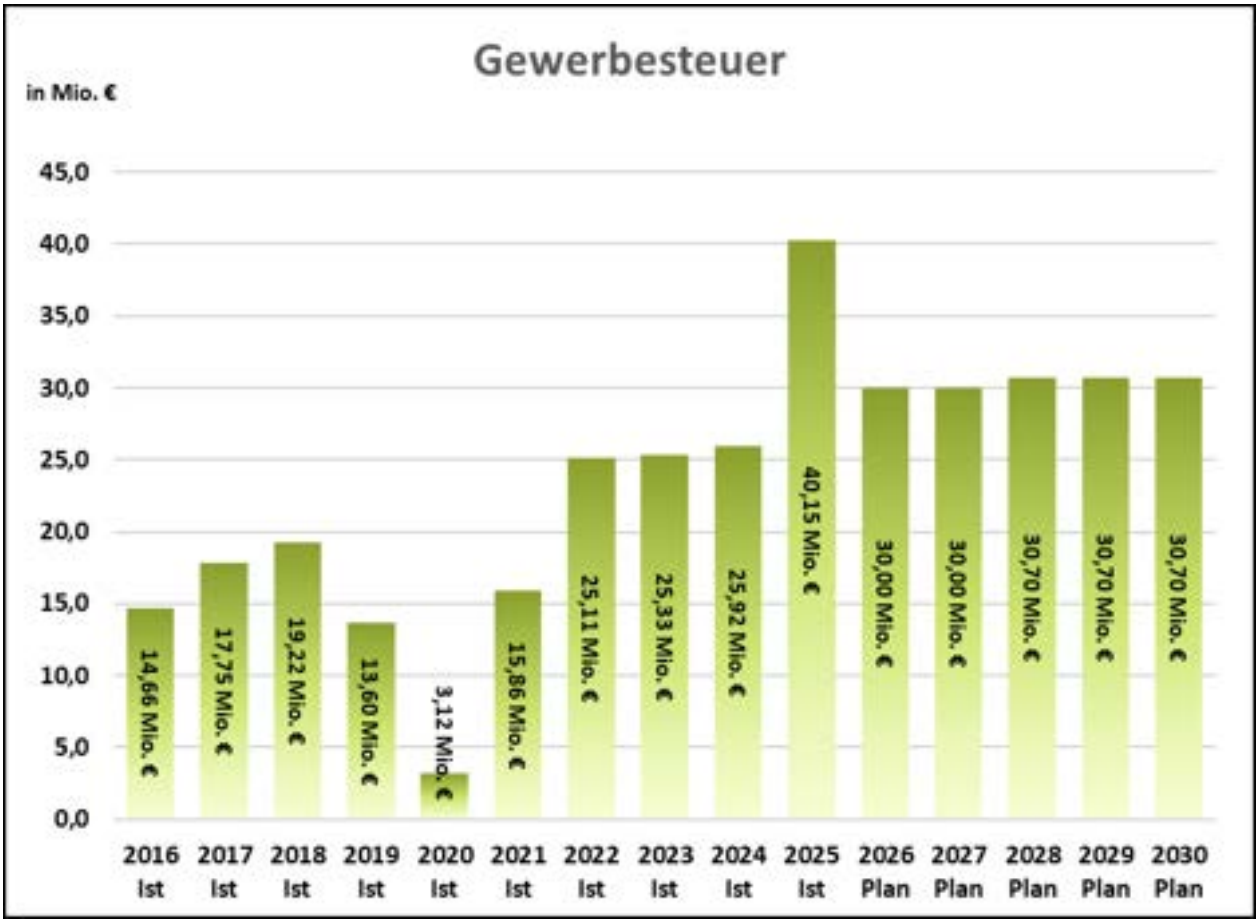


Gewerbesteuer

Nach Einschätzung der größeren Gewerbesteuerzahler wird für 2027 eine überwiegend positive bis „verhalten optimistische“ Geschäftsentwicklung prognostiziert. Dementsprechend wurde unter Betrachtung der aktuellen Messbescheide und der Vorauszahlungsbescheide ein (optimistischer) Planansatz in 2027 für

die Gewerbesteuer von 30 Mio. € kalkuliert. Für die Jahre 2028 bis 2030 wurden 30,7 Mio. € an Gewerbesteuern eingeplant.

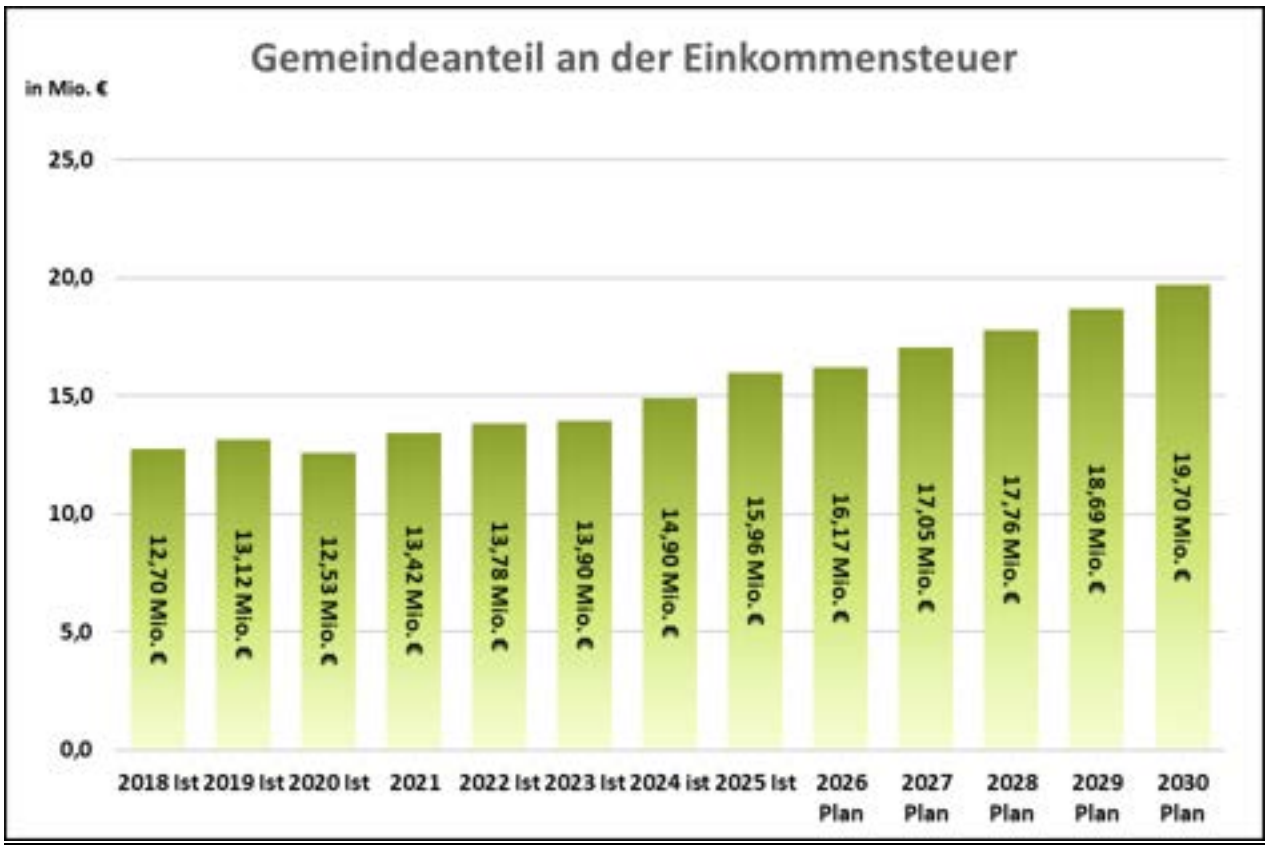
Eine verlässliche Prognose des Gewerbesteueraufkommens der Stadt Warstein ist, wie sich an den überproportionalen Schwankungen in der Vergangenheit zeigt, nicht möglich. Die Stadt Warstein hat außerdem Kenntnis darüber, dass Unternehmen beim Finanzamt Einspruch gegen die Grundlagenbescheide mehrerer 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 2027 bis 2030 sind somit, wie oben geschildert, mit erheblichen Risiken behaftet.



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Nach den Bestimmungen des Gemeindefinanzreformgesetzes fließen 15 % der Lohn- und Einkommenssteuer den Gemeinden zu. Maßgeblich für die Höhe des Anteils einer Kommune ist der Anteil der Einkommenssteuerleistungen, die die Einwohner der jeweiligen Kommune an der Gesamtsumme der Einkommenssteuer erbracht haben. Der gesetzlich festgelegte Schlüssel zur Verteilung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer wird alle drei Jahre neu ermittelt. Der Planansatz für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wurde auf Basis der Orientierungsdaten (sog. O-Daten) des

MHKBD[3] vom 25.08.2026, die sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises "Steuerschätzungen" vom Mai 2026 stützen, mit 17 Mio. € kalkuliert (Vj. 16,2 €).

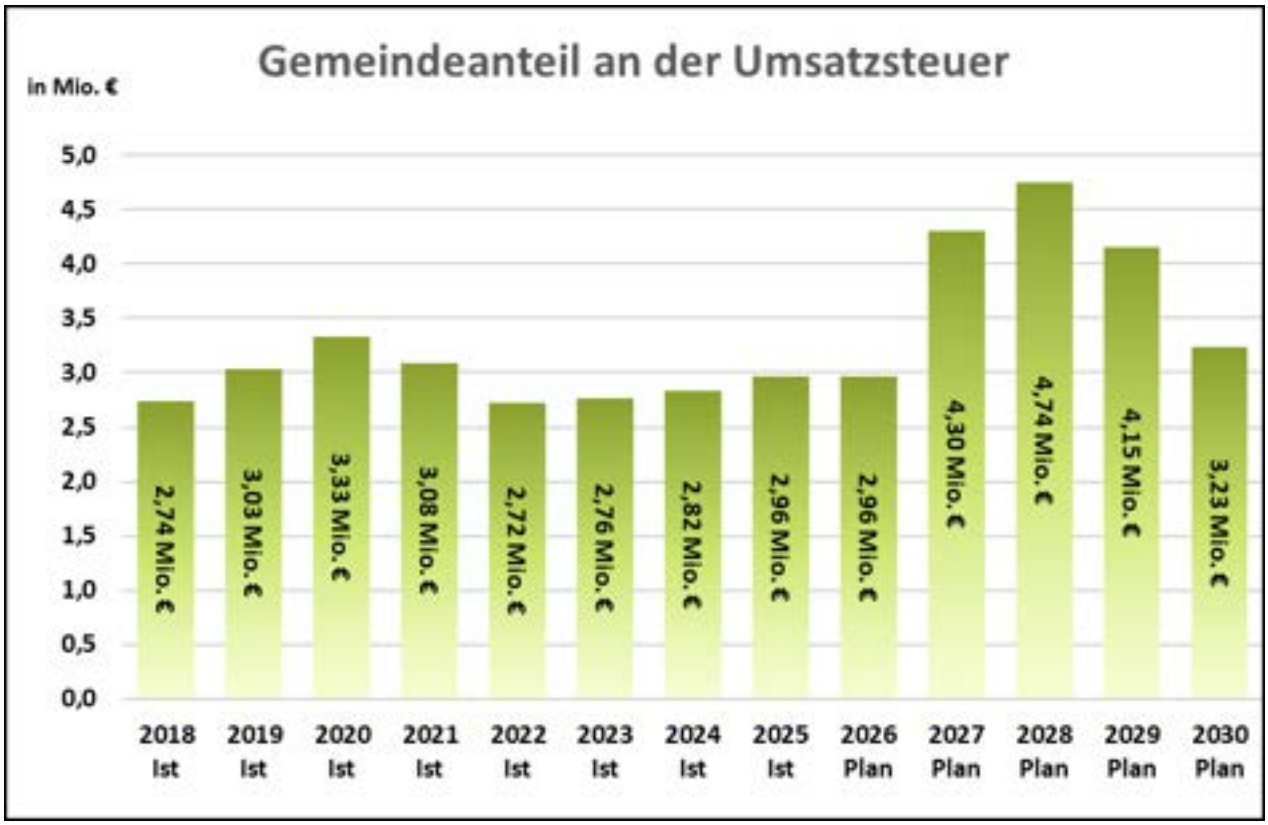


Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

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 O-Daten mit 4,3 Mio. € (Vj. 3 Mio. €) kalkuliert.

Die in den Folgejahren vergleichsweise hohen Steigerungsraten beim Aufkommen aus der Umsatzsteuer sind Ausfluss des Kompensationsmechanismus, wonach der Bund den Kommunen die aus dem Gesetz für ein steuerliches Investitionssofortprogramm bis 2029 entstehenden Mindereinnahmen über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer erstattet. Da die Steuerausfälle der Kommunen aus diesem Gesetz aufgrund der Wirkung der degressiven Abschreibung für Absetzung in den Jahren 2027 und 2028 am höchsten sind, fallen auch die Kompensationsleistungen in diesen Jahren entsprechend höher aus.

[3] Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes NRW

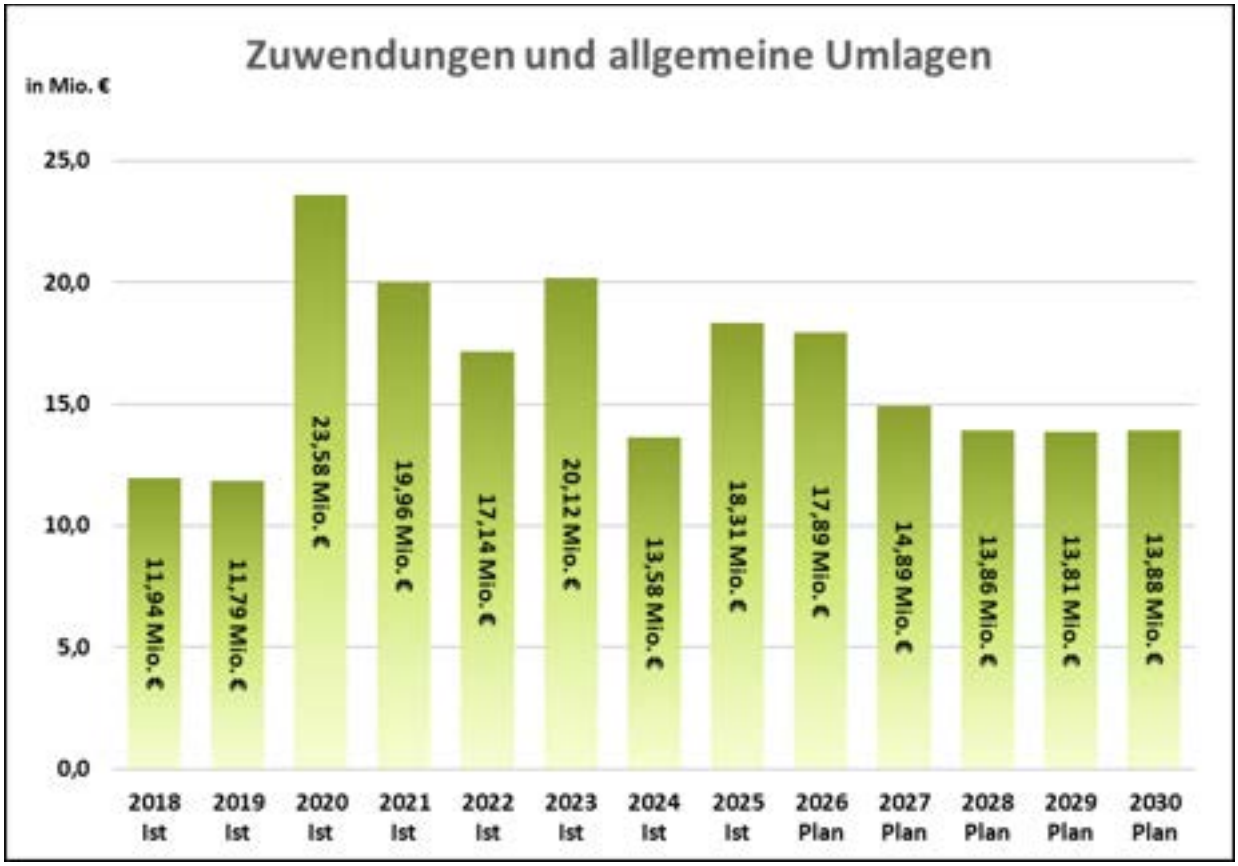


Kompensationsleistungen / Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz

Die im Jahr 1996 erfolgte Neuregelung des Familienleistungsausgleiches hatte erhebliche Einnahmeausfälle im Bereich der Einkommenssteuer zur Folge. Aufgrund der Beteiligung der Kommunen am Aufkommen aus der Einkommenssteuer 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 Einkommenssteueranteils maßgeblich ist. Der Ansatz für das Jahr 2027 wurde mit 1,7 Mio. € (Vj. 1,6 Mio. €) kalkuliert.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

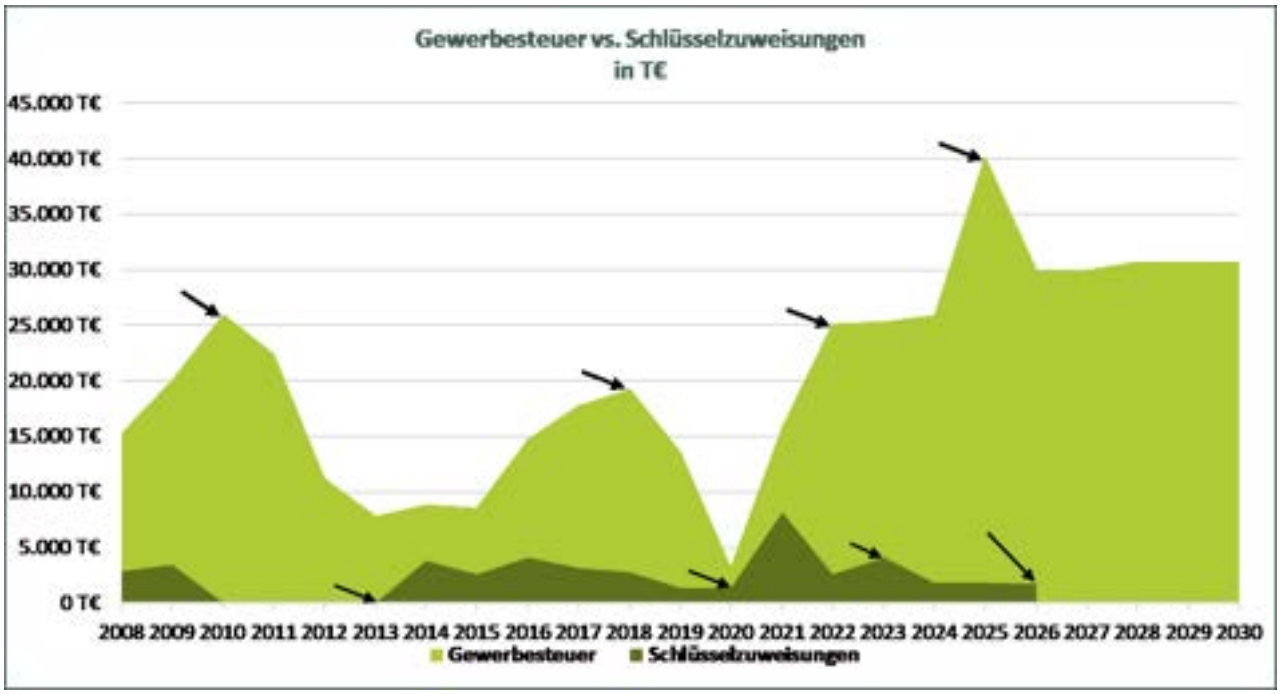
Planansatz: 14.891.702 € (Vj. 17.886.804 €)



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 (Einkommenssteuer, 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 Einkommens- 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 2027 wurden mit 0 € (Vj. 1,7 Mio. €) veranschlagt. Nach der Planung erhält die Stadt Warstein in den Jahren 2027 bis 2030 keine Schlüsselzuweisungen. Ursachen sind insbesondere die erhaltenen Rekord-Gewerbesteuererträge und die eingeplanten, hohen Gewerbesteuererträge im Finanzplanungszeitraum.

Dem nachstehenden Schaubild ist der Einfluss der Gewerbesteuer auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen zu entnehmen (2026 bis 2030 sind Planansätze):



Bei sinkenden Gewerbesteuereinnahmen steigen zeitversetzt die Schlüsselzuweisungen (und umgekehrt - siehe z.B. 2020 / 2021 oder 2025 / 2026).

Aufwands- und Unterhaltungspauschale

Als eine neue Zuweisung eigener Art wurde erstmalig im GFG 2019 eine Aufwands- 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 2027 eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale in Höhe von rd. 511 T€ (Vj. 512 T€).

Klima- und Forstpauschale

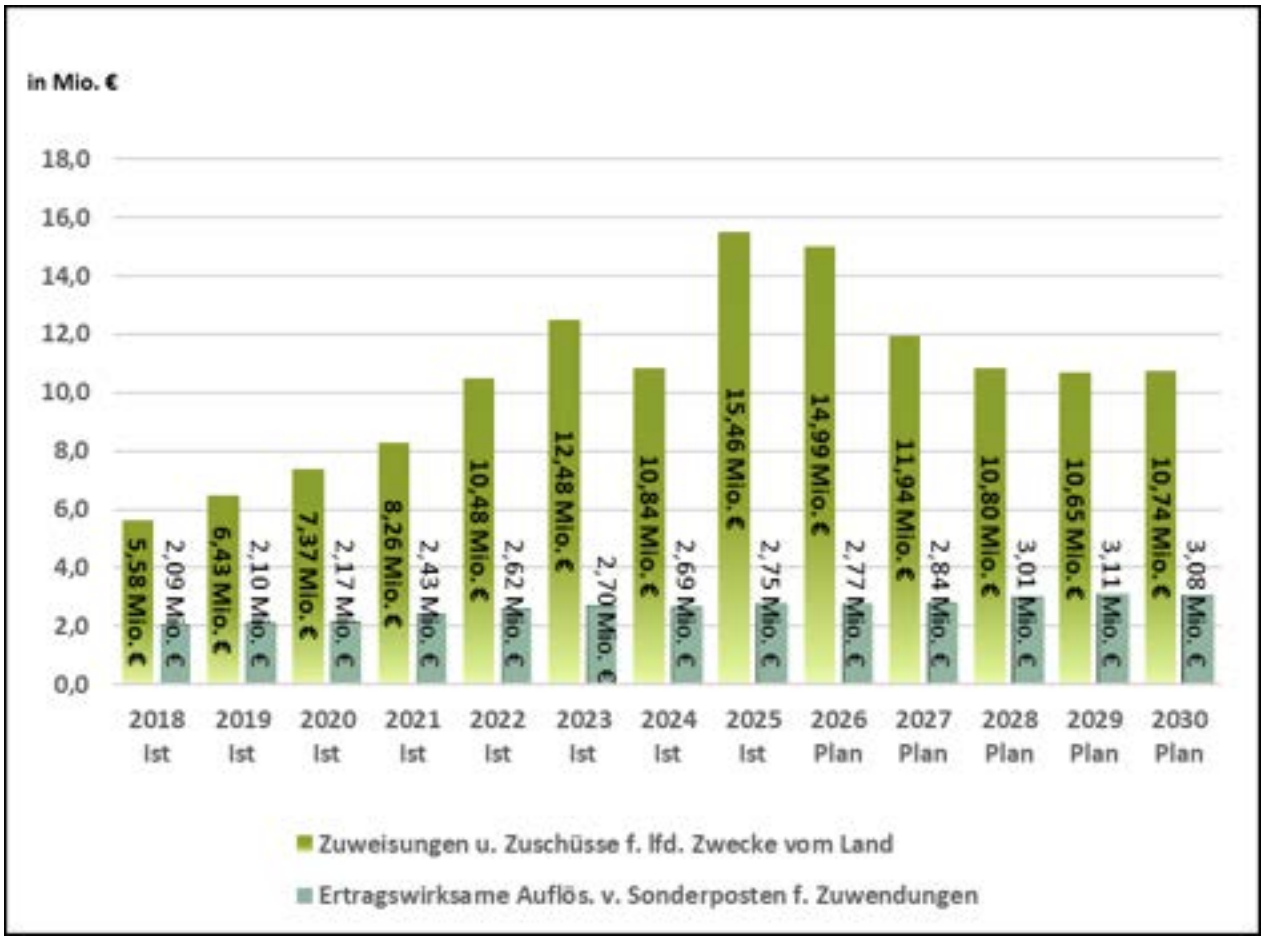
Die Stadt Warstein ist die zweitgrößte kommunale Waldbesitzerin in NRW. Wie an verschiedenen Stellen im Haushalt ausgeführt, wird dieser enorm durch die einbrechenden Erträge aus dem Holzverkauf und die erheblichen Aufwendungen für die Wiederaufforstung und die Wegeinstandsetzung belastet. Das Land hat zur Unterstützung der waldbesitzenden Kommunen für die Jahre 2021 bis 2025 die Klima- und Forstpauschale eingeführt. Die Verteilung der Landesmittel erfolgte 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. Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2026 wurde die Pauschale abgeschafft.

Weitere Zuwendungen

Neben den Schlüsselzuweisungen sind "allgemeine Zuweisungen vom Land" in Höhe von 797 € (Vj. 705 T€) veranschlagt. Dabei handelt es sich um die zur Bestreitung des laufenden Aufwandes und zur Finanzierung von Investitionen Dritter einzusetzenden 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 10,5 Mio. € 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 2,8 Mio. €. 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.



Bundessondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) / NRW-Plan für gute Infrastruktur / NRW-Infrastrukturgesetz

Hinweis: Je nach Veröffentlichung können die nachstehend angegebenen Summen voneinander abweichen.

Der Bundestag hat am 09.10.25 das Länder- u. Kommunalinfrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG) mit 100 Mrd. € als „Bundes-Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität“ (SVIK) für die nächsten 12 Jahre bereitgestellt. Mit diesen Mitteln soll die Infrastruktur in den Ländern und Kommunen modernisiert und saniert werden, um langfristiges Wirtschaftswachstum zu ermöglichen. Die Mittel werden nach dem Königssteiner Schlüssel (2/3 nach Steueraufkommen, 1/3 nach Einwohnerzahl) auf die Bundesländer verteilt. NRW erhält so 21,1% und damit 21,1 Mrd. € aus dem Sondervermögen.

Das Land NRW hat einen „Nordrhein-Westfalen-Plan für gute Infrastruktur“ mit einem Gesamtvolumen von 31,2 Mrd. € vorgestellt, welchem zu entnehmen ist, wie die Mittel des Sondervermögens verwendet und zum Teil an die Kommunen weitergeleitet werden sollen.

Vom NRW-Anteil der Mittel des Bundessondervermögens (rd. 21,1 Mrd. €) werden 60 % (rd. 12,7 Mrd. €) an die Kommunen weitergegeben:

- Davon werden 2,7 Mrd. € über sachspezifische Förderprogramme weitergereicht.
- Die übrigen 10 Mrd. € werden pauschal zugewiesen und interkommunal wie folgt verteilt:
  - 80 % nach Einwohneranteil
  - 10 % nach Flächenanteil
  - 10 % nach dem Anteil am Durchschnitt der Schlüsselzuweisungen der Jahre 2021 – 2025
- Vom danach ermittelten Anteil aller kreisangehörigen Städte und Gemeinden werden 20 % für die Kreise reserviert und dort separat verteilt.

Mit Bescheid vom 29.01.26 der Bezirksregierung Arnsberg erhielt die Stadt Warstein die Mitteilung, dass aus dem NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2026 insgesamt **12.847.869,34€** für Sachinvestitionsmittel „bereitgestellt“ werden. Die tatsächliche Auszahlung der Mittel muss jedoch zunächst unter Angabe der geplanten Verwendung und mit Vorlage von Verwendungsnachweisen beantragt werden

Im Arbeitskreis Haushalt haben sich Politik und Verwaltung darauf verständigt, die eine Hälfte der Fördersumme den Stadtwerken Warstein für die, noch abschließend politisch zu beschließende, Sanierung des Allwetterbades zu verwenden. Die zweite Hälfte der Fördersumme soll für die Finanzierung der Feuerwehrhäuser Mülheim-Sichtigvor und Suttrop eingesetzt werden.

Sonstige Transfererträge

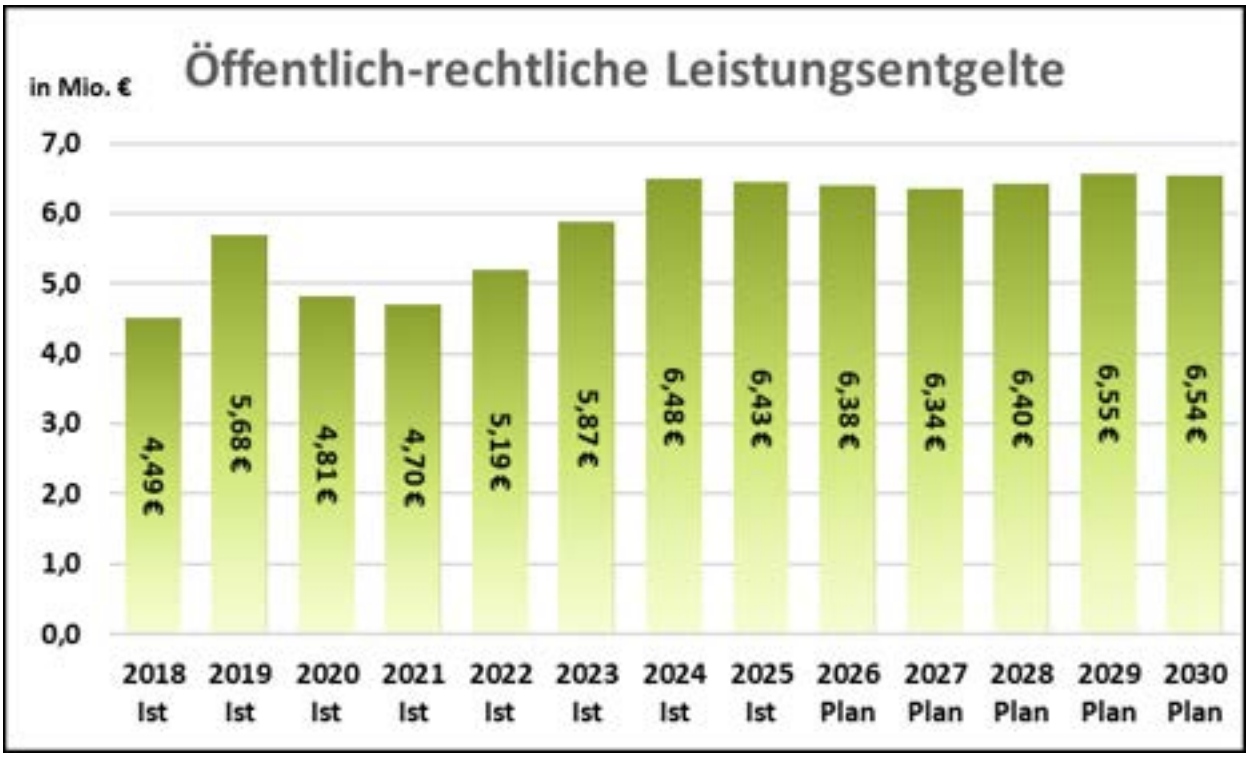
Planansatz: 657.000 € (Vj. 617.000 €)

Für den Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen sieht der Haushaltplan 2027 insgesamt 367 T€ (Vj. 357 T€) vor. An Ersatzleistungen von sozialen Leistungen in Einrichtungen werden insgesamt 290 T€ (Vj. 260 T€) eingeplant.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Planansatz: 6.338.866 € (Vj. 6.378.096 €)

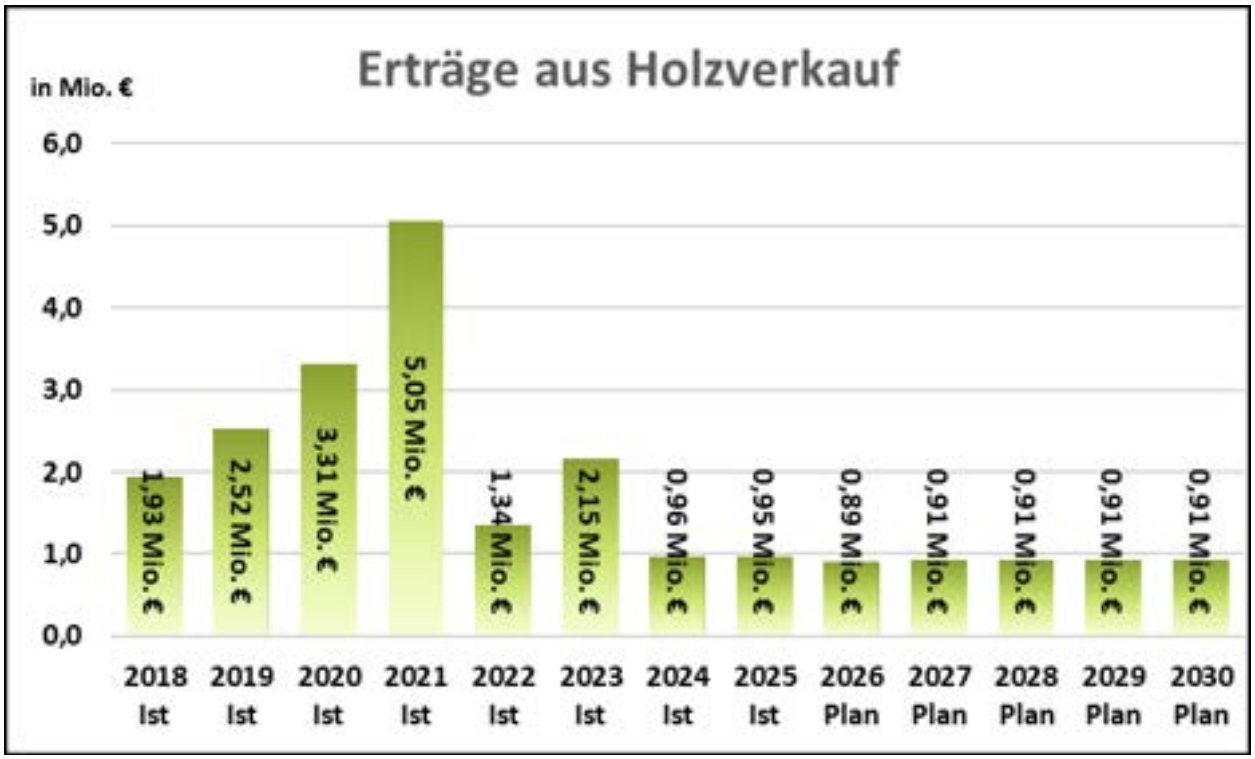
Der größte Anteil liegt hier bei den Abfallbeseitigungsgebühren (2,8 Mio. €), bei den Elternbeiträgen für die Tageseinrichtungen (900 T€) und bei den Nutzungsgebühren aus der Unterbringung von Asylbewerbern, Flüchtlingen und Obdachlosen in stadteigenen Immobilien (800 T€).
Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen auch die Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren (Ansatz: 231 T€) sowie die Friedhofsgebühren einschließlich der Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzung aus Grabnutzungsentgelten (Ansatz: 434 T€).



Privatrechtliche Leistungsentgelte

Planansatz: 1.593.112 € (Vj. 1.568.960 €)

Die wesentlichen Ansätze ergeben sich aus Verkaufserlösen (insbesondere Holzverkauf 912 T€) sowie aus Miet- und Pachterträgen (324 T€). Ab 2028 wurden Pachterträge aus der Installation von Windkraftanlagen auf städtischen Grundstücksflächen i. H. v. 480 T€ berücksichtigt.
Erträge aus der sog. Windenergieabgabe wurden für 2027 mit 277 T€ eingeplant.



Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Planansatz: 2.962.641 € (Vj. 3.320.332 €)

Die wesentlichen Bestandteile dieser Ergebnisposition resultieren aus Erstattungen anderer Gemeinden im Bereich des Teilplans Jugendarbeit bzw. Jugendhilfe (1,3 Mio. €) bzw. Kostenerstattungen des Landes NRW (700 T€) und diversen Erträgen aus der Erstattung von Verwaltungskosten vom stadteigenen Sondervermögen "Stadtwerke" (334 T€).

Sonstige ordentliche Erträge

Planansatz: 4.078.432 € (Vj. 1.671.690 €)

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen zählen u.a. die Konzessionsabgaben (1,1 Mio. €). Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden sind i. H. v. 384 T€ 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

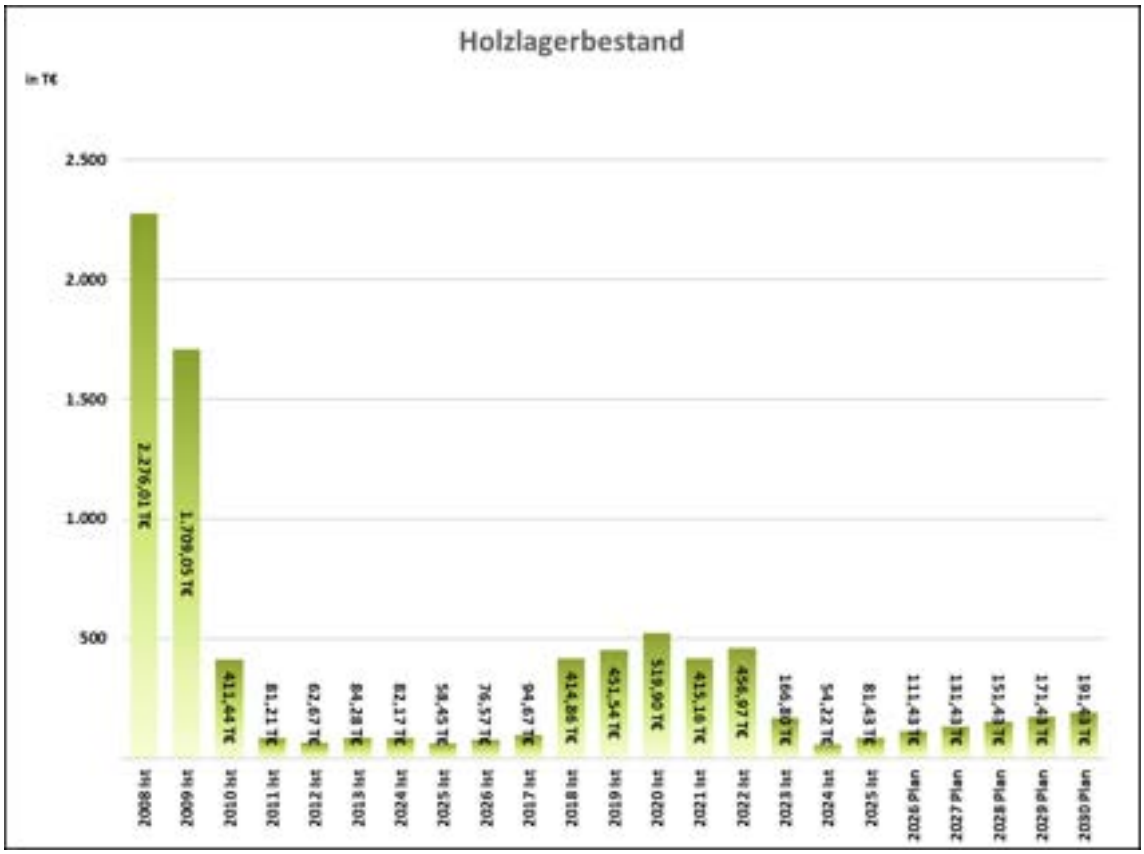
Planansatz: 305.500 € (Vj. 283.000 €)

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

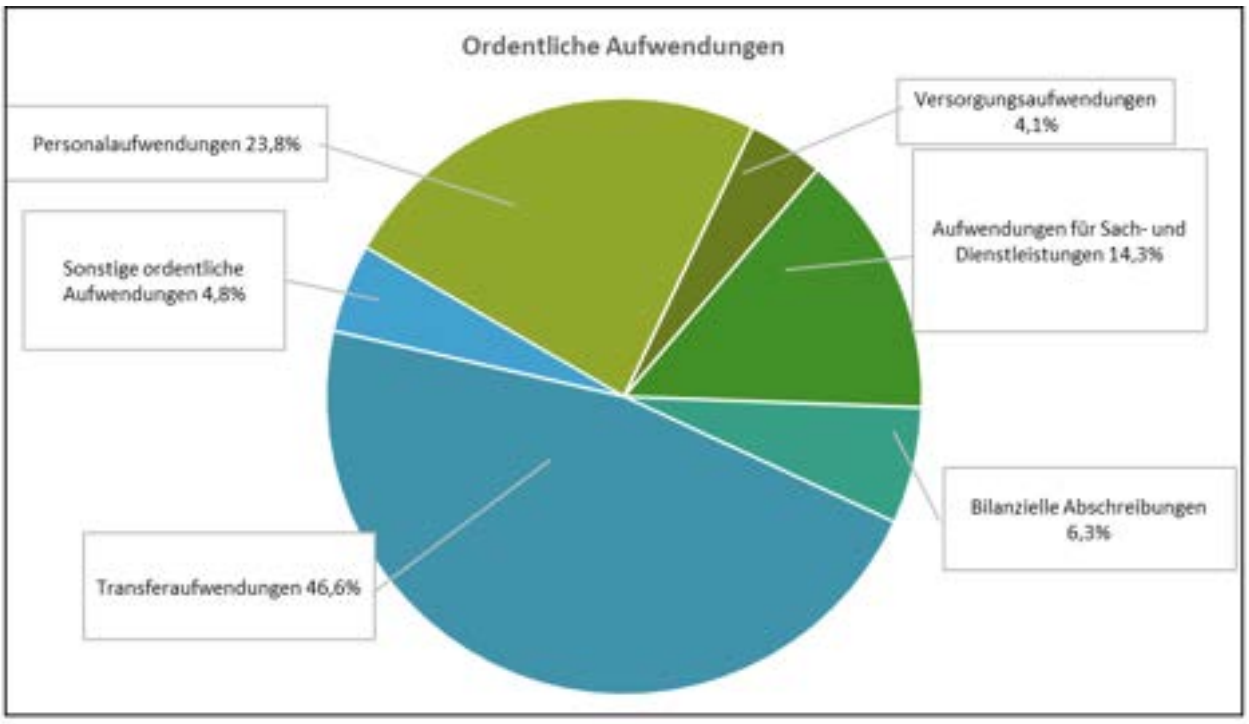
Planansatz: 20.000 € (Vj. 30.000 €)

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

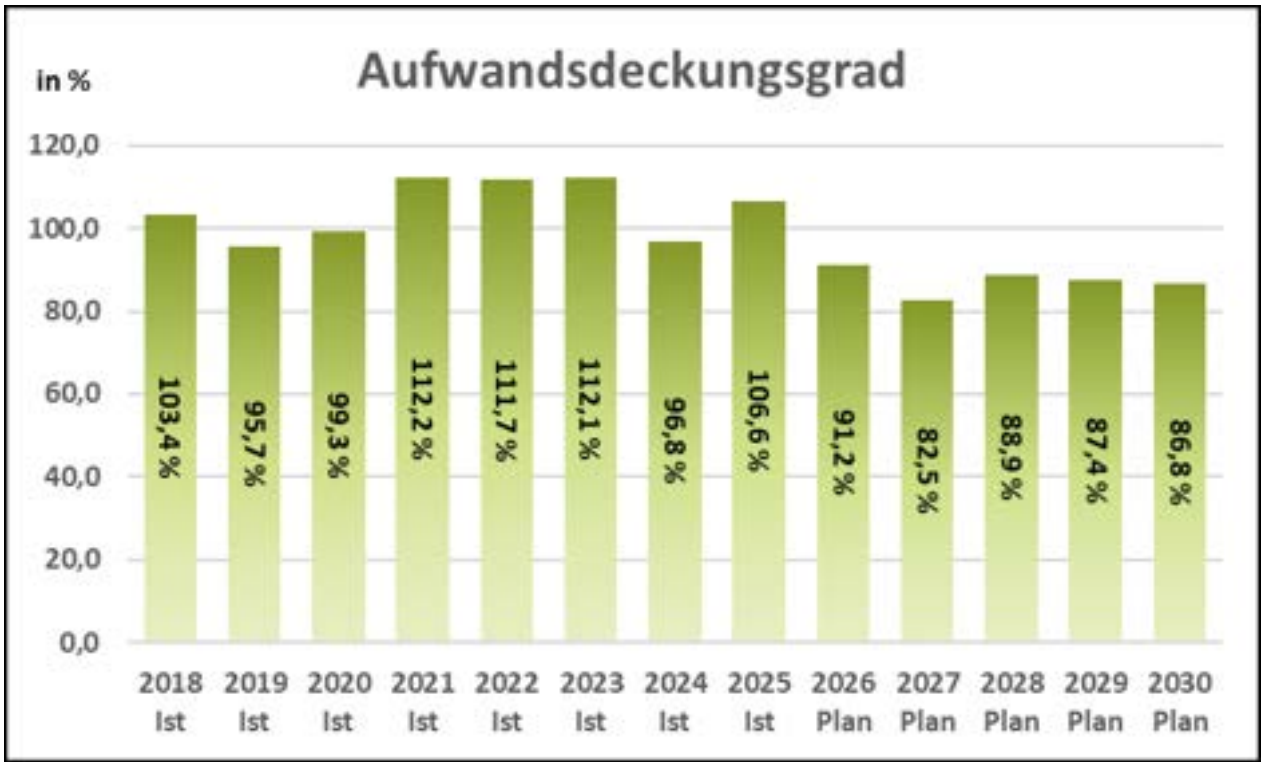
Planansatz: 108.671.595 € (Vj. 96.699.166 €)



Nachstehend einige nennenswerte Aufwandspositionen aus dem Haushalt:

Aufwendungen Konto / Kontobezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Anatz 2027 €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €
5374000 Kreisumlage allgemein	17.019.796	18.350.153	25.793.342	21.710.839	22.808.225	23.285.055
5318000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	6.728.868	9.316.220	8.096.120	8.500.620	8.800.120	9.185.820
5711000 Abschreibungen auf Sachanl. u. immaterielle VG	5.662.793	6.370.562	6.849.186	7.686.956	8.064.758	8.261.194
5332030 Hilfe zur Erziehung, Minderjährige § 34 SGB VIII	3.735.372	3.500.000	3.800.000	3.500.000	4.000.000	4.000.000
5341000 Gewerbesteuerumlage	3.008.773	2.234.042	2.234.042	2.286.170	2.286.170	2.286.170
5216000 Instandh. Straßen, Wege, Plätze (externe DL)	2.885.580	2.127.000	2.882.527	780.500	635.500	761.500
5121000 Beiträge zur Versorgungskasse-Vers.-Empf.	1.702.243	1.632.000	1.740.900	1.799.300	1.828.300	1.846.700
5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	892.023	1.305.800	1.235.100	1.195.100	1.155.600	1.161.600
5331100 Eingliederung seel. beh. Kinder/Jugendliche § 35a SGB VIII	1.068.726	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
5331150 Aufw. Vollzeitpflege § 33 SGB VIII	1.228.209	1.000.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000

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 unter dem anzustrebenden Wert von 100.

Personalaufwendungen

Planansatz: 25.849.263 € (Vj. 25.070.164 €)



Die Tarifabschlüsse beeinflussen im Wesentlichen die Entwicklung der Personalaufwendungen. Der Tarifabschluss vom 06.04.2025 sieht eine Erhöhung der Entgelte für die tariflich Beschäftigten zum 01.04.2025 von 3,0 %, mind. 110 € sowie zum 01.05.2026 um weitere 2,8 % vor. Die Laufzeit des Tarifvertrags endet am 31.03.2027, sodass im Frühjahr 2027 Tarifverhandlungen anstehen. 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 3,0 % ab dem 01.04.2027 ausgegangen.

Das Land hat die Besoldungserhöhungen für die Beamtinnen und Beamten für die Jahre 2026 bis 2028 bereits durch Gesetz festgesetzt. Demnach tritt eine Besoldungserhöhung zum 01.04.2026 von 3,36 %, zum 01.03.2027 von 2,0 % und zum 01.01.2028 von 1,0 % ein. Entsprechend der Vorgabe wurde eine Besoldungserhöhung von 2,0 % ab dem 01.03.2027 berücksichtigt.

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.

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 einschlägige Fachkenntnisse zurückgegriffen werden. Dabei handelt es sich z.B. 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. Dies bindet personelle und finanzielle Ressourcen.

In den städtischen Kindertageseinrichtungen arbeiten ein Viertel der Beschäftigten der Stadt Warstein. Zur Gewinnung von qualifiziertem Personal wird trotz der angespannten Haushaltssituation nicht mehr nach Fachkräften oder (schlechter bezahlten) Ergänzungskräften unterschieden, sondern bei einer entsprechenden Ausbildung werden 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-, Sozial- 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 und Juli 2026 wurden die Rezertifizierungen erfolgreich abgeschlossen. 2030 steht eine erneute Rezertifizierung an.

Diese Angebote gewinnen auch mit Blick auf den anstehenden demografischen Wandel zunehmend an Bedeutung. Ziel ist es, frühzeitig qualifizierten Nachwuchs zu gewinnen, eigene Beschäftigte zu entwickeln und den zukünftigen Personalbedarf soweit wie möglich aus den eigenen Reihen zu decken.

Zukünftige Personalentwicklung und Sicherung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung

Der Blick auf die kommenden Jahre zeigt, dass die Stadt Warstein vor erheblichen personalwirtschaftlichen Herausforderungen steht. Neben der Gewinnung und Qualifizierung neuer Beschäftigter kommt es darauf an, die vorhandenen Personalressourcen möglichst zielgerichtet einzusetzen und frühzeitig auf absehbare Personalveränderungen zu reagieren.

Insbesondere die altersbedingten Personalabgänge der kommenden Jahre erfordern eine rechtzeitige Betrachtung des zukünftigen Personalbedarfs. Dabei sind neben den voraussichtlichen Ruhestandsabgängen auch interne Entwicklungsmöglichkeiten, die Nachfolgeplanung für wichtige Funktionen sowie die Sicherung des Erfahrungswissens ausscheidender Beschäftigter zu berücksichtigen. Ein frühzeitiger Wissenstransfer muss dazu beitragen, Wissensverluste zu vermeiden und die Kontinuität der Aufgabenerfüllung sicherzustellen.

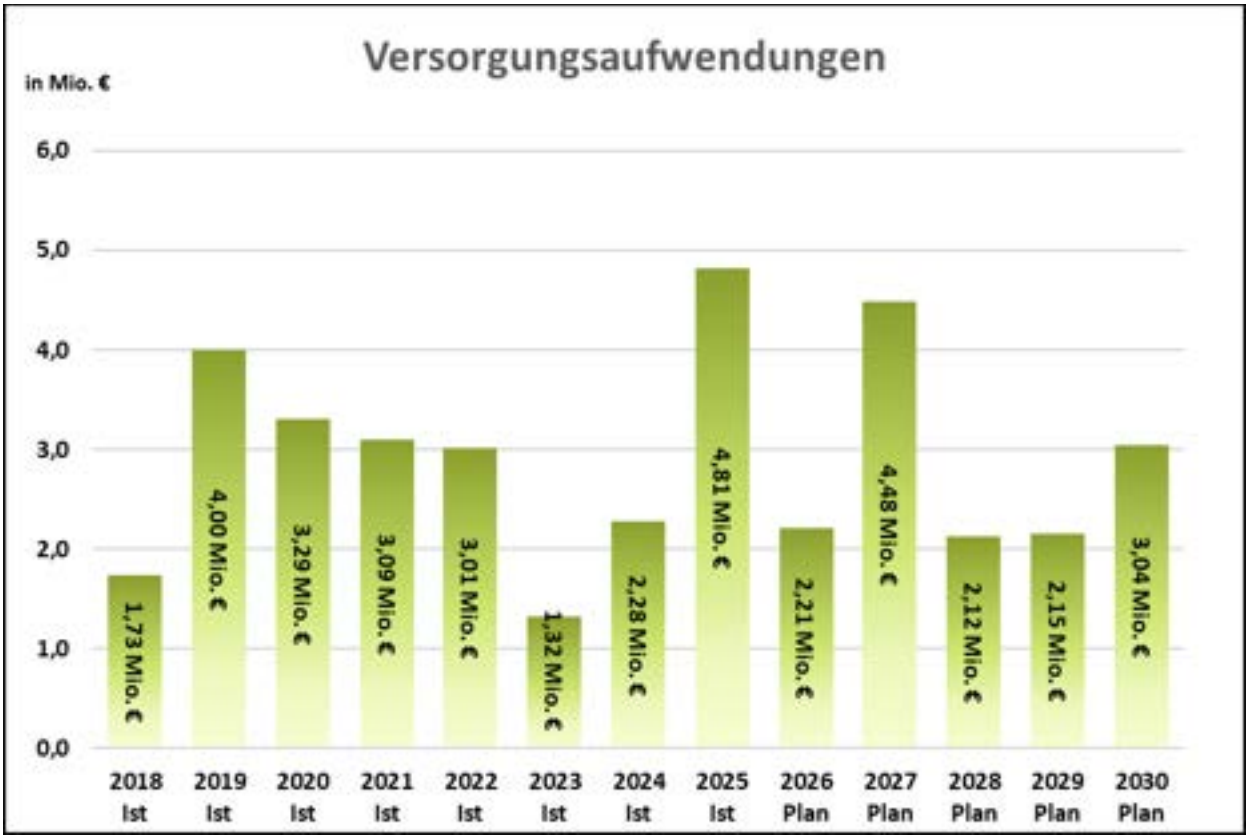
Ziel ist es, die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Verwaltung sicherzustellen und zusätzlichen Personalbedarf möglichst frühzeitig zu erkennen, kritisch zu bewerten und, soweit möglich, durch organisatorische Maßnahmen aufzufangen.

Vor diesem Hintergrund werden die Ausbildungsangebote der Stadt Warstein ausgeweitet. Ausbildungen erfolgen in den verschiedensten Ausbildungsberufen. Zur Gewinnung weiterer Auszubildende werden in den Berufen unterschiedliche Ausbildungswege angeboten. So z.B. Vollzeit und Teilzeit, schulische Ausbildung mit Berufspraktikum und duale Ausbildung oder die Durchführung der Ausbildung im Rahmen einer Umschulung.

Durch die Übernahme eigener Nachwuchskräfte können Fachkräfte frühzeitig gesichert werden. Die Übernahme kann jedoch zu Mehrkosten führen, wenn die Übernahme vor dem Ausscheiden der Ruheständler erfolgt. Diese kurzfristigen Belastungen sind jedoch im Zusammenhang mit dem langfristigen Nutzen zu betrachten. Durch eine vorausschauende Übernahmeplanung lassen sich zukünftige Personalengpässe vermeiden, Rekrutierungsrisiken reduzieren und notwendige Nachbesetzungen rechtzeitig vorbereiten. Die Abhängigkeit vom externen Arbeitsmarkt reduziert sich und betriebliches Wissen kann gesichert werden. Die Übernahme geeigneter Auszubildender ist eine strategische Investition in die zukünftige Leistungsfähigkeit der Verwaltung.

Versorgungsaufwendungen

Planansatz: 4.479.600 € (Vj. 2.207.400 €)



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 - 2027							
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	
2026		30,2			272,21	302,41	
2027		30,22			274,89	305,11	

*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: 15.590.704 € (Vj. 14.800.433 €)



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 (2. Viertelwert) bei mittleren kreisangehörigen Kommunen, veröffentlicht von der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW), in 2018 bei 15,97 und in 2019 bei 16,56. Aktuellere Ist-Vergleichskennzahlen wurden von der GPA bislang nicht bekannt gegeben.

Bilanzielle Abschreibungen

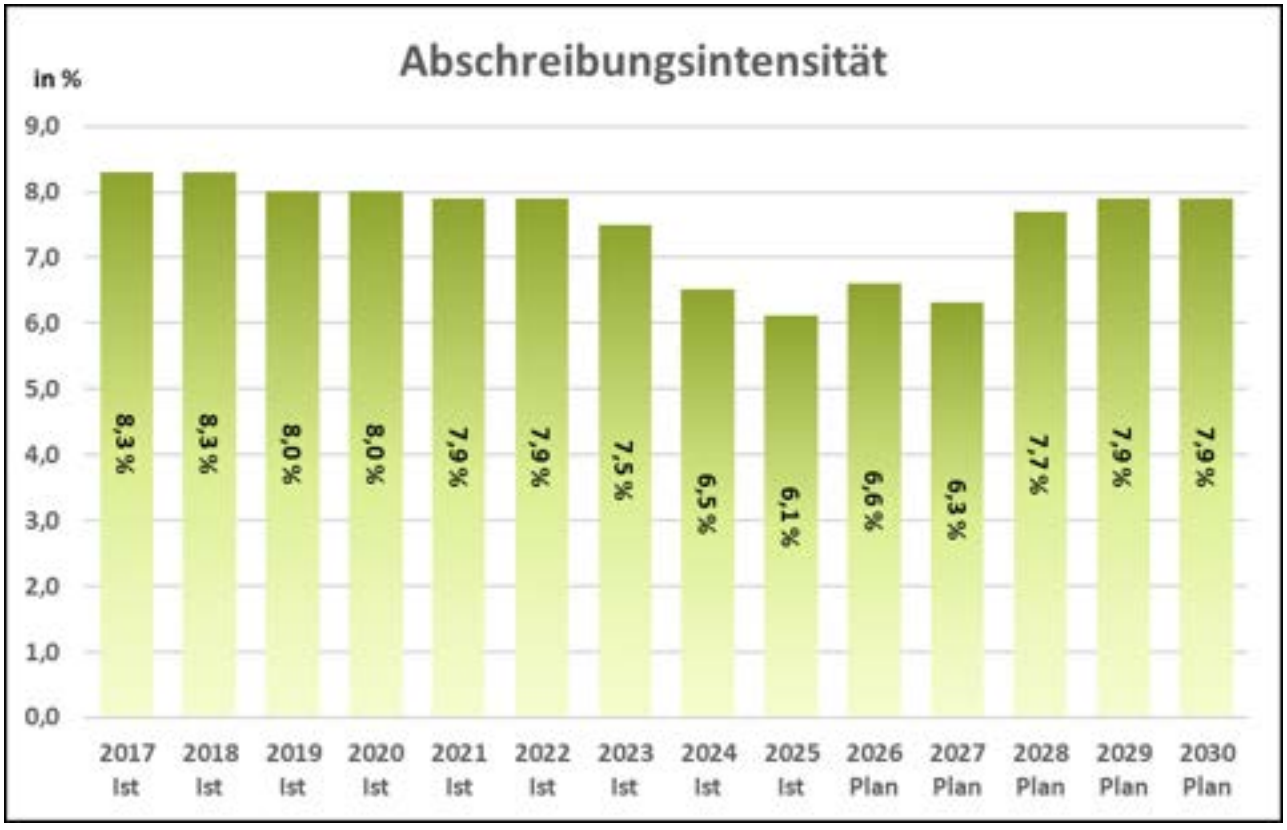
Planansatz: 6.864.463 € (Vj. 6.385.839 €)

Im Haushaltsplan 2027 wird der Werteverzehr auf das städtische Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze, Brücken) mit 2,7 Mio. € veranschlagt, für Abschreibungen auf die städtischen Gebäude werden 2,3 Mio. € 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.

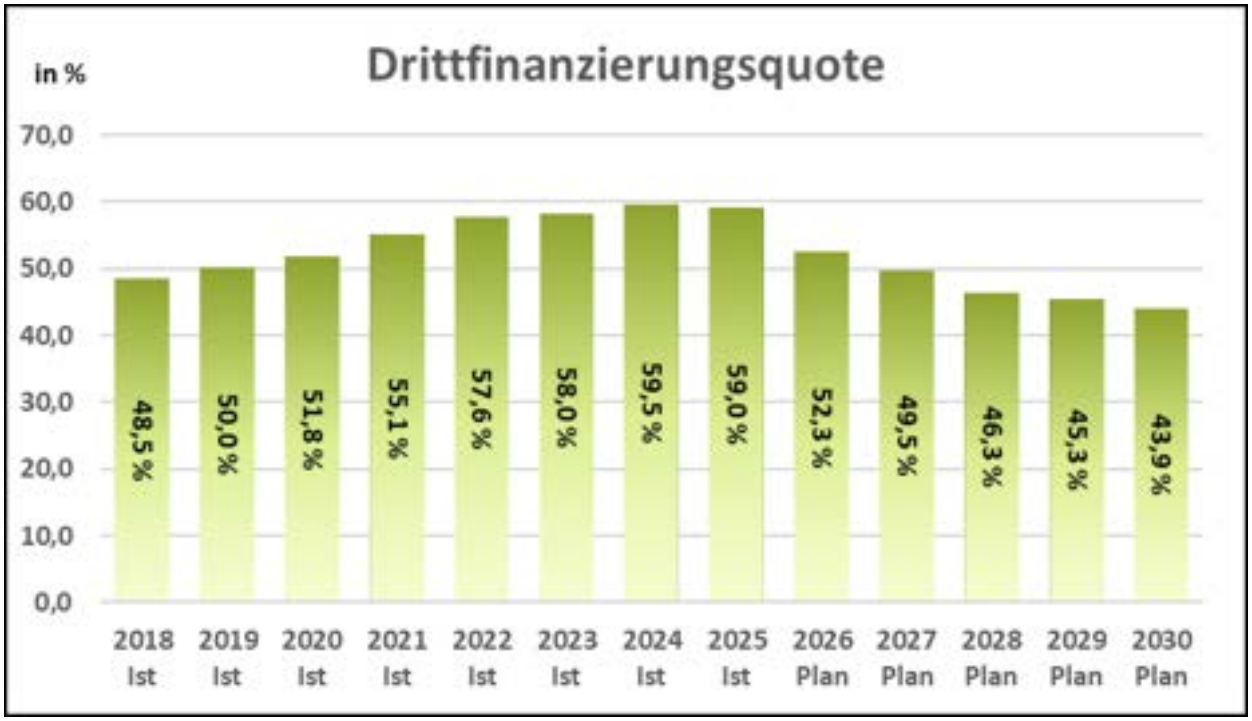
Aufgrund der hohen Investitionen in den letzten Jahren und der im Finanzplanungszeitraum vorgesehenen Investitionen ist die Abschreibungsintensität auf einem hohen Niveau:



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

Der Median bei mittleren kreisangehörigen Kommunen liegt lt. den Veröffentlichungen der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) in 2018 bei 7,32 und in 2019 bei 7,49. Aktuellere Ist-Vergleichskennzahlen wurden von der GPA NRW bisher nicht veröffentlicht. Warstein bewegt sich bei der Abschreibungsintensität meist 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 die Drittfinanzierungsquote ab 2025 kontinuierlich sinkt. Ursache hierfür sind die 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.

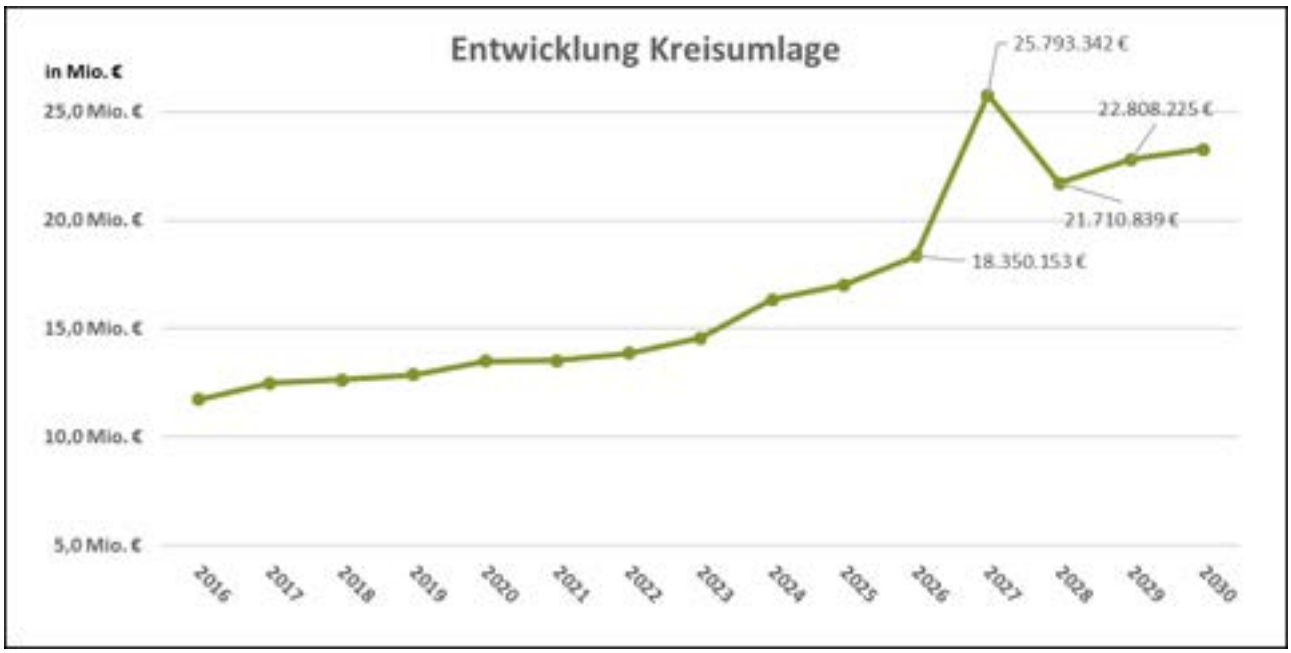
Transferaufwendungen

Planansatz: 50.668.821 € (Vj. 43.817.460 €)

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 i. H. v. 9,7 Mio. € (Vj. 9,2 Mio. €) eingeplant. Die Zuschüsse für die nicht-städtischen Kindertageseinrichtungen sind mit 5,7 Mio. € (Vj. 6,7 Mio. €) angesetzt.

Kreisumlage

Nachfolgend wird die Entwicklung der Kreisumlage, die von der Stadt Warstein als kreisangehörige Gemeinde zu leisten ist, seit dem Jahr 2016 dargestellt:



Für die Stadt Warstein ist die Kreisumlage, neben den Personalaufwendungen, nach wie vor der größte Kostenblock 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 wird davon ausgegangen, dass sich die Zahllast für die kreisangehörigen Kommunen wie folgt entwickelt:

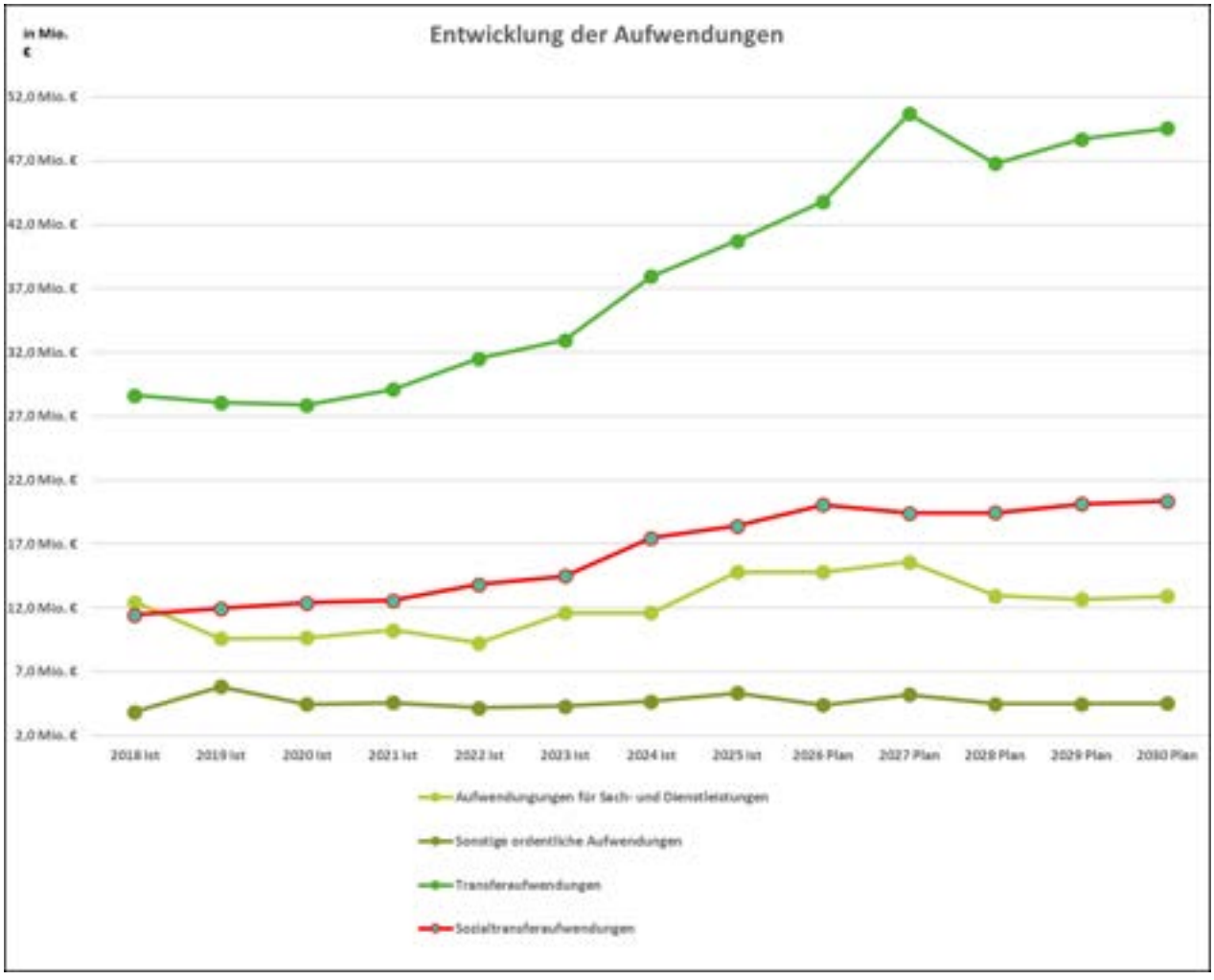
2027: 261,7 Mio. €
2028: 276,7 Mio. €
2029: 287,9 Mio. €
2030: 298,8 Mio. €

Für 2027 wird in der Haushaltsplanung ein Hebesatz von 42,06 % (Ist-2026: 38,27 %) berücksichtigt.
In der weiteren Planung wird mit den nachfolgenden Hebesätzen gerechnet (2028: 43,15%, 2029: 43,53%, 2030: 43,76%) Der Hebesatz wird mit der Steuerkraftmesszahl, also der prognostizierten, normierten Steuerkraft der Stadt multipliziert.

Im Haushaltsjahr 2027 ist die Stadt Warstein besonders von der Kreisumlage betroffen. Sie steigt um 7,4 Mio. € auf rd. 25,8 Mio. € an. Aufgrund der außergewöhnlich hohen Umlagegrundlagen im sog. Referenzzeitraum wird die Stadt mit überproportional viel Kreisumlage belastet. Neben dem erheblichen Anstieg der Zahllast für die Kreisumlage sind die, von Einmaleffekten geprägten, Erträge aus der Gewerbesteuer in 2025 und 2026 die Hauptursache für den extremen Anstieg der Kreisumlage.

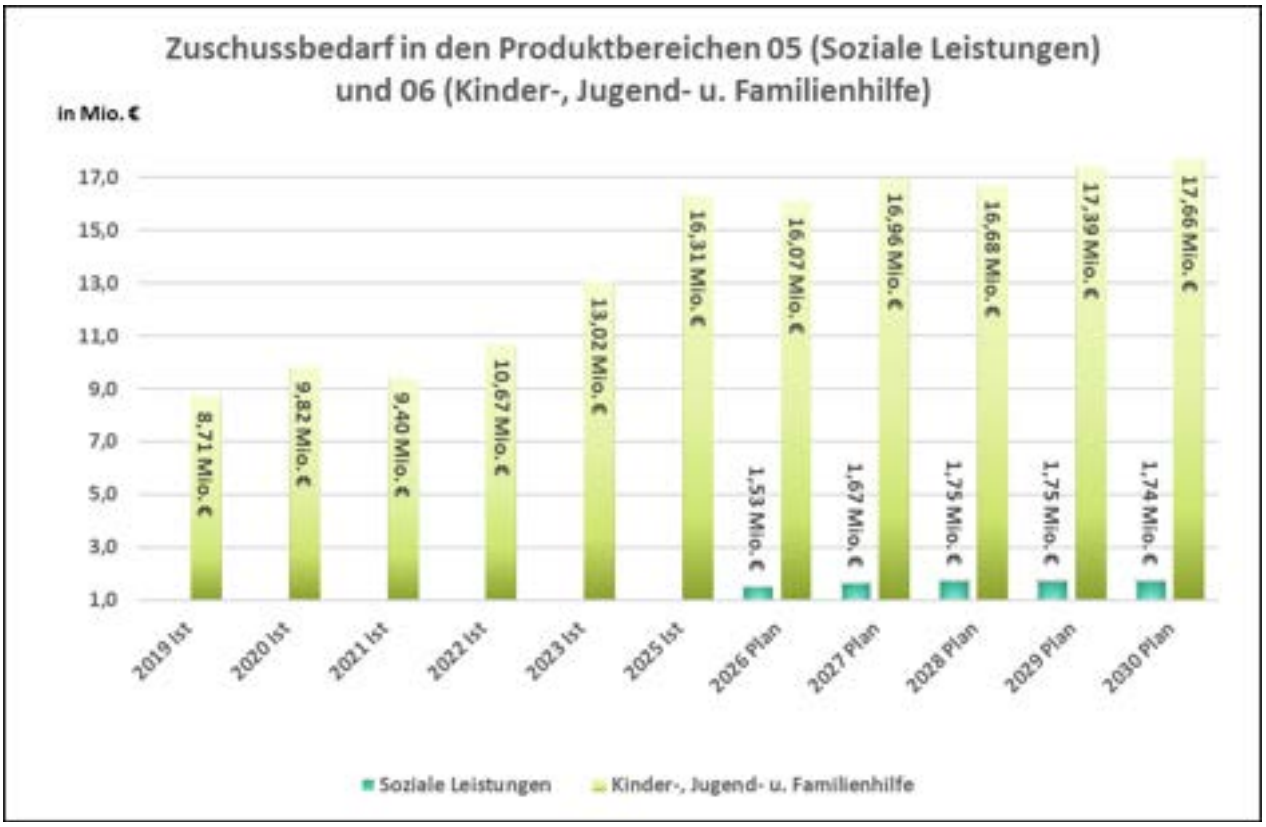
Transfer- und Sozialtransferaufwendungen

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.



Der Peak bei den Transferaufwendungen in 2027 wird durch den exorbitanten Anstieg der Kreisumlage verursacht.

Insbesondere die Entwicklung der Zuschussbedarfe im Produktbereich 06 (Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe) ist besorgniserregend: in den letzten Jahren ist der Zuschussbedarf – ohne die Berücksichtigung von internen Leistungsverrechnungen - auf 17 Mio. € in 2027 (Vj: 16,1 Mio. €) angestiegen.



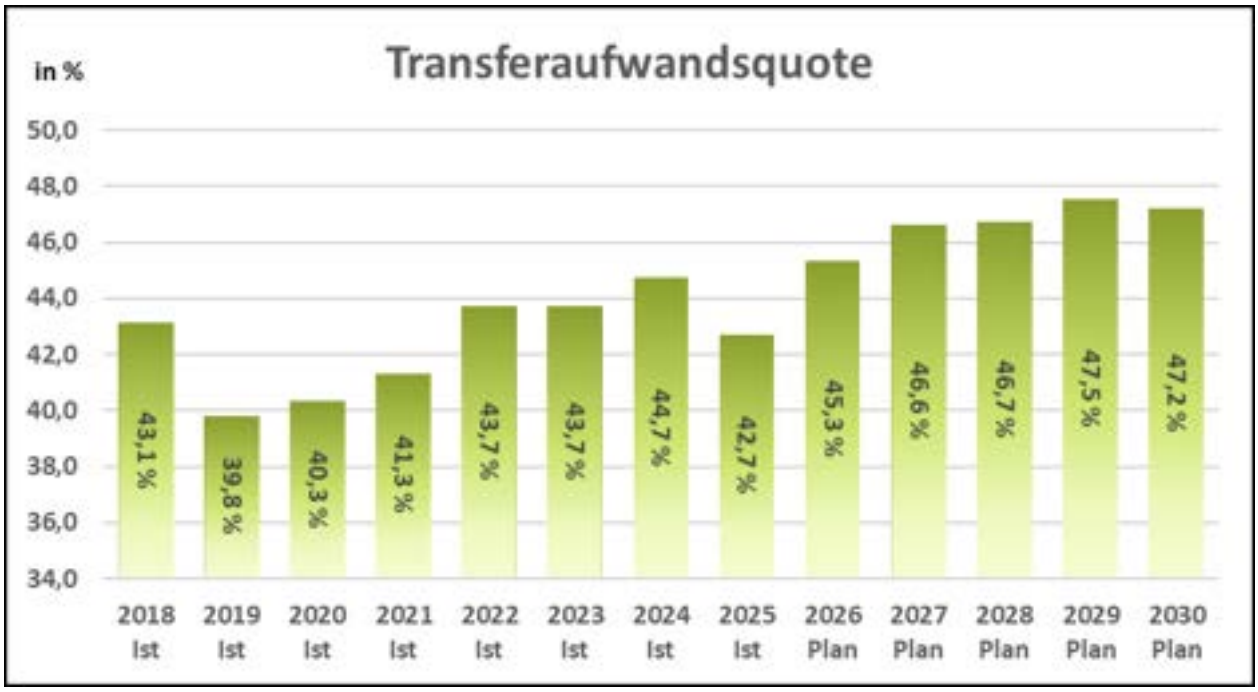
Gewerbesteuerumlage

Der Grundbetrag für die abzuführende Gewerbesteuerumlage errechnet sich nach dem Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen dividiert durch den Gewerbesteuerhebesatz (= 470 %), multipliziert mit dem sog. Normalvervielfältiger (35 %) für die Ermittlung der Gewerbesteuerumlage (Planansatz: 2,2 Mio. €, Vj.: 2,2 Mio. €).

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 2026 eine Gesamtbeteiligung in Höhe von 426 T€ (Vj.: 428 T€) 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 Transferaufwandsquote 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: 5.218.744 € (Vj. 4.417.870 €)

Hier sind u.a. die Aufwendungen für Rat und Ausschüsse (331 T€ / Vj: 293 T€) sowie die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (1,2 Mio. € / Vj: 680 T€) zu nennen. Darüber hinaus sind über diese Position die Aufwendungen für Versicherungen (778 T€ / Vj: 742 T€) und die Beschaffung von Vermögensgegenständen < 410 € netto (419 T€ / Vj: 312 T€) eingeplant.

Finanzerträge

Planansatz: 322.645 € (Vj. 357.331 €)

Der Ergebnisplan sieht für 2027 keine Gewinnausschüttung vom Sondervermögen „Stadtwerke Warstein“ vor. Um jedoch nicht erneut in die Haushaltssicherung „zu rutschen“ wurde eine Gewinnausschüttung aus der Gewinnrücklage der Stadtwerke für 2029 eingeplant (5,7 Mio. €).
Zinserträge bezogen auf die in früheren Jahren ausgegebenen Wohnungsbaudarlehen sind im Planansatz der Finanzerträge mit 1.550 € berücksichtigt. Darüber hinaus wird davon ausgegangen, dass – zumindest zeitlich befristet - Liquiditätsüberschüsse auch in 2027 am Kapitalmarkt zinsbringend angelegt werden kön-

nen. Hierfür sind 35 T€ eingeplant. In 2025 hat die Stadt 10 Mio. € im Rahmen einer 5-jährigen Zinsbindungsvereinbarung an die Stadtwerke ausgeliehen. Hierfür wurden Zinserträge in 2027 i. H. v. 271 T€ eingeplant.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Planansatz: 156.448 € (Vj. 121.770 €)

Der Planansatz bezieht sich überwiegend auf Zinsaufwendungen für laufende Investitionskredite und die im Finanzplan veranschlagte Aufnahme von Neu- bzw. prolongierten Investitionskrediten (149 T€). Für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten sieht der Ergebnisplan 5 T€ an Zinsaufwendungen vor. Gewerbesteuererstattungszinsen sind ebenfalls an dieser Stelle veranschlagt (Planwert: 1 T€).

Außerordentliche Erträge

Planansatz: 0 € (Vj. 0 €)

Außerordentlicher Aufwand

Planansatz: 0 € (Vj. 0 €)

Globaler Minderaufwand

Planansatz: 2.173.432 € (Vj. 966.992 €)

Gem. § 79 Abs. 3 GO NRW kann im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 % der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden. Die Stadt Warstein setzt im Haushalt 2027 die vollen 2 % an. Der globale Minderaufwand wird im Ergebnisplan pauschal in Zeile 27 abgesetzt. Eine Aufteilung auf Teilpläne erfolgt nicht. Die Stadt machte von dieser Möglichkeit erstmalig im Haushalt 2025 Gebrauch.

Interne Leistungsbeziehungen (Ausweis nur in Teilplänen)

Planansatz Erträge (+) bzw. Aufwendungen (-): +/-22.043.556 € (Vj. +/-21.194.619 €)

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

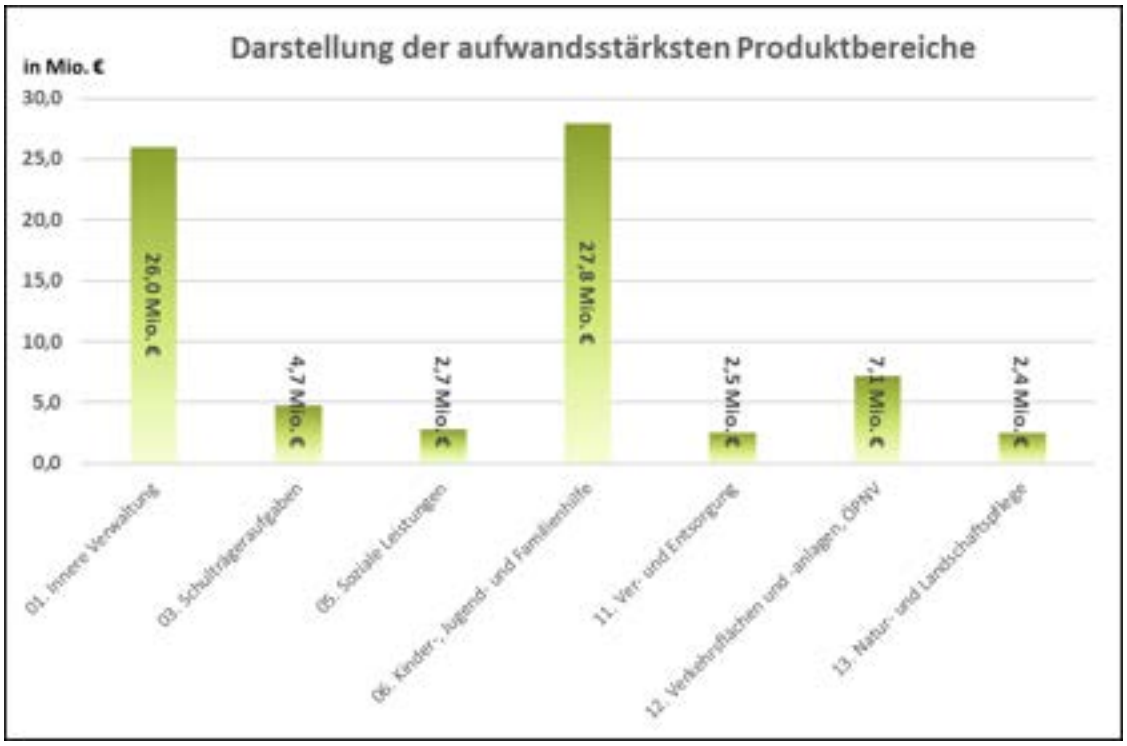
Nachstehend sind die geplanten Ergebnisbeträge der einzelnen Produktbereiche aufgezeigt. Hierbei wurden die prognostizierten Teilergebnisse vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen herangezogen. Auch der sog. globale Minderaufwand wurde in keinem Teilplan berücksichtigt. Aus Darstellungsgründen wurde der Produktbereich der "Allgemeinen Finanzwirtschaft" bei dieser Betrachtung ausgeklammert.

Produktbereiche	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €
01. Innere Verwaltung	-19.710.218,44	-19.631.727	-20.430.977	-19.623.477	-19.969.812	-19.925.990
02. Sicherheit und Ordnung	-1.482.453,77	-1.919.120	-2.026.824	-2.113.555	-2.177.468	-2.174.928
03. Schulträgeraufgaben	-1.931.096,80	-3.072.554	-3.160.011	-3.319.368	-3.435.733	-3.644.985
04. Kultur und Wissenschaft	-199.529,35	-295.512	-332.124	-326.718	-322.818	-318.277
05. Soziale Leistungen	-389.665,28	-1.534.118	-1.671.752	-1.751.721	-1.747.567	-1.741.945
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-16.313.911,52	-16.067.914	-16.960.189	-16.676.905	-17.394.024	-17.655.235
08. Sportförderung	-80.300,50	-160.957	-181.127	-128.517	-129.543	-120.755
09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-411.275,81	-470.040	-725.373	-644.605	-522.882	-479.300
10. Bauen und Wohnen	-109.206,36	-161.140	-384.879	-357.826	-272.943	-286.178
11. Ver- und Entsorgung	342.116,03	305.164	374.761	443.516	442.257	440.987
12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-3.272.594,41	-3.536.786	-4.251.020	-3.721.943	-3.796.735	-3.938.997
13. Natur- und Landschaftspflege	541.230,47	-388.637	-588.775	-305.788	-285.370	-329.391
15. Wirtschaft und Tourismus	-241.608,24	-248.747	-325.183	-327.870	-330.871	-336.229
16. Allgemeine Finanzwirtschaft						
17. Stiftungen	-31.109,72	-29.174	-31.723	-32.041	-32.361	-32.685

Darstellung der ertragsstärksten Produktbereiche (ohne Allgemeine Finanzwirtschaft)



Darstellung der aufwandsstärksten Produktbereiche (ohne Allgemeine Finanzwirtschaft)



Darstellung der Produktbereiche mit negativen und positiven Teilergebnissen

Defizitäre Produktbereiche	Zuschussbedarf (€)
01 Innere Verwaltung	-20.430.977
02 Sicherheit und Ordnung	-2.026.824
03 Schulträgeraufgaben	-3.160.011
04 Kultur und Wissenschaft	-332.124
05 Soziale Leistungen	-1.671.752
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-16.960.189
08 Sportförderung	-181.127
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-725.373
10 Bauen und Wohnen	-384.879
12 Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV	-4.251.020
13 Natur- und Landschaftspflege	-588.775
15 Wirtschaft und Tourismus	-325.183
17 Stiftungen	-31.723

Zum Produktbereich 01 (Innere Verwaltung) zählen u. a. die Aufgaben der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft (Bauunterhaltung u. -bewirtschaftung), Buchhaltung, Zahlungsabwicklung, Prüfung, Organisation und EDV.
Zur Abdeckung des Zuschussbedarfes in den defizitären Produktbereichen werden die positiven Teilergebnisse folgender Produktbereiche herangezogen:

Produktbereiche mit positiven Teilergebnissen	Teilplanüberschuss (€)
11 Ver- und Entsorgung	305.164
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	38.919.884

Unterm Strich verbleibt unter Einbeziehung des globalen Minderaufwands ein prognostizierter Jahresfehlbetrag in Höhe von 16,7 Mio. € (= geplantes Jahresergebnis lt. Ergebnisplan 2027).

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: -18.315.113 € (Vj. -7.187.587 €)

Im Finanzplan sind Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 82,8 Mio. € und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 101,1 Mio. € geplant. Damit ergibt sich ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 18,3 Mio. €.



Saldo aus Investitionstätigkeit

Planansatz: -15.302.289 € (Vj. -15.283.709 €)

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. 59,7 Mio. €. Hier sind insbesondere die Neubauten der Feuerwehrhäuser Mülheim-Sichtigvor und Suttrop, die Sanierung der Turnhallen Grundschule Allagen, Turnhalle Hirschberg und Liobaschule Suttrop, die Erweiterung des Gymnasiums (G9), die Errichtung eines neuen Sozialgebäudes für den Betriebshof und die Sanierung einer Stützwand an der Westerbergstraße zu nennen. Im Bereich des Straßenbaus ist insbesondere der Ausbau des Gewerbegebietes Wiebusch, der Straßen Wölfelsgrund und Suermannsholt sowie die Weiterführung der Baumaßnahme an der B55 aufzuführen.

Daneben werden weitere Feuerwehrfahrzeuge angeschafft (StLF 20/25, TLF-W, LF 10, ELW1LZ, HLF)

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 und die zur Verfügung stehenden personellen Ressourcen müssen berücksichtigt werden. Aktuell gelingt dies nicht – es zeichnet sich eine erhebliche Neuverschuldung ab (s.o.)! 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.

In den vergangenen Jahren waren exorbitante Preissteigerungen im Baubereich zu verzeichnen. Die aktuellen Baupreise sind nach wie vor auf einem hohen Niveau. Insbesondere vor dem Hintergrund der weltweiten Krisen und der Zollpolitik der USA ist die weitere Preisentwicklung nicht kalkulierbar. Bei Ausschreibungen wird es zunehmend schwerer, Unternehmen zu finden, welche Angebote abgeben. Die Unternehmen sind zum Teil ausgelastet oder aufgrund des bestehenden Fachkräftemangels nicht in der Lage, weitere Aufträge zu übernehmen. Darunter leidet letztlich die Wirtschaftlichkeit der Angebote.

Trotz aller Sorgfalt sind daher Kostensteigerungen bei den einzelnen Maßnahmen möglich. Diese zusätzlichen Mittelbedarfe können dann nur über die Bereitstellung über- bzw. außerplanmäßiger Haushaltsmittel gedeckt werden.

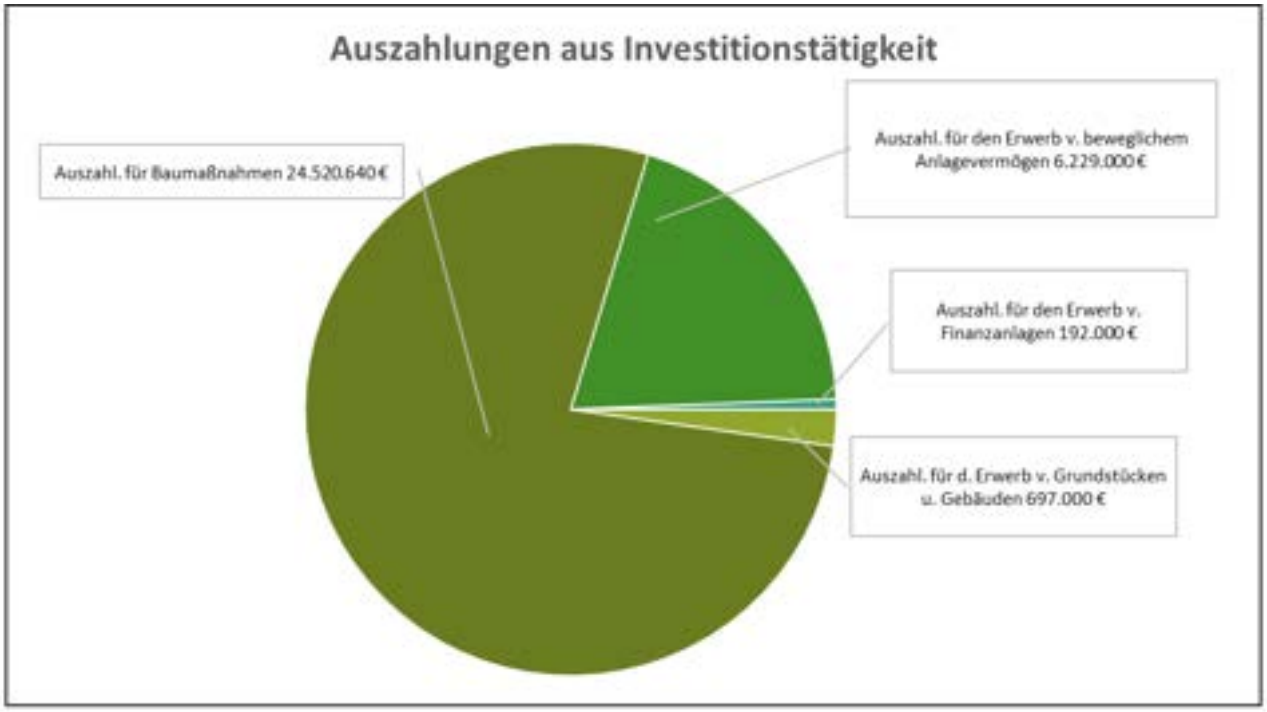
Der Bestand der Erhaltenen Anzahlungen wird weiter abgebaut und steht zur Deckung der Investitionen nur noch in geringerem Maße zur Verfügung. Auch wenn die derzeitige Liquidität auf den Bankkonten der Stadt gut ist, mussten erneut Kreditaufnahmen im Haushalt veranschlagt werden (im Finanzplanungszeitraum insgesamt 14 Mio. €!) Damit steigt **die Verschuldung** aus Investitionskrediten - unter Berücksichtigung der jährlichen Tilgung bis 2030 gegenüber dem Abschlussjahr 2025 um **11,4 Mio. €** (328 %)

Nachstehend die wesentlichen Investitionen im Haushalt:

Nr.	Teilplan	Investitionsmaßnahme	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €	Volumen gesamt 2026-2030 €
1	0102 Gebäudewirtschaft	Dreifachturnhalle SekWa	0	221.039	5.257.458	703.921	0	6.182.418
2	0102 Gebäudewirtschaft	Feuerwehrhaus Mülheim/Sichtigvor	1.400.000	3.650.000	0	0	0	5.050.000
3	0102 Gebäudewirtschaft	Feuerwehrhaus Suttrop	1.100.000	3.400.000	0	0	0	4.500.000
4	1201 Öffentliche Verkehrsflächen	Umbau Gehwegbereiche Hauptstraße	2.500.000	1.500.000	450.000	0	0	4.450.000
5	0102 Gebäudewirtschaft	Gymnasium Warstein G 9 Erweiterung	2.635.000	1.335.000	0	0	0	3.970.000
6	0102 Gebäudewirtschaft	Sozialgebäude Betriebshof	99.000	3.400.000	0	0	0	3.499.000
7	0102 Gebäudewirtschaft	Turnhalle Grundschule Allagen	1.189.679	1.574.680	0	0	0	2.764.359
8	0102 Gebäudewirtschaft	Turnhalle Pretterweg Hirschberg	1.150.048	1.450.048	0	0	0	2.600.096
9	0102 Gebäudewirtschaft	Turnhalle Liobaschule Suttrop	1.059.990	1.359.990	0	0	0	2.419.980
10	0102 Gebäudewirtschaft	Umsetzung Brandschutzauflagen	1.280.000	400.000	400.000	100.000	100.000	2.280.000

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

Die für 2027 geplanten **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** betragen 31,6 Mio. € und verteilen sich auf die investiven Positionen des Finanzplans wie folgt:



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



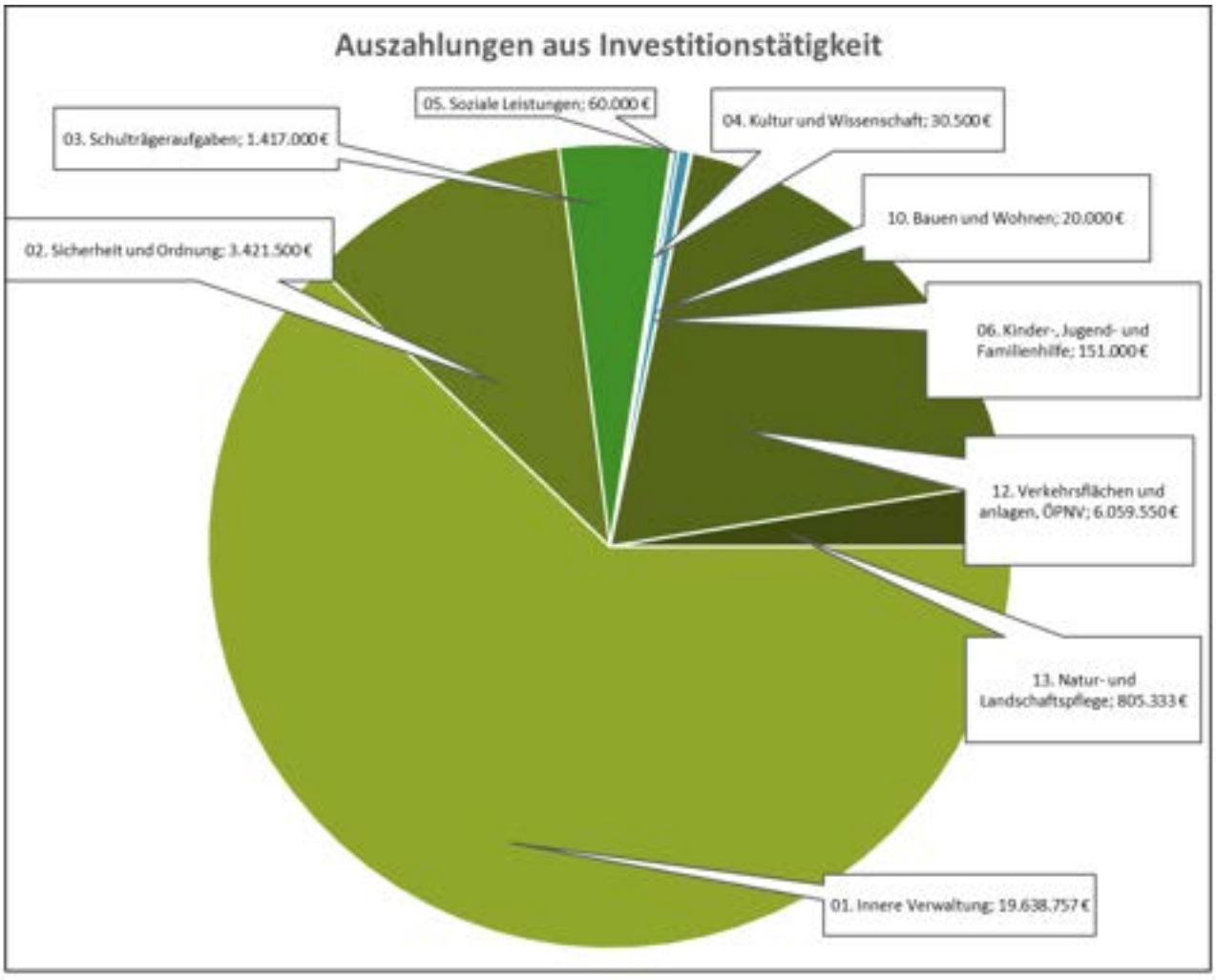
Die für 2027 geplanten **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** belaufen sich auf 16,3 Mio. € und verteilen sich wie folgt auf die investiven Positionen des Finanzplans:



Der Wirtschaftsplan der Stadtwerke Warstein weist aufgrund der hohen Investitionen Kreditaufnahmen in 2-stelliger Millionenhöhe aus. Die Kredite wurden bislang nicht aufgenommen, weil der Liquiditätsbedarf

der Stadtwerke seit Jahren im Rahmen des sog. Cashpools von der Stadt gedeckt werden konnte. Dies hatte den Effekt, dass keine „echten Zinsen“ gegenüber Banken anfielen. Die Stadt gewährte den Stadtwerken in 2025 einen Investitionskredit in Form einer Ausleihung von 10 Mio. € mit einer Laufzeit von 5 Jahren. Dadurch können über die Gesamtlaufzeit der Ausleihe Zinserträge von rd. 1,3 Mio. € zugunsten des städtischen Haushalts erzielt werden. Die Tilgungszahlungen der Stadtwerke werden unter den **„Sonstigen Investitionseinzahlungen**“ vereinnahmt. Der Kredit ist auf der Aktivseite der Bilanz als „**Ausleihung**“ ausgewiesen. Durch diese Verfahrensweise werden weiterhin „echte Zinsaufwendungen“ außerhalb des „Konzerns Stadt“ vermieden.

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 2025 wurden Ermächtigungsübertragungen für einzelne Investitionen mit einer Gesamtsumme von 411 T€ nach 2026 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 für 2027 neu beantragt.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Planansatz: 27.654.754 € (Vj. 11.763.255 €)

Im anstehenden Finanzplanungszeitraum werden rd. 59,7 Mio. € investiert. Hierdurch werden weitere positive Effekte in der städtebaulichen Entwicklung in der Stadt Warstein erwartet. Im Haushaltsplan 2027 ist die Aufnahme von neuen Investitionskrediten vorgesehen (9 Mio. € in 2027 und 5 Mio. € in 2028). Damit steigt die **Verschuldung** der Stadt Warstein gegenüber dem Abschlussjahr 2025 unter Berücksichtigung der jährlichen Tilgung um **+328 %** an - und dies nur bezogen auf die Entwicklung der Investitionskredite!

Im Haushaltsjahr 2027 ergibt sich im Finanzplanungszeitraum hinsichtlich der Kredite folgende Situation:

Investitions-kredite	**2025 Ergebnis €**	**2026 Ansatz €**	**2027 Ansatz €**	**2028 Planung €**	**2029 Planung €**	**2030 Planung €**
Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	180,00	0	9.000.000	5.000.000	0	0
Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-647.679,02	-427.899	-267.733	-539.587	-683.487	-712.154
Veränderung Invesitionskredite	**-647.499,02**	**-427.899**	**8.732.267**	**4.460.413**	**-683.487**	**-712.154**

Liquiditäts-kredite	**2025 Ergebnis €**	**2026 Ansatz €**	**2027 Ansatz €**	**2028 Planung €**	**2029 Planung €**	**2030 Planung €**
Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	20.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-4.000.000,00	-7.808.846	-6.077.513	-17.887.326	-20.006.835	-24.431.398
Veränderung Liquiditätskredite	**-4.000.000,00**	**12.191.154**	**18.922.487**	**7.112.674**	**4.993.165**	**568.602**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-4.647.499,02**	**11.763.255**	**27.654.754**	**11.573.087**	**4.309.678**	**-143.552**

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

Planansatz: -5.962.648 € (Vj. -10.708.041 €)

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 16,3 Mio. € stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 31,6 Mio. € gegenüber. Der Saldo aus Investitionstätigkeit liegt somit bei -15,3 Mio. €. Unter Berücksichtigung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. -18,3 Mio. € und des Saldos aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. +27,7 Mio. € ergibt sich für das Haushaltsjahr 2027 eine Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln in Höhe von -6 Mio. €.

Erläuterungen zur Bilanz (ausgewählte Positionen)

Eigenkapital

Das Eigenkapital im NKF teilt sich auf in

- Allgemeine Rücklage
- Sonderrücklagen
- Ausgleichsrücklage
- Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Unter Berücksichtigung des vorsichtig für 2026 prognostizierten Ergebnisses sowie der geplanten Jahresfehlbeträge lt. Haushalt 2027 wird sich das Eigenkapital in Zukunft wie folgt verändern:

Eigenkapital	Jahr	€	Veränderung	Inanspruchnahme Allg. Rücklage
Jahresüberschuss 2025		+6.650.566,29		
Verrechnungen m. d. allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		0,00		
Stand Allgemeine Rücklage		72.629.485,74		
Stand Ausgleichsrücklage		21.726.568,49	-2.302.616,83	
Eigenkapital im Jahresabschluss	**2025**	**101.006.620,52**		**keine / AusglR vorhanden**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2026 (lt. Ergebnisplan 2026)		-588.000,00		
Verrechnungen m. d. allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		0,00		
Stand Allgemeine Rücklage		72.629.485,74		
Stand Ausgleichsrücklage		28.377.134,78	6.650.566,29	
Eigenkapital im Jahresabschluss	**2026**	**100.418.620,52**		**keine / AusglR vorhanden**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2027 (lt. Ergebnisplan 2027)		-16.731.742,00		
Verrechnungen m. d. allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		0,00		
Stand Allgemeine Rücklage		72.629.485,74		
Stand Ausgleichsrücklage		27.789.134,78	-588.000,00	
Eigenkapital im Jahresabschluss	**2027**	**83.686.878,52**		**keine / AusglR vorhanden**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2028 (lt. Ergebnisplan 2027)		-9.182.595,00		
Verrechnungen m. d. allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		0,00		
Stand Allgemeine Rücklage		72.629.485,74		
Stand Ausgleichsrücklage		11.057.392,78	-16.731.742,00	
Eigenkapital im Jahresabschluss	**2028**	**74.504.283,52**		**keine / AusglR vorhanden**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2029 (lt. Ergebnisplan 2027)		-5.442.665,00		
Verrechnungen m. d. allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		0,00		
Stand Allgemeine Rücklage		72.629.485,74		
Stand Ausgleichsrücklage		1.874.797,78	-9.182.595,00	
Eigenkapital im Jahresabschluss	**2029**	**69.061.618,52**		**4,91%**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2030 (lt. Ergebnisplan 2027)		-12.016.558,00		
Verrechnungen m. d. allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		0,00		
Stand Allgemeine Rücklage		69.061.618,52	-3.567.867,22	
Stand Ausgleichsrücklage		0,00	-1.874.797,78	
Eigenkapital im Jahresabschluss	**2030**	**57.045.060,52**		**17,40%**

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. €, 2022 ein Jahresüberschuss von 8,1 Mio. € und 2023 ein Jahresüberschuss von 9,1 Mio. € erzielt werden. 2024 konnte der prognostizierte Jahresfehlbetrag von 5,8 Mio. € auf ein Jahresergebnis von -2,3 Mio. € verbessert werden. Das Jahre 2025 schließt wieder mit einem sehr guten Ergebnis i. H. v. +6,7 Mio. € ab. Die 5 positiven Rekordergebnisse aus den Jahren 2021 bis 2023 und 2025 lassen den Bestand der Ausgleichsrücklage auf 28 Mio. € anwachsen. Dieser Bestand kann für den Ausgleich der geplanten Jahresfehlbeträge 2027 bis 2030 herangezogen werden (= fiktiver Haushaltsausgleich). Die Entwicklung ab 2027 ist jedoch besorgniserregend. Die ausbleibenden Schlüsselzuweisungen, die explodierende Kreisumlage ab 2027 und Kostensteigerungen in nahezu allen Bereichen führen trotz hohem Gewerbesteuer-Niveau zu einem vollständigen Verzehr der Ausgleichsrücklage in 2029 und anschließend zu einer erheblichen Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage. Nur durch Kürzung von 110 Planansätzen im Rahmen der Budgetverhandlungen mit den mittelanmeldenden Sachgebieten, der maximalen Anwendung des globalen Minderaufwandes und des vollständigen Einsatzes der Gewinnrücklage bei den Stadtwerken in Form der Gewinnausschüttung an die Stadt in 2029 konnte der Wiedereintritt in die Haushaltssicherung vermieden werden.

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 einer Investitionskredit-Neuaufnahme von 9 Mio. € in 2027 und 5 Mio. € in 2028 Investitionen von insgesamt rd. 59,7 Mio. € gegenüber.

Der Finanzplan sieht für den Finanzplanungszeitraum bis 2030 folgende Veränderungen bei den Krediten für Investitionen vor:

Investitions-kredite	2025 Ergebnis €	2026 Ansatz €	2027 Ansatz €	2028 Planung €	2029 Planung €	2030 Planung €
Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	180,00	0	9.000.000	5.000.000	0	0
Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-647.679,02	-427.899	-267.733	-539.587	-683.487	-712.154
Veränderung Invesitionskredite	**-647.499,02**	**-427.899**	**8.732.267**	**4.460.413**	**-683.487**	**-712.154**



Zum Bilanzstichtag 31.12.2025 betrug der Restschuldsaldo aller bestehenden Investitionskredite rd. 3,5 Mio. €. Unter Berücksichtigung der im Finanzplanungszeitraum 2027 bis 2030 geplanten Kreditaufnahmen wird sich der Bestand an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten bis Ende 2030 auf rd. 14,8 Mio. € erhöhen. Damit steigt voraussichtlich der Bestand an Investitionskrediten von 2025 bis 2030 unter Berücksichtigung der jährlichen Tilgung um 11,4 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.
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.

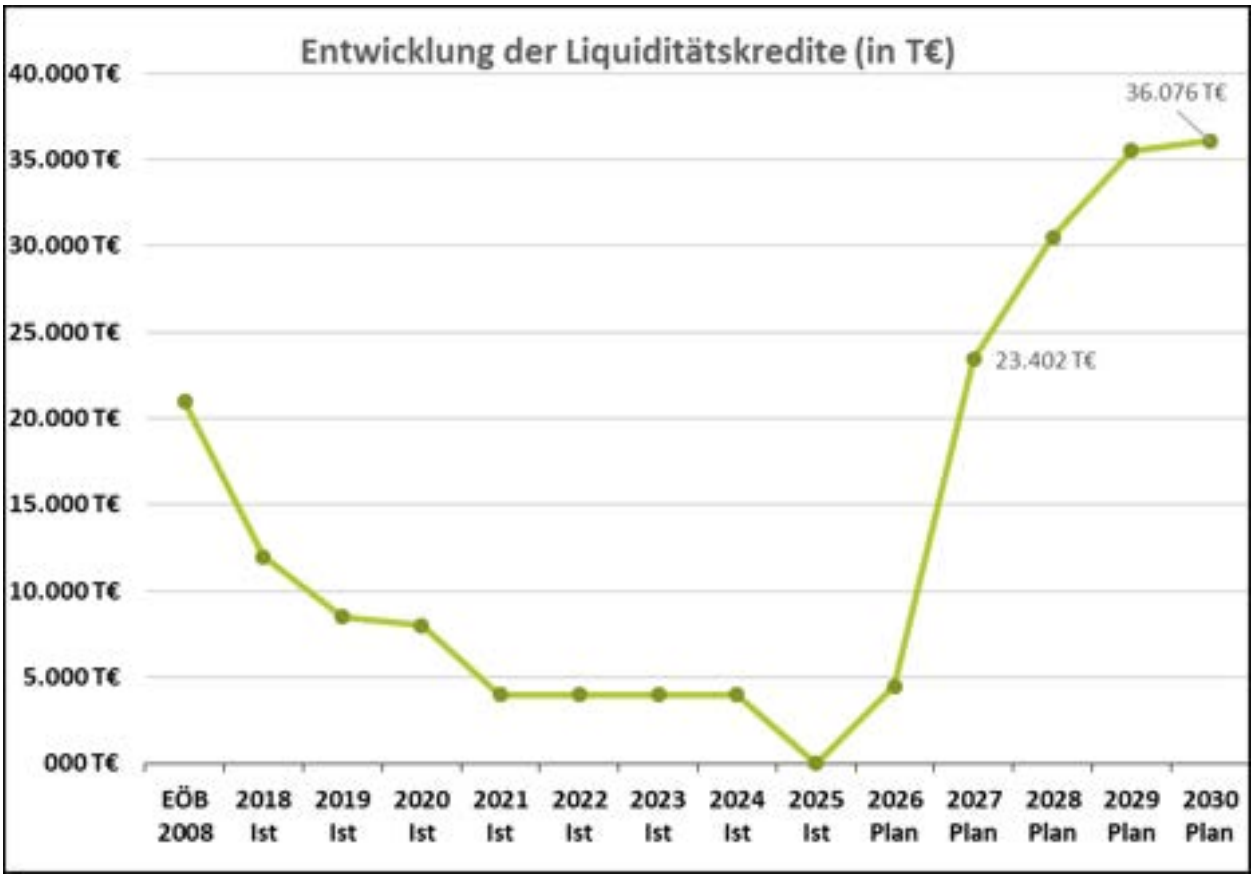
Im Finanzplanungszeitraum 2027 bis 2030 sieht der Finanzplan folgende Veränderungen des Bestandes an Krediten zur Liquiditätssicherung vor:

Liquiditäts-kredite	**2025 Ergebnis €**	**2026 Ansatz €**	**2027 Ansatz €**	**2028 Planung €**	**2029 Planung €**	**2030 Planung €**
Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	20.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-4.000.000,00	-7.808.846	-6.077.513	-17.887.326	-20.006.835	-24.431.398
Veränderung Liquiditätskredite	**-4.000.000,00**	**12.191.154**	**18.922.487**	**7.112.674**	**4.993.165**	**568.602**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-4.647.499,02**	**11.763.255**	**27.654.754**	**11.573.087**	**4.309.678**	**-143.552**

Hinweis: Ab dem Hj. 2026 wird der in § 5 der Haushaltssatzung ausgewiesene Höchstbetrag der Liquiditätskredite unter der Position „Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen.

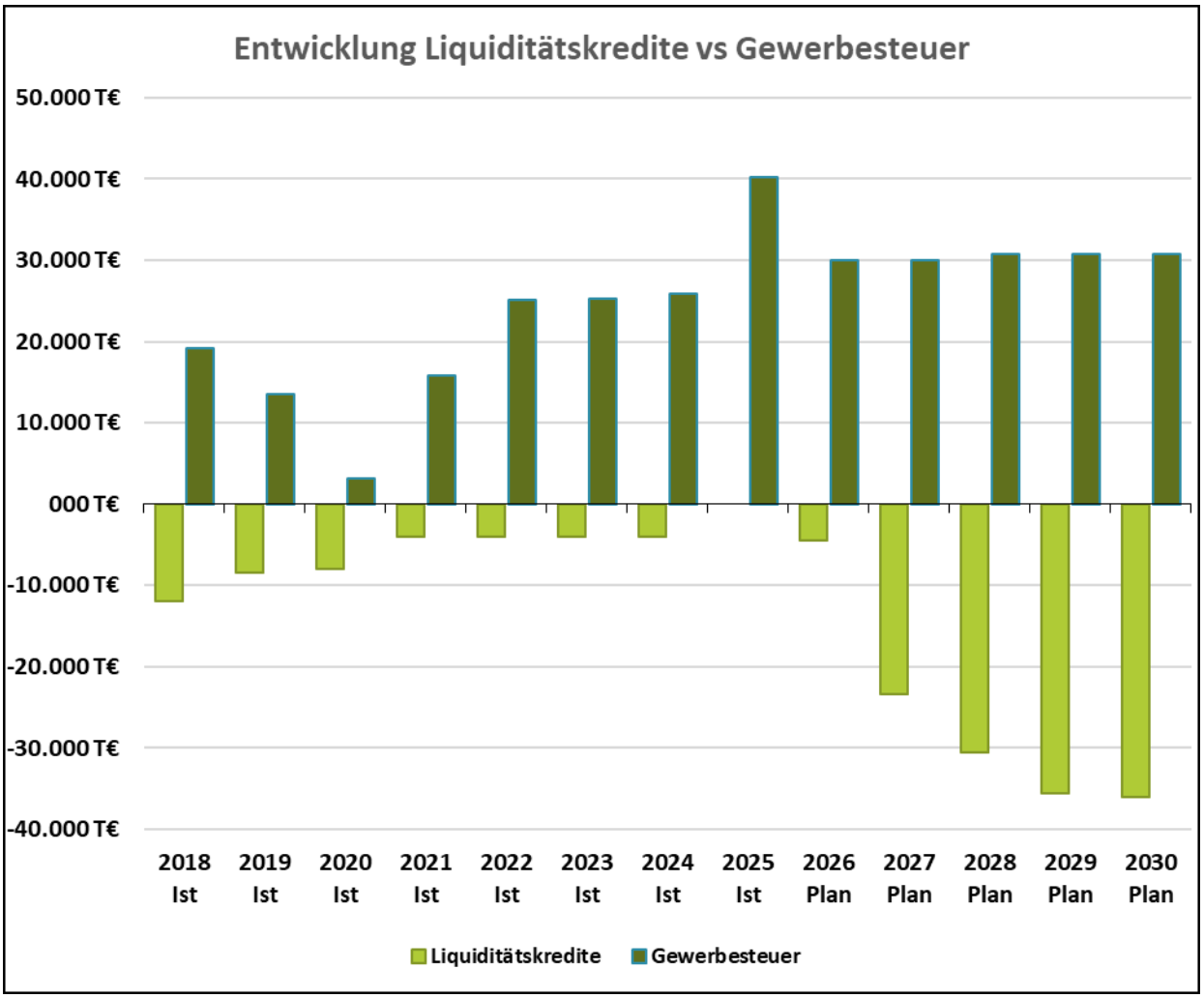
Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Unter Berücksichtigung der lt. Finanzplan (siehe Zeile 34 + 36) dargestellten Kreditaufnahmen bzw. Kreditrückzahlungen (Tilgungen) sowie des Guthabenbestandes an liquiden Mitteln zum 31.12.2025 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 (2026 bis 2030 Planwerte lt. FP) 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 (Stand zum Bilanzstichtag 31.12.205: 0 €) 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** hoher Planansätze 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.

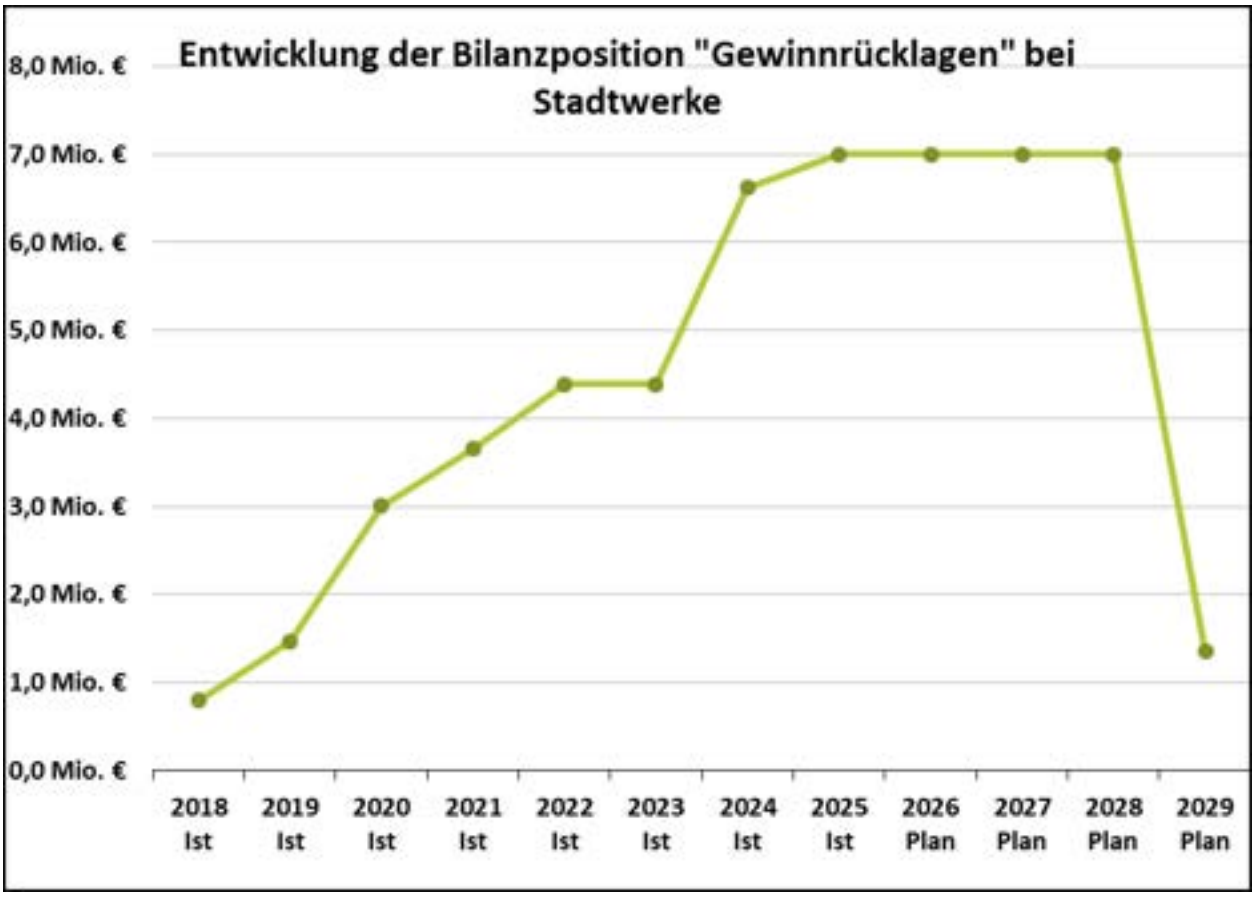
Für den Eigenbetrieb ist ein eigener Wirtschaftsplan aufzustellen. Eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebes ist dem Abschnitt „Beteiligungen an Unternehmen und Sondervermögen“ beigefügt.

§ 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, insbesondere im Personalbereich, und die erheblichen Investitionen in den vergangenen und kommenden 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 wirtschaftlich schwierigen Situation der Stadtwerke müssen dringend Gegenmaßnahmen zur Ergebnisverbesserung eingeleitet werden, um einen Verzehr der Gewinnrücklage zu vermeiden. Dabei sind sämtliche Ertrags- und Aufwandspositionen zu überprüfen.

Entwicklung der Gewinnrücklage der Stadtwerke



Die Planergebnisse der Stadtwerke lt. Wirtschaftsplan 2027 lagen bei Redaktionsschluss noch nicht vor. Die Entwicklung und Planung des Jahresergebnisses stellen sich nach den Zahlen des Wirtschaftsplans 2026 wie folgt dar:

2025 Ergebnis €	2026 Plan €	2027 Plan €	2028 Plan €	2029 Plan €	2030 Plan €
376.131,52	-271.500	-694.500	-793.900	-990.800	

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. In der Praxis zeigt sich jedoch, dass die interkommunale Zusammenarbeit spätestens bei organisatorischen Detailfragen schnell an ihre Grenzen stößt. Es kann also nicht als „Allheilmittel“ zur Haushaltskonsolidierung betrachtet werden.

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	Beteiligungs-quote 31.12.2025 %	Veränd. in 2026	Beteiligungs-quote 01.01.2027	Jahres-überschuss (+) -fehlbetrag (-) €	Gewinn-/ Verlust-beteiligung €	Stichtag	Finanzanlage bilanziert bei €
Stadtwerke Warstein (Eigenbetrieb)	100,000	0,000	100,000	+376.132	Einstell. in d. Gewinnrücklagen	31.12.2025	Stadt
WVG - Warsteiner Verbundgesellschaft mbH	20,000	0,000	20,000	+985.014	Ausschüttung (nach Abzug des Verlustvortrages)	31.12.2024	Stadtwerke
WVG Netz Holding GmbH	59,800	0,000	59,800	-32.797	+0	31.12.2025	Stadtwerke
WVG Netz GmbH *1	59,800	0,000	59,800	+389.964	+0	31.12.2025	Stadtwerke
Wasserbeschaffungsverband Bullerteich	50,000	0,000	50,000	-23.676,25 (Kostenverteilung)	-11.838	31.12.2025	Stadtwerke
Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) *2	0,386	0,000	0,386	-490.295	-195.180	31.12.2025	Stadt
Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH *3	0,780	0,000	0,780	+0	+0	31.12.2024	Stadt
Westfälische Landeseisenbahn GmbH (WLE)	6,710	0,000	6,710	-3.364.146	-140.910	31.12.2025	Stadtwerke
Hellweg-Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	5,000	0,000	5,000	-251.843	-12.592	31.12.2025	Stadt
Warstein Wind GmbH	0,000	50,000	50,000	-21.389	Vortrag auf neue Rechnung	31.12.2025 (Rumpf-GJ)	Stadtwerke
Erneuerbare Energien HSK GmbH	0,000	12,500	12,500	-23.321	Vortrag auf neue Rechnung	31.12.2025 (Rumpf-GJ)	Stadtwerke
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.

*3 Als Servicegesellschaft fördert die Westf. Verkehrsgesellschaft die Koordinierung u. Rationalisierung für die angeschlossenen Verkehrsbetriebe (u. a. RLG). Die Vekehrsbetriebe leisten für diese Dienstleistungen einen Aufwandsersatz (durch Umlageverrechnung entsteht ein ausgeglichenes Jahresergebnis)

Zur Realisierung einer Windkraftkooperation mit dem Hochsauerlandkreis und anderen Kommunen hat sich die Stadt an der neu gegründeten Gesellschaft „Erneuerbare Energien Hochsauerlandkreis GmbH (EEH)“ beteiligt. Außerdem haben die Stadt und die Warsteiner Verbundgesellschaft mbH die „Warstein Wind GmbH“ als Projektgesellschaft zur Planung von Windenergieprojekten gegründet. Beide Beteiligungen sind bei den Stadtwerken Warstein als Finanzanlage bilanziert.

Sonstige haushaltswirtschaftliche Belastungen

Straßenentwässerungsanteile

Der Anteil der Stadt Warstein an der Regenwassergebühr für das Straßenoberflächenwasser beträgt rd. 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 31.12.2025

AKTIVA	31.12.2025 €	31.12.2024 €
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**763.873,08**	**763.873,08**
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	102.996,84	79.528,96
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	5.002.215,57	4.884.848,26
1.2.1.2 Ackerland	1.486.922,68	1.229.193,14
1.2.1.3 Wald, Forsten	35.614.066,61	35.246.727,40
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.073.841,16	1.648.988,51
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.778.836,42	3.019.310,92
1.2.2.2 Schulen	10.104.765,67	10.822.884,81
1.2.2.3 Wohnbauten	888.944,91	922.751,42
1.2.2.4 Sonstige Dienst, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.343.859,08	18.514.389,43
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	17.054.067,68	17.068.943,86
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.146.655,69	5.475.493,81
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4.Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	803.086,77	833.297,43
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	31.498.298,60	33.285.568,90
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.267.854,76	1.877.749,57
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	4.956.666,99	4.564.977,44
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.889.140,31	3.705.515,76
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.912.021,12	5.126.044,28
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	51.560,57	51.561,57
1.3.3 Sondervermögen	28.195.160,53	28.195.160,53
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.226.823,10	1.139.431,69
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	9.905.947,22	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	383.361,52	388.753,10
	188.711.709,67	**179.105.736,66**
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.048.959,87	2.911.019,29
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	896.604,22	930.091,87
2.2.1.2 Beiträge	1.962,99	1.962,99
2.2.1.3 Steuern	421.547,29	759.978,97
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.382.982,13	2.078.770,28
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	371.906,24	359.550,84
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	276.298,24	421.807,09
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	8.250,57	90,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	129.574,25	80.028,69
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	7.084,47	30.330,01
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	1.524.977,86	1.364.479,14
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.155.720,90	438.496,06
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	16.670.688,89	21.854.437,82
	25.896.557,92	**31.231.043,05**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**677.541,19**	**738.842,29**
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**
SUMME AKTIVA	**216.049.681,86**	**211.839.495,08**

P A S S I V A	31.12.2025 €	31.12.2024 €
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	72.629.485,74	72.629.485,74
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	21.726.568,49	24.029.185,32
1.4 Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	6.650.566,29	-2.302.616,83
	101.006.620,52	**94.356.054,23**
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	39.407.569,92	39.276.976,32
2.2 für Beiträge	7.309.241,77	7.782.952,27
2.3 für den Gebührenausgleich	7.957,63	129.361,21
2.4 Sonstige Sonderposten	1.103.815,66	1.177.353,46
	47.828.584,98	**48.366.643,26**
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	31.194.791,00	29.431.340,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	5.827.870,53	4.113.638,80
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.578.745,27	6.041.255,81
	42.601.406,80	**39.586.234,61**
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	3.467.799,29	4.174.518,31
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	4.000.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	1.016.464,93	1.013.558,64
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	857.157,39	1.619.420,29
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	3.061.698,84	3.275.455,67
4.8 Erhaltene Anzahlungen	6.571.695,87	5.703.068,96
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	3.057.810,40	3.022.079,84
	18.032.626,72	**22.808.101,71**
5. Passive Rechnungsabgrenzung	**6.580.442,84**	**6.722.461,27**
S U M M E P A S S I V A	**216.049.681,86**	**211.839.495,08**

Ergebnisrechnung
2025

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres 2024 €	Fortge-schriebener Ansatz 2025 €	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr €	Ist-Ergebnis des Jahres 2025 €	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 4 ./. Spalte 2) €	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr €
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	51.704.825,54	57.036.269,00	0,00	66.258.526,74	9.222.257,74	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.579.185,70	18.058.925,00	0,00	18.308.638,68	249.713,68	0,00
03	+	Sonstige Transfererträge	664.162,93	513.000,00	0,00	643.607,78	130.607,78	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.478.769,60	5.862.499,00	0,00	6.430.790,59	568.291,59	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.352.552,00	1.145.094,00	0,00	1.423.798,95	278.704,95	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.824.737,29	2.959.003,00	0,00	2.803.604,98	-155.398,02	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.523.068,37	3.410.176,00	0,00	5.686.228,04	2.276.052,04	0,00
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	243.343,16	220.500,00	0,00	224.600,56	4.100,56	0,00
09	+/-	Bestandsveränderungen	-112.583,02	-50.000,00	0,00	27.218,20	77.218,20	0,00
10	**=**	**= Ordentliche Erträge**	**82.258.061,57**	**89.155.466,00**	**0,00**	**101.807.014,52**	**12.651.548,52**	**0,00**
11	-	Personalaufwendungen	-22.874.065,96	-24.176.025,00	0,00	-23.913.875,00	262.150,00	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	-2.275.710,40	-4.601.400,00	0,00	-4.809.574,82	-208.174,82	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.615.305,35	-14.553.770,00	0,00	-14.815.597,22	-261.827,22	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-5.564.642,72	-5.877.067,00	0,00	-5.846.659,63	30.407,37	0,00
15	-	Transferaufwendungen	-37.953.977,10	-41.527.604,00	0,00	-40.740.090,80	787.513,20	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.689.481,96	-4.275.876,00	0,00	-5.344.432,37	-1.068.556,37	0,00
17	**=**	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-84.973.183,49**	**-95.011.742,00**	**0,00**	**-95.470.229,84**	**-458.487,84**	**0,00**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 10 und 17)	**-2.715.121,92**	**-5.856.276,00**	**0,00**	**6.336.784,68**	**12.193.060,68**	**0,00**
19	+	Finanzerträge	597.799,97	18.550,00	0,00	460.005,35	441.455,35	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-185.294,88	-149.326,00	0,00	-146.223,74	3.102,26	0,00
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**412.505,09**	**-130.776,00**	**0,00**	**313.781,61**	**444.557,61**	**0,00**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 18 und 21)	**-2.302.616,83**	**-5.987.052,00**	**0,00**	**6.650.566,29**	**12.637.618,29**	**0,00**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (= Zeilen 23 und 24)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**=**	**Jahresergebnis** (= Zeilen 22 und 25)	**-2.302.616,83**	**-5.987.052,00**	**0,00**	**6.650.566,29**	**12.637.618,29**	**0,00**
27	+	Globaler Minderaufwand		1.805.223,00				
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand** (Zeilen 26 und 27)	**-2.302.616,83**	**-4.181.829,00**	**0,00**	**6.650.566,29**	**12.637.618,29**	**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	
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
33	**=**	**Verrechnungssaldo** (Zeilen 29 bis 32)	**0,00**	**0**		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzrechnung

2025

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2024 €	Fortge-schriebener Ansatz 2025 €	davon Ermächtigungs-übertragungen aus 2024 €	Ist-Ergebnis des Jahres 2025 €	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 4 ./. Spalte 2) €	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026 €
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	54.261.586,98	56.998.600,00	0,00	66.543.670,85	9.545.070,85	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.986.840,96	14.706.556,00	0,00	14.449.696,73	-256.859,27	0,00
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	567.219,02	513.000,00	0,00	513.526,83	526,83	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.735.427,73	4.896.887,00	0,00	5.968.998,56	1.072.111,56	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.355.837,23	1.145.094,00	0,00	1.435.852,86	290.758,86	0,00
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.611.052,13	2.957.103,00	0,00	2.943.009,09	-14.093,91	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	2.490.852,82	1.401.412,00	0,00	2.050.442,91	649.030,91	0,00
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	515.799,38	18.550,00	0,00	450.267,53	431.717,53	0,00
09	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**80.524.616,25**	**82.637.202,00**	**0,00**	**94.355.465,36**	**11.718.263,36**	**0,00**
10	-	Personalauszahlungen	-21.017.278,30	-23.156.325,00	0,00	-22.623.366,93	532.958,07	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	-1.900.908,55	-2.275.000,00	0,00	-2.100.069,25	174.930,75	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.268.092,86	-15.449.477,00	0,00	-12.773.284,27	2.676.192,73	0,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-187.165,16	-149.326,00	0,00	-144.065,92	5.260,08	0,00
14	-	Transferausszahlungen	-38.938.413,29	-41.527.604,00	0,00	-42.915.606,27	-1.388.002,27	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3.462.692,40	-4.187.148,00	0,00	-3.801.293,95	385.854,05	0,00
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-77.774.550,56**	**-86.744.880,00**	**0,00**	**-84.357.686,59**	**2.387.193,41**	**0,00**
17	**=**	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 09 und 16)	**2.750.065,69**	**-4.107.678,00**	**0,00**	**9.997.778,77**	**14.105.456,77**	**0,00**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.383.463,43	8.584.109,00	0,00	4.793.508,04	-3.790.600,96	0,00
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	182.118,15	480.000,00	0,00	326.154,69	-153.845,31	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	1.918,00	1.918,00	0,00
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	329.039,60	230.084,00	0,00	119.051,00	-111.033,00	0,00
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.391,58	5.392,00	0,00	99.444,36	94.052,36	0,00
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.900.012,76**	**9.299.585,00**	**0,00**	**5.340.076,09**	**-3.959.508,91**	**0,00**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-238.555,89	-1.271.164,55	-87.964,55	-859.185,75	411.978,80	0,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.907.087,35	-13.794.065,15	-315.398,15	-3.013.103,56	10.780.961,59	-294.247,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.354.679,80	-3.656.236,12	-282.536,12	-2.272.692,00	1.383.544,12	-116.803,23
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-83.400,00	-92.000,00	0,00	-87.391,41	4.608,59	0,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	-10.000.000,00	-10.000.000,00	0,00
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.583.723,04**	**-18.813.465,82**	**-685.898,82**	**-16.232.372,72**	**2.581.093,10**	**-411.050,23**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 23 und 30)	**-1.683.710,28**	**-9.513.880,82**	**-685.898,82**	**-10.892.296,63**	**-1.378.415,81**	**-411.050,23**
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (=Zeilen 17 und 31)	**1.066.355,41**	**-13.621.558,82**	**-685.898,82**	**-894.517,86**	**12.727.040,96**	**-411.050,23**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.293,42	3.000.000,00	0,00	180,00	-2.999.820,00	0,00
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	3.490.492,00	0,00	0,00	-3.490.492,00	0,00
35	-	Auszahlungen für dieTilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-819.517,19	-701.229,00	0,00	-647.679,02	53.549,98	0,00
36	-	Auszahlungen für dieTilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-4.000.000,00	0,00	-4.000.000,00	0,00	0,00
37	**=**	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-818.223,77**	**1.789.263,00**	**0,00**	**-4.647.499,02**	**-6.436.762,02**	**0,00**
38	**=**	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** (=Zeilen 32 und 37)	**248.131,64**	**-11.832.295,82**	**-685.898,82**	**-5.542.016,88**	**6.290.278,94**	**-411.050,23**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	20.488.773,47			21.854.437,82		
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	1.117.532,71			358.267,95		
41	**=**	**= Liquide Mittel** (=Zeilen 38, 39 und 40)	**21.854.437,82**			**16.670.688,89**		

Ergebnis- und Finanzplan 2027

Ergebnisplan 2027

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.258.526,74	56.416.345	58.752.961	60.678.102	61.061.291	61.220.776
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.308.638,68	17.886.804	14.891.702	13.856.364	13.805.191	13.879.340
03	+ Sonstige Transfererträge	643.607,78	617.000	657.000	657.000	657.000	657.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.430.790,59	6.378.096	6.338.866	6.401.666	6.545.240	6.537.112
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.423.798,95	1.568.960	1.593.122	2.305.851	2.356.551	2.807.151
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.803.604,98	3.320.332	2.962.641	2.935.641	2.983.611	2.973.611
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.686.228,04	1.671.690	4.078.432	1.874.069	1.880.069	2.755.988
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	224.600,56	283.000	305.500	257.500	257.000	261.000
09	+/- Bestandsveränderungen	27.218,20	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**101.807.014,52**	**88.172.227**	**89.600.224**	**88.986.193**	**89.565.953**	**91.111.978**
11	- Personalaufwendungen	-23.913.875,00	-25.070.164	-25.849.263	-26.068.292	-26.379.519	-26.640.653
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.809.574,82	-2.207.400	-4.479.600	-2.116.100	-2.147.900	-3.040.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.815.597,22	-14.800.433	-15.590.704	-12.948.207	-12.694.750	-12.921.780
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.846.659,63	-6.385.839	-6.864.463	-7.702.233	-8.080.035	-8.276.471
15	- Transferaufwendungen	-40.740.090,80	-43.817.460	-50.668.821	-46.800.646	-48.697.532	-49.560.062
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.344.432,37	-4.417.870	-5.218.744	-4.484.336	-4.503.037	-4.535.261
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-95.470.229,84**	**-96.699.166**	**-108.671.595**	**-100.119.814**	**-102.502.773**	**-104.974.827**
18	**= Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 10 und 17)	**+6.336.784,68**	**-8.526.939**	**-19.071.371**	**-11.133.621**	**-12.936.820**	**-13.862.849**
19	+ Finanzerträge	460.005,35	357.331	322.645	433.724	6.065.795	339.821
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-146.223,74	-121.770	-156.448	-485.094	-621.695	-593.027
21	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 19 und 20)	**313.781,61**	**235.561**	**166.197**	**-51.370**	**5.444.100**	**-253.206**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 18 und 21)	**+6.650.566,29**	**-8.291.378**	**-18.905.174**	**-11.184.991**	**-7.492.720**	**-14.116.055**
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)	**+6.650.566,29**	**-8.291.378**	**-18.905.174**	**-11.184.991**	**-7.492.720**	**-14.116.055**
27	+ globaler Minderaufwand	0,00	966.992	2.173.432	2.002.396	2.050.055	2.099.497
28	**= Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand** (= Zeilen 26 und 27)	**+6.650.566,29**	**-7.324.386**	**-16.731.742**	**-9.182.595**	**-5.442.665**	**-12.016.558**

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 2027

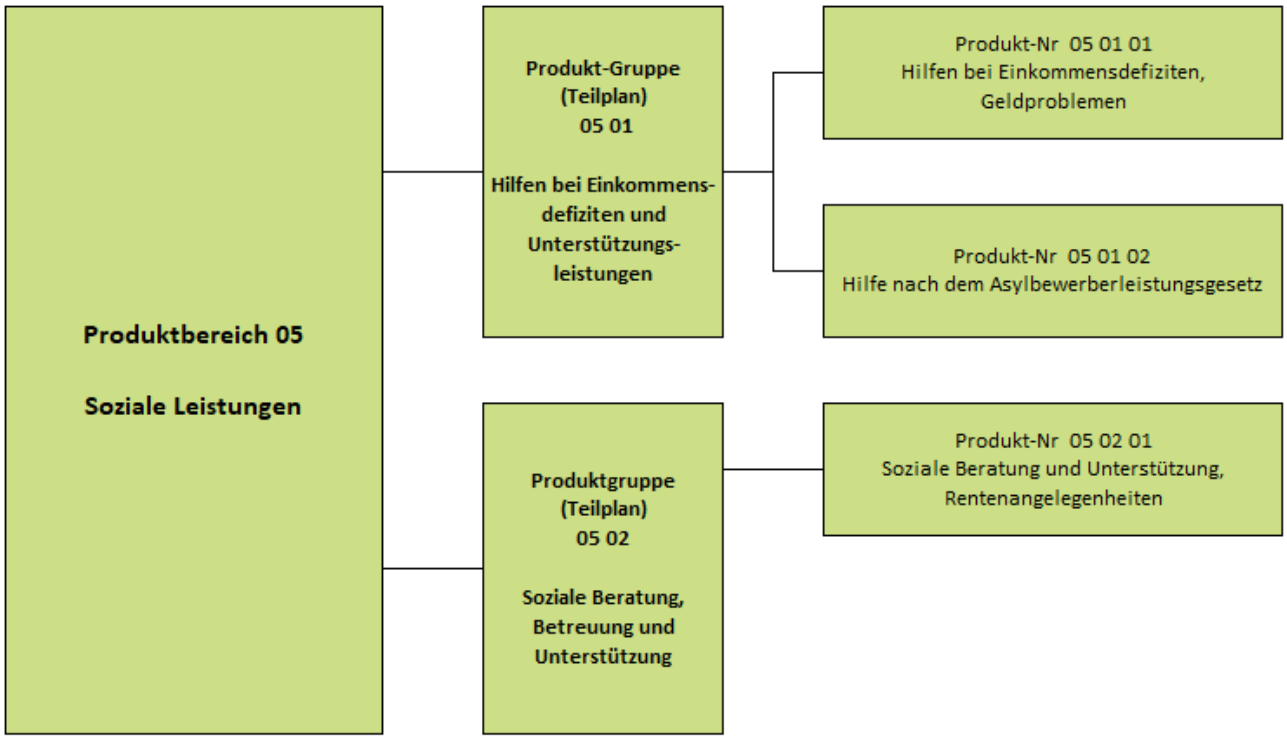
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.543.670,85	56.382.956	58.720.375	60.645.516	61.028.705	61.188.190
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.449.696,73	14.436.645	11.252.156	10.216.706	10.066.757	10.156.290
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	513.526,83	617.000	657.000	657.000	657.000	657.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.968.998,56	5.527.954	5.482.939	5.552.939	5.702.939	5.702.939
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.435.852,86	1.568.960	1.593.122	2.305.851	2.356.551	2.807.151
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.943.009,09	3.320.332	2.962.641	2.935.641	2.983.611	2.973.611
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.050.442,91	1.559.698	1.764.652	1.769.482	1.769.520	1.769.558
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	450.267,53	357.331	322.645	433.724	6.065.795	339.821
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**94.355.465,36**	**83.770.876**	**82.755.530**	**84.516.859**	**90.630.878**	**85.594.560**
10	- Personalauszahlungen	-22.623.366,93	-24.086.664	-24.997.063	-25.245.692	-25.509.419	-25.763.153
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.100.069,25	-2.089.000	-2.275.200	-2.363.700	-2.409.600	-2.445.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.773.284,27	-16.314.440	-17.232.707	-13.058.207	-13.223.750	-12.946.280
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-42.915.606,27	-44.061.460	-51.305.821	-46.736.946	-48.633.832	-49.496.362
14	- Transferausszahlungen	-3.801.293,95	-4.285.129	-5.103.404	-4.315.516	-4.258.617	-4.206.141
15	- Sonstige Auszahlungen	-144.065,92	-121.770	-156.448	-485.094	-621.695	-593.027
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-84.357.686,59**	**-90.958.463**	**-101.070.643**	**-92.205.155**	**-94.656.913**	**-95.450.463**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 09 und 16)	**9.997.778,77**	**-7.187.587**	**-18.315.113**	**-7.688.296**	**-4.026.035**	**-9.855.903**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.793.508,04	8.509.665	15.371.045	9.676.924	6.578.481	6.948.787
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	326.154,69	366.000	399.000	400.000	411.000	415.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.918,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	119.051,00	225.000	170.000	180.000	230.000	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	99.444,36	385.210	396.306	407.726	419.480	8.232.118
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.340.076,09**	**9.485.875**	**16.336.351**	**10.664.650**	**7.638.961**	**15.595.905**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-859.185,75	-1.744.800	-697.000	-282.000	-130.000	-30.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.013.103,56	-19.036.884	-24.520.640	-12.023.341	-6.182.804	-3.220.550
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.272.692,00	-3.801.500	-6.229.000	-2.050.200	-1.414.000	-2.148.100
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-87.391,41	-186.400	-192.000	-193.900	-195.800	-197.800
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-10.000.000,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-16.232.372,72**	**-24.769.584**	**-31.638.640**	**-14.549.441**	**-7.922.604**	**-5.596.450**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 23 und 30)	**-10.892.296,63**	**-15.283.709**	**-15.302.289**	**-3.884.791**	**-283.643**	**9.999.455**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 31)	**-894.517,86**	**-22.471.296**	**-33.617.402**	**-11.573.087**	**-4.309.678**	**143.552**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	180,00	0	9.000.000	5.000.000	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	20.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-647.679,02	-427.899	-267.733	-539.587	-683.487	-712.154
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-4.000.000,00	-7.808.846	-6.077.513	-17.887.326	-20.006.835	-24.431.398
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-4.647.499,02**	**11.763.255**	**27.654.754**	**11.573.087**	**4.309.678**	**-143.552**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** (= Zeilen 32 und 37)	**-5.542.016,88**	**-10.708.041**	**-5.962.648**	**0**	**0**	**0**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.854.437,82	16.670.689	5.962.648	0	0	0
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	358.267,95	0	0	0	0	0
41	**= Liquide Mittel** (= Zeilen 38, 39 und 40)	**16.670.688,89**	**5.962.648**	**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, Klimaschutzmanagement
				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 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.932.866,90	1.790.347	1.866.811	1.912.605	1.901.664	1.853.992
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.470,57	3.150	5.000	5.000	5.000	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	250.577,57	164.330	181.900	682.600	733.300	1.183.900
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	480.466,60	429.457	437.066	437.066	437.066	437.066
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.440.485,39	691.658	2.834.458	632.658	643.658	1.520.858
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	107.117,77	193.000	198.000	149.000	149.000	149.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.215.984,80**	**3.271.942**	**5.523.235**	**3.818.929**	**3.869.688**	**5.149.816**
11	- Personalaufwendungen	-10.038.717,47	-10.257.487	-10.467.180	-10.532.394	-10.688.257	-10.792.481
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.809.574,82	-2.207.400	-4.479.600	-2.116.100	-2.147.900	-3.040.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.238.281,52	-5.320.300	-5.559.565	-5.152.480	-5.186.480	-5.298.480
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.218.448,89	-2.497.167	-2.746.060	-3.194.183	-3.359.833	-3.404.441
15	- Transferaufwendungen	-215.527,84	-263.000	-273.500	-267.500	-267.500	-267.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.405.652,70	-2.358.315	-2.428.307	-2.179.749	-2.189.530	-2.272.304
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-25.926.203,24**	**-22.903.669**	**-25.954.212**	**-23.442.406**	**-23.839.500**	**-25.075.806**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-19.710.218,44**	**-19.631.727**	**-20.430.977**	**-19.623.477**	**-19.969.812**	**-19.925.990**
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)**	**-19.710.218,44**	**-19.631.727**	**-20.430.977**	**-19.623.477**	**-19.969.812**	**-19.925.990**
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)**	**-19.710.218,44**	**-19.631.727**	**-20.430.977**	**-19.623.477**	**-19.969.812**	**-19.925.990**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.742.432,95	20.025.322	20.874.859	20.681.809	20.888.041	21.045.396
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.821.536,16	-2.300.872	-2.270.532	-2.219.585	-2.230.315	-2.240.980
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-2.789.321,65**	**-1.907.277**	**-1.826.650**	**-1.161.253**	**-1.312.086**	**-1.121.574**

Teilfinanzplan
Produktbereich 01. Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-9.680	-8.877	-8.877	-8.877	-8.877
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.561,46	32.400	29.400	21.600	21.600	21.600
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.470,57	-85.187	-83.339	-83.339	-83.339	-83.339
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	253.436,99	164.330	181.900	682.600	733.300	1.183.900
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	448.836,74	429.457	437.066	437.066	437.066	437.066
07	+ Sonstige Einzahlungen	130.816,85	320.774	226.306	226.819	226.857	226.895
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**875.122,61**	**852.094**	**782.456**	**1.275.869**	**1.326.607**	**1.777.245**
10	- Personalauszahlungen	-8.748.209,40	-9.273.987	-9.614.980	-9.709.794	-9.818.157	-9.914.981
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.100.069,25	-2.089.000	-2.275.200	-2.363.700	-2.409.600	-2.445.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.314.595,85	-6.687.307	-7.197.568	-5.154.980	-5.676.480	-5.300.980
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-232.408,00	-263.000	-273.500	-267.500	-267.500	-267.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.275.834,73	-2.203.515	-2.302.207	-2.055.249	-2.052.030	-2.076.104
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.671.117,23**	**-20.516.809**	**-21.663.455**	**-19.551.223**	**-20.223.767**	**-20.005.065**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-16.795.994,62**	**-19.664.715**	**-20.880.999**	**-18.275.354**	**-18.897.160**	**-18.227.820**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	338.464,25	3.870.269	10.176.706	2.726.095	356.202	3.841
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	291.487,71	364.000	399.000	400.000	411.000	415.000
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**	**629.951,96**	**4.234.269**	**10.575.706**	**3.126.095**	**767.202**	**418.841**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-859.185,75	-1.744.800	-697.000	-282.000	-130.000	-30.000
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.280.751,75	-12.757.717	-18.065.757	-7.117.458	-2.703.921	-550.000
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-555.555,91	-818.500	-684.000	-873.000	-367.000	-137.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-87.391,41	-186.400	-192.000	-193.900	-195.800	-197.800
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**	**-2.782.884,82**	**-15.507.417**	**-19.638.757**	**-8.466.358**	**-3.396.721**	**-914.800**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-2.152.932,86**	**-11.273.148**	**-9.063.051**	**-5.340.263**	**-2.629.519**	**-495.959**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-18.948.927,48**	**-30.937.863**	**-29.944.050**	**-23.615.617**	**-21.526.679**	**-18.723.779**
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)**	**-18.948.927,48**	**-30.937.863**	**-29.944.050**	**-23.615.617**	**-21.526.679**	**-18.723.779**

Teilergebnisplan
Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	331.009,65	332.036	392.250	378.999	378.258	367.422
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	321.972,76	245.000	259.000	259.000	259.000	259.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	115.444,12	27.500	47.500	27.500	77.500	57.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	112.905,54	64.550	63.550	63.550	63.550	63.550
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**881.332,07**	**669.086**	**762.300**	**729.049**	**778.308**	**747.472**
11	- Personalaufwendungen	-1.075.169,19	-1.199.652	-1.263.843	-1.276.479	-1.289.243	-1.302.132
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-494.706,96	-593.350	-603.600	-592.400	-604.600	-599.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-371.748,80	-450.494	-504.111	-605.755	-605.663	-591.948
15	- Transferaufwendungen	-31.521,54	-45.000	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-390.639,35	-299.710	-370.570	-320.970	-409.270	-381.820
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.363.785,84**	**-2.588.206**	**-2.789.124**	**-2.842.604**	**-2.955.776**	**-2.922.400**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.482.453,77**	**-1.919.120**	**-2.026.824**	**-2.113.555**	**-2.177.468**	**-2.174.928**
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)**	**-1.482.453,77**	**-1.919.120**	**-2.026.824**	**-2.113.555**	**-2.177.468**	**-2.174.928**
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)**	**-1.482.453,77**	**-1.919.120**	**-2.026.824**	**-2.113.555**	**-2.177.468**	**-2.174.928**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.007,00	27.967	22.825	22.825	22.825	22.825
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.240.790,73	-1.331.405	-1.504.360	-1.470.860	-1.486.348	-1.508.657
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-2.697.237,50**	**-3.222.558**	**-3.508.359**	**-3.561.590**	**-3.640.991**	**-3.660.760**

Teilfinanzplan
Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.260,00	260	260	260	260	260
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	314.252,05	244.520	258.520	258.520	258.520	258.520
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	122.565,50	27.500	47.500	27.500	77.500	57.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	59.853,60	41.550	41.550	41.550	41.550	41.550
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**498.931,15**	**313.830**	**347.830**	**327.830**	**377.830**	**357.830**
10	- Personalauszahlungen	-1.075.169,19	-1.199.652	-1.263.843	-1.276.479	-1.289.243	-1.302.132
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-456.633,35	-593.350	-603.600	-592.400	-604.600	-599.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-31.521,54	-45.000	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-341.694,31	-299.710	-370.570	-320.970	-409.270	-381.820
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.905.018,39**	**-2.137.712**	**-2.285.013**	**-2.236.849**	**-2.350.113**	**-2.330.452**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-1.406.087,24**	**-1.823.882**	**-1.937.183**	**-1.909.019**	**-1.972.283**	**-1.972.622**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.414,01	179.374	212.002	170.342	170.342	170.342
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	34.666,98	1.000	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**	**194.080,99**	**180.374**	**212.002**	**170.342**	**170.342**	**170.342**
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.	-827.230,61	-1.484.500	-3.421.500	-246.500	-176.500	-1.176.500
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**	**-827.230,61**	**-1.484.500**	**-3.421.500**	**-246.500**	**-176.500**	**-1.176.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-633.149,62**	**-1.304.126**	**-3.209.498**	**-76.158**	**-6.158**	**-1.006.158**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-2.039.236,86**	**-3.128.008**	**-5.146.681**	**-1.985.177**	**-1.978.441**	**-2.978.780**
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)**	**-2.039.236,86**	**-3.128.008**	**-5.146.681**	**-1.985.177**	**-1.978.441**	**-2.978.780**

Teilergebnisplan
Produktbereich 03. Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.080.404,57	1.175.663	1.156.344	1.216.458	1.245.713	1.289.852
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.102,50	251.200	280.000	280.000	280.000	280.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	95.547,99	55.000	100.000	80.000	70.000	70.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.277,33	28.513	17.256	16.243	15.065	14.391
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.471.332,39**	**1.510.676**	**1.553.750**	**1.592.851**	**1.610.928**	**1.654.393**
11	- Personalaufwendungen	-451.656,49	-489.108	-498.214	-503.197	-508.228	-513.310
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-822.679,02	-1.076.800	-1.185.650	-1.135.650	-1.122.650	-1.122.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-187.592,49	-336.077	-456.337	-497.412	-542.823	-593.458
15	- Transferaufwendungen	-1.339.614,40	-1.977.220	-1.751.120	-2.032.620	-2.127.120	-2.318.620
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-600.886,79	-704.025	-822.440	-743.340	-745.840	-751.340
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.402.429,19**	**-4.583.230**	**-4.713.761**	**-4.912.219**	**-5.046.661**	**-5.299.378**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.931.096,80**	**-3.072.554**	**-3.160.011**	**-3.319.368**	**-3.435.733**	**-3.644.985**
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)**	**-1.931.096,80**	**-3.072.554**	**-3.160.011**	**-3.319.368**	**-3.435.733**	**-3.644.985**
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)**	**-1.931.096,80**	**-3.072.554**	**-3.160.011**	**-3.319.368**	**-3.435.733**	**-3.644.985**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	453.720,00	463.805	529.522	529.522	529.522	529.522
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.414.343,89	-3.358.865	-3.694.516	-3.694.539	-3.700.561	-3.703.722
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-4.891.720,69**	**-5.967.614**	**-6.325.005**	**-6.484.385**	**-6.606.772**	**-6.819.185**

Teilfinanzplan
Produktbereich 03. Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	701.772,47	805.200	720.550	816.050	838.550	871.050
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,40	251.200	280.000	280.000	280.000	280.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	132.552,07	55.000	100.000	80.000	70.000	70.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	375,00	250	150	150	150	150
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**834.739,94**	**1.111.950**	**1.100.850**	**1.176.350**	**1.188.850**	**1.221.350**
10	- Personalauszahlungen	-451.656,49	-489.108	-498.214	-503.197	-508.228	-513.310
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-871.429,27	-1.076.800	-1.185.650	-1.135.650	-1.122.650	-1.122.650
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-1.327.575,42	-1.977.220	-1.751.120	-2.032.620	-2.127.120	-2.318.620
15	- Sonstige Auszahlungen	-478.665,15	-592.025	-712.440	-632.840	-635.340	-640.840
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.129.326,33**	**-4.135.153**	**-4.147.424**	**-4.304.307**	**-4.393.338**	**-4.595.420**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-2.294.586,39**	**-3.023.203**	**-3.046.574**	**-3.127.957**	**-3.204.488**	**-3.374.070**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.544,87	0	160.000	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**	**59.544,87**	**0**	**160.000**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-9.550,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-237.389,58	-879.500	-1.417.000	-376.700	-421.500	-435.600
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**	**-246.939,58**	**-879.500**	**-1.417.000**	**-376.700**	**-421.500**	**-435.600**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-187.394,71**	**-879.500**	**-1.257.000**	**-376.700**	**-421.500**	**-435.600**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-2.481.981,10**	**-3.902.703**	**-4.303.574**	**-3.504.657**	**-3.625.988**	**-3.809.670**
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)**	**-2.481.981,10**	**-3.902.703**	**-4.303.574**	**-3.504.657**	**-3.625.988**	**-3.809.670**

Teilergebnisplan
Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.745,40	29.718	31.747	30.698	30.844	30.454
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.653,10	8.500	8.800	8.800	8.800	8.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	51.143,05	157.100	178.100	188.100	198.100	208.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.448,01	1.448	1.448	1.448	515	48
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**197.989,56**	**196.766**	**220.095**	**229.046**	**238.259**	**247.402**
11	- Personalaufwendungen	-272.856,57	-278.998	-329.071	-332.362	-335.685	-339.040
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.185,26	-87.000	-88.700	-87.200	-87.200	-87.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.536,08	-13.580	-19.988	-22.742	-24.732	-25.979
15	- Transferaufwendungen	-34.127,25	-48.000	-45.500	-45.500	-45.500	-45.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.813,75	-64.700	-68.960	-67.960	-67.960	-67.960
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-397.518,91**	**-492.278**	**-552.219**	**-555.764**	**-561.077**	**-565.679**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-199.529,35**	**-295.512**	**-332.124**	**-326.718**	**-322.818**	**-318.277**
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)**	**-199.529,35**	**-295.512**	**-332.124**	**-326.718**	**-322.818**	**-318.277**
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)**	**-199.529,35**	**-295.512**	**-332.124**	**-326.718**	**-322.818**	**-318.277**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.659,00	18.422	23.286	23.286	23.286	23.286
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-925.650,16	-1.032.901	-939.705	-944.378	-950.126	-951.772
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-1.105.520,51**	**-1.309.991**	**-1.248.543**	**-1.247.810**	**-1.249.658**	**-1.246.763**

Teilfinanzplan
Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.860,00	3.900	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.615,10	8.500	8.800	8.800	8.800	8.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.900,02	157.100	178.100	188.100	198.100	208.100
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**	**190.375,12**	**169.500**	**186.900**	**196.900**	**206.900**	**216.900**
10	- Personalauszahlungen	-272.856,57	-278.998	-329.071	-332.362	-335.685	-339.040
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.629,76	-87.000	-88.700	-87.200	-87.200	-87.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-34.127,25	-48.000	-45.500	-45.500	-45.500	-45.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-40.301,41	-50.200	-54.460	-53.460	-53.460	-53.460
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-377.914,99**	**-464.198**	**-517.731**	**-518.522**	**-521.845**	**-525.200**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-187.539,87**	**-294.698**	**-330.831**	**-321.622**	**-314.945**	**-308.300**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.021,14	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**	**16.021,14**	**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.	-56.911,78	-22.000	-30.500	-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**	**-56.911,78**	**-22.000**	**-30.500**	**-22.000**	**-22.000**	**-22.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-40.890,64**	**-22.000**	**-30.500**	**-22.000**	**-22.000**	**-22.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-228.430,51**	**-316.698**	**-361.331**	**-343.622**	**-336.945**	**-330.300**
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)**	**-228.430,51**	**-316.698**	**-361.331**	**-343.622**	**-336.945**	**-330.300**

Teilergebnisplan
Produktbereich 05. Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.586.409,00	920.355	917.900	950.313	958.699	968.607
03	+ Sonstige Transfererträge	76.186,51	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34,70	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	5.968,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	209.920,82	20.000	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**	**1.878.519,03**	**1.052.855**	**1.050.400**	**1.082.813**	**1.091.199**	**1.101.107**
11	- Personalaufwendungen	-423.501,48	-461.973	-518.131	-523.313	-528.545	-533.831
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	-8.571	-8.571	-8.571	-8.571
15	- Transferaufwendungen	-1.765.502,09	-2.017.500	-2.082.500	-2.190.200	-2.190.200	-2.189.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.180,74	-107.500	-112.950	-112.450	-111.450	-111.450
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.268.184,31**	**-2.586.973**	**-2.722.152**	**-2.834.534**	**-2.838.766**	**-2.843.052**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-389.665,28**	**-1.534.118**	**-1.671.752**	**-1.751.721**	**-1.747.567**	**-1.741.945**
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)**	**-389.665,28**	**-1.534.118**	**-1.671.752**	**-1.751.721**	**-1.747.567**	**-1.741.945**
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)**	**-389.665,28**	**-1.534.118**	**-1.671.752**	**-1.751.721**	**-1.747.567**	**-1.741.945**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-461.253,00	-490.909	-522.744	-500.310	-507.228	-518.733
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-850.918,28**	**-2.025.027**	**-2.194.496**	**-2.252.031**	**-2.254.795**	**-2.260.678**

Teilfinanzplan
Produktbereich 05. Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.486.564,00	948.740	902.800	933.500	933.500	933.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	92.055,72	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.868,28	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	16.045,82	20.000	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**	**1.606.533,82**	**1.081.240**	**1.035.300**	**1.066.000**	**1.066.000**	**1.066.000**
10	- Personalauszahlungen	-423.501,48	-461.973	-518.131	-523.313	-528.545	-533.831
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	-1.735.838,70	-2.261.500	-2.719.500	-2.126.500	-2.126.500	-2.125.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-89.120,38	-107.500	-112.950	-112.450	-111.450	-111.450
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.248.460,56**	**-2.830.973**	**-3.350.581**	**-2.762.263**	**-2.766.495**	**-2.770.781**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-641.926,74**	**-1.749.733**	**-2.315.281**	**-1.696.263**	**-1.700.495**	**-1.704.781**
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	-60.000	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**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-641.926,74**	**-1.749.733**	**-2.375.281**	**-1.696.263**	**-1.700.495**	**-1.704.781**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	180,00	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**	**180,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-641.746,74**	**-1.749.733**	**-2.375.281**	**-1.696.263**	**-1.700.495**	**-1.704.781**

Teilergebnisplan
Produktbereich 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.121.109,13	8.645.799	7.403.317	7.693.774	7.735.119	7.781.135
03	+ Sonstige Transfererträge	567.421,27	517.000	557.000	557.000	557.000	557.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	893.984,80	800.000	900.000	900.000	950.000	950.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	1.965.917,13	2.565.000	2.016.500	2.016.500	2.016.500	2.016.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	105.308,59	1.244	6.965	6.746	6.707	6.637
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**10.653.740,92**	**12.529.043**	**10.883.782**	**11.174.020**	**11.265.326**	**11.311.272**
11	- Personalaufwendungen	-8.599.979,08	-9.071.929	-9.132.348	-9.223.671	-9.315.911	-9.409.071
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-764.446,77	-1.064.200	-1.065.700	-1.065.700	-1.065.700	-1.065.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-73.732,60	-92.538	-105.253	-115.884	-127.069	-136.066
15	- Transferaufwendungen	-16.653.142,10	-18.050.300	-17.344.300	-17.249.300	-17.954.300	-18.159.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-876.351,89	-317.990	-196.370	-196.370	-196.370	-196.370
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-26.967.652,44**	**-28.596.957**	**-27.843.971**	**-27.850.925**	**-28.659.350**	**-28.966.507**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-16.313.911,52**	**-16.067.914**	**-16.960.189**	**-16.676.905**	**-17.394.024**	**-17.655.235**
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)**	**-16.313.911,52**	**-16.067.914**	**-16.960.189**	**-16.676.905**	**-17.394.024**	**-17.655.235**
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)**	**-16.313.911,52**	**-16.067.914**	**-16.960.189**	**-16.676.905**	**-17.394.024**	**-17.655.235**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.682,00	63.103	18.502	18.502	18.502	18.502
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.779.525,15	-5.171.719	-5.020.918	-5.125.796	-5.217.355	-5.179.853
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-21.075.754,67**	**-21.176.530**	**-21.962.605**	**-21.784.199**	**-22.592.877**	**-22.816.586**

Teilfinanzplan
Produktbereich 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.972.609,69	8.563.200	7.317.200	7.612.200	7.657.200	7.707.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	421.471,11	517.000	557.000	557.000	557.000	557.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.149.294,70	799.630	899.630	899.630	949.630	949.630
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,40	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.102.426,55	2.565.000	2.016.500	2.016.500	2.016.500	2.016.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	276.145,50	100	5.200	5.200	5.200	5.200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.922.187,95**	**12.444.930**	**10.795.530**	**11.090.530**	**11.185.530**	**11.235.530**
10	- Personalauszahlungen	-8.599.979,08	-9.071.929	-9.132.348	-9.223.671	-9.315.911	-9.409.071
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-613.488,90	-1.064.200	-1.065.700	-1.065.700	-1.065.700	-1.065.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-17.371.632,34	-18.050.300	-17.344.300	-17.249.300	-17.954.300	-18.159.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-157.609,30	-317.990	-196.370	-196.370	-196.370	-196.370
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-26.742.709,62**	**-28.504.419**	**-27.738.718**	**-27.735.041**	**-28.532.281**	**-28.830.441**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-15.820.521,67**	**-16.059.489**	**-16.943.188**	**-16.644.511**	**-17.346.751**	**-17.594.911**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00	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**	**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.	-100.013,64	-141.000	-151.000	-111.000	-111.000	-111.000
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**	**-100.013,64**	**-141.000**	**-151.000**	**-111.000**	**-111.000**	**-111.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-99.513,64**	**-141.000**	**-151.000**	**-111.000**	**-111.000**	**-111.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-15.920.035,31**	**-16.200.489**	**-17.094.188**	**-16.755.511**	**-17.457.751**	**-17.705.911**
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)**	**-15.920.035,31**	**-16.200.489**	**-17.094.188**	**-16.755.511**	**-17.457.751**	**-17.705.911**

Teilergebnisplan
Produktbereich 08. Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.769,84	133.752	75.040	29.650	29.641	29.516
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	40.590,49	23.500	30.000	33.000	33.000	33.000
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**	**71.440,33**	**157.332**	**105.120**	**62.730**	**62.721**	**62.596**
11	- Personalaufwendungen	-73.550,94	-84.685	-83.290	-84.123	-84.964	-85.814
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.343,90	-150.860	-85.100	-43.100	-43.100	-43.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.144,48	-2.144	-2.177	-3.344	-3.500	-3.537
15	- Transferaufwendungen	-45.363,30	-60.000	-56.000	-56.000	-56.000	-46.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.338,21	-20.600	-59.680	-4.680	-4.700	-4.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-151.740,83**	**-318.289**	**-286.247**	**-191.247**	**-192.264**	**-183.351**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-80.300,50**	**-160.957**	**-181.127**	**-128.517**	**-129.543**	**-120.755**
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)**	**-80.300,50**	**-160.957**	**-181.127**	**-128.517**	**-129.543**	**-120.755**
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)**	**-80.300,50**	**-160.957**	**-181.127**	**-128.517**	**-129.543**	**-120.755**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.600,00	14.334	21.380	21.380	21.380	21.380
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-795.605,07	-703.743	-769.788	-767.341	-769.943	-773.954
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-850.305,57**	**-850.366**	**-929.535**	**-874.478**	**-878.106**	**-873.329**

Teilfinanzplan
Produktbereich 08. Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-37	-37	-37	-37	-37
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	25.392	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	27.333,52	23.500	30.000	33.000	33.000	33.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.322,62	4.465	5.700	6.270	6.270	6.270
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.656,14**	**27.928**	**61.055**	**39.233**	**39.233**	**39.233**
10	- Personalauszahlungen	-73.550,94	-84.685	-83.290	-84.123	-84.964	-85.814
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.808,76	-150.860	-85.100	-43.100	-43.100	-43.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-303.968,31	-60.000	-56.000	-56.000	-56.000	-46.200
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.358,23	-20.600	-59.680	-4.680	-4.700	-4.700
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-399.686,24**	**-316.145**	**-284.070**	**-187.903**	**-188.764**	**-179.814**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-371.030,10**	**-288.217**	**-223.015**	**-148.670**	**-149.531**	**-140.581**
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	-1.000	-35.000	-5.000	-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**	**0,00**	**-1.000**	**-35.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**-1.000**	**-35.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-371.030,10**	**-289.217**	**-258.015**	**-153.670**	**-154.531**	**-145.581**
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)**	**-371.030,10**	**-289.217**	**-258.015**	**-153.670**	**-154.531**	**-145.581**

Teilergebnisplan
Produktbereich 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.881,82	88.000	19.500	19.000	19.000	19.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.441,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
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**	**130.322,82**	**98.000**	**29.500**	**29.000**	**29.000**	**29.000**
11	- Personalaufwendungen	-355.189,99	-379.190	-423.313	-427.545	-431.822	-436.140
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.416,59	-10.500	-5.000	-3.000	-3.000	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-3.746,77	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-165.245,28	-173.850	-322.060	-238.560	-112.560	-67.660
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-541.598,63**	**-568.040**	**-754.873**	**-673.605**	**-551.882**	**-508.300**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-411.275,81**	**-470.040**	**-725.373**	**-644.605**	**-522.882**	**-479.300**
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)**	**-411.275,81**	**-470.040**	**-725.373**	**-644.605**	**-522.882**	**-479.300**
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)**	**-411.275,81**	**-470.040**	**-725.373**	**-644.605**	**-522.882**	**-479.300**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-332.212,00	-375.740	-379.493	-367.173	-372.383	-379.373
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-743.487,81**	**-845.780**	**-1.104.866**	**-1.011.778**	**-895.265**	**-858.673**

Teilfinanzplan
Produktbereich 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.957,62	88.000	19.500	19.000	19.000	19.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.976,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	324,39	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	669,04	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**119.927,05**	**98.000**	**29.500**	**29.000**	**29.000**	**29.000**
10	- Personalauszahlungen	-355.189,99	-379.190	-423.313	-427.545	-431.822	-436.140
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.416,97	-10.500	-5.000	-3.000	-3.000	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	22.293,08	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-184.035,61	-173.850	-322.060	-238.560	-112.560	-67.660
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-530.349,49**	**-568.040**	**-754.873**	**-673.605**	**-551.882**	**-508.300**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-410.422,44**	**-470.040**	**-725.373**	**-644.605**	**-522.882**	**-479.300**
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)**	**-410.422,44**	**-470.040**	**-725.373**	**-644.605**	**-522.882**	**-479.300**
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)**	**-410.422,44**	**-470.040**	**-725.373**	**-644.605**	**-522.882**	**-479.300**

Teilergebnisplan
Produktbereich 10. Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.856,64	26.110	24.882	25.653	26.424	27.195
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	993.888,99	1.163.100	963.100	963.100	1.063.100	1.063.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	3.651,28	3.495	3.495	3.495	3.495	3.495
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.339,01	2.950	2.950	2.950	2.950	2.950
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.011.057,90**	**1.195.655**	**994.427**	**995.198**	**1.095.969**	**1.096.740**
11	- Personalaufwendungen	-990.682,32	-1.164.362	-1.186.233	-1.198.094	-1.210.075	-1.222.174
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.976,19	-91.600	-91.600	-50.600	-51.600	-50.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.428,85	-17.143	-17.143	-20.000	-22.857	-25.714
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.727,40	-85.240	-85.880	-85.880	-85.880	-85.980
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.121.814,76**	**-1.358.345**	**-1.380.856**	**-1.354.574**	**-1.370.412**	**-1.384.468**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-110.756,86**	**-162.690**	**-386.429**	**-359.376**	**-274.443**	**-287.728**
19	+ Finanzerträge	1.550,50	1.550	1.550	1.550	1.500	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**	**1.500**	**1.550**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-109.206,36**	**-161.140**	**-384.879**	**-357.826**	**-272.943**	**-286.178**
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)**	**-109.206,36**	**-161.140**	**-384.879**	**-357.826**	**-272.943**	**-286.178**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.636,00	41.354	43.112	43.112	43.112	43.112
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.502.373,54	-1.832.094	-1.858.670	-1.838.183	-1.853.595	-1.866.213
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-1.567.943,90**	**-1.951.880**	**-2.200.437**	**-2.152.897**	**-2.083.426**	**-2.109.279**

Teilfinanzplan
Produktbereich 10. Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	959.628,18	1.163.100	963.100	963.100	1.063.100	1.063.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.651,28	3.495	3.495	3.495	3.495	3.495
07	+ Sonstige Einzahlungen	523,05	2.950	2.950	2.950	2.950	2.950
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.550,50	1.550	1.550	1.550	1.500	1.550
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**965.353,01**	**1.171.095**	**971.095**	**971.095**	**1.071.045**	**1.071.095**
10	- Personalauszahlungen	-990.682,32	-1.164.362	-1.186.233	-1.198.094	-1.210.075	-1.222.174
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.444,24	-91.600	-91.600	-50.600	-51.600	-50.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-73.691,24	-85.240	-85.880	-85.880	-85.880	-85.980
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.077.817,80**	**-1.341.202**	**-1.363.713**	**-1.334.574**	**-1.347.555**	**-1.358.754**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-112.464,79**	**-170.107**	**-392.618**	**-363.479**	**-276.510**	**-287.659**
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	2.250,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	5.391,58	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**7.641,58**	**5.400**	**5.400**	**5.400**	**5.400**	**5.400**
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	-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**	**0,00**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**7.641,58**	**-14.600**	**-14.600**	**-14.600**	**-14.600**	**-14.600**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-104.823,21**	**-184.707**	**-407.218**	**-378.079**	**-291.110**	**-302.259**
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)**	**-104.823,21**	**-184.707**	**-407.218**	**-378.079**	**-291.110**	**-302.259**

Teilergebnisplan
Produktbereich 11. Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	2.784.723,96	2.742.000	2.757.500	2.827.500	2.827.500	2.827.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	24.282,02	24.250	114.250	114.250	114.250	114.250
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	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**	**2.809.005,98**	**2.766.450**	**2.871.950**	**2.941.950**	**2.941.950**	**2.941.950**
11	- Personalaufwendungen	-136.812,41	-124.986	-124.589	-125.834	-127.093	-128.363
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.322.811,49	-2.320.000	-2.367.000	-2.367.000	-2.367.000	-2.367.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.266,05	-16.300	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.466.889,95**	**-2.461.286**	**-2.497.189**	**-2.498.434**	**-2.499.693**	**-2.500.963**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**342.116,03**	**305.164**	**374.761**	**443.516**	**442.257**	**440.987**
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)**	**342.116,03**	**305.164**	**374.761**	**443.516**	**442.257**	**440.987**
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)**	**342.116,03**	**305.164**	**374.761**	**443.516**	**442.257**	**440.987**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	81.748,53	81.796	81.911	81.911	81.911	81.911
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-424.238,95	-471.566	-486.037	-472.234	-477.537	-489.831
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-374,39**	**-84.606**	**-29.365**	**53.193**	**46.631**	**33.067**

Teilfinanzplan
Produktbereich 11. Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	2.698.526,54	2.742.000	2.757.500	2.827.500	2.827.500	2.827.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.282,02	24.250	114.250	114.250	114.250	114.250
07	+ Sonstige Einzahlungen	128,50	200	200	200	200	200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.722.937,06**	**2.766.450**	**2.871.950**	**2.941.950**	**2.941.950**	**2.941.950**
10	- Personalauszahlungen	-136.812,41	-124.986	-124.589	-125.834	-127.093	-128.363
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.321.128,92	-2.320.000	-2.367.000	-2.367.000	-2.367.000	-2.367.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.152,61	-16.300	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.465.093,94**	**-2.461.286**	**-2.497.189**	**-2.498.434**	**-2.499.693**	**-2.500.963**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**257.843,12**	**305.164**	**374.761**	**443.516**	**442.257**	**440.987**
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)**	**257.843,12**	**305.164**	**374.761**	**443.516**	**442.257**	**440.987**
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)**	**257.843,12**	**305.164**	**374.761**	**443.516**	**442.257**	**440.987**

Teilergebnisplan
Produktbereich 12. Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.879.701,55	2.016.248	1.978.891	589.546	551.541	627.370
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	721.163,43	720.396	721.036	721.037	721.036	721.037
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.353,52	63.178	60.568	80.287	80.287	80.287
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	4.812,10	5.530	7.230	7.230	5.200	5.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.392,72	9.811	8.225	6.894	4.044	4.044
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	90.249,34	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.792.672,66**	**2.885.163**	**2.875.950**	**1.504.994**	**1.462.108**	**1.537.938**
11	- Personalaufwendungen	-314.784,82	-479.850	-560.447	-566.049	-571.712	-577.431
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.699.450,53	-3.181.400	-3.786.527	-1.678.500	-1.540.500	-1.635.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.779.940,13	-2.749.049	-2.752.926	-2.954.468	-3.073.211	-3.174.084
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-259.365,04	-11.650	-27.070	-27.920	-73.420	-89.920
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-7.053.540,52**	**-6.421.949**	**-7.126.970**	**-5.226.937**	**-5.258.843**	**-5.476.935**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.260.867,86**	**-3.536.786**	**-4.251.020**	**-3.721.943**	**-3.796.735**	**-3.938.997**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-11.726,55	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-11.726,55**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.272.594,41**	**-3.536.786**	**-4.251.020**	**-3.721.943**	**-3.796.735**	**-3.938.997**
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)**	**-3.272.594,41**	**-3.536.786**	**-4.251.020**	**-3.721.943**	**-3.796.735**	**-3.938.997**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	355.463,01	358.927	318.659	321.757	324.887	328.047
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.453.293,13	-1.394.209	-1.618.530	-1.577.060	-1.592.759	-1.629.487
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-4.370.424,53**	**-4.572.068**	**-5.550.891**	**-4.977.246**	**-5.064.607**	**-5.240.437**

Teilfinanzplan
Produktbereich 12. Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.283.000,00	1.606.500	1.545.000	120.000	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231.671,35	238.698	238.835	238.835	238.835	238.835
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.456,62	63.178	60.568	80.287	80.287	80.287
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.858,10	5.530	7.230	7.230	5.200	5.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	68.114,96	11.985	11.622	15.369	15.369	15.369
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.646.101,03**	**1.925.891**	**1.863.255**	**461.721**	**339.691**	**339.691**
10	- Personalauszahlungen	-314.784,82	-479.850	-560.447	-566.049	-571.712	-577.431
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.681.644,45	-3.328.400	-3.790.527	-1.786.000	-1.579.500	-1.657.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-11.726,55	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.942,68	-7.650	-8.070	-7.920	-7.920	-7.920
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.017.098,50**	**-3.815.900**	**-4.359.044**	**-2.359.969**	**-2.159.132**	**-2.242.851**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-1.370.997,47**	**-1.890.009**	**-2.495.789**	**-1.898.248**	**-1.819.441**	**-1.903.160**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	103.630,56	589.140	882.600	2.276.750	2.112.200	2.868.200
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	1.000	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	116.801,00	225.000	170.000	180.000	230.000	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**220.431,56**	**815.140**	**1.052.600**	**2.456.750**	**2.342.200**	**2.868.200**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.351.373,05	-6.049.500	-6.031.550	-4.157.550	-3.230.550	-2.525.550
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-51.787,11	-20.000	-28.000	-78.000	-23.000	-23.000
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**	**-1.403.160,16**	**-6.069.500**	**-6.059.550**	**-4.235.550**	**-3.253.550**	**-2.548.550**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-1.182.728,60**	**-5.254.360**	**-5.006.950**	**-1.778.800**	**-911.350**	**319.650**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-2.553.726,07**	**-7.144.369**	**-7.502.739**	**-3.677.048**	**-2.730.791**	**-1.583.510**
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)**	**-2.553.726,07**	**-7.144.369**	**-7.502.739**	**-3.677.048**	**-2.730.791**	**-1.583.510**

Teilergebnisplan
Produktbereich 13. Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	476.020,10	273.445	286.146	289.342	208.345	208.164
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	430.354,78	434.750	434.430	427.229	420.804	412.675
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.112.048,89	1.049.000	1.074.000	1.074.000	1.074.000	1.074.000
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	15.782,20	17.000	16.000	16.000	16.000	16.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	96.768,13	224	288	288	288	218
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	27.233,45	20.000	7.500	8.500	8.000	12.000
09	+/- Bestandsveränderungen	27.218,20	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.185.425,75**	**1.824.419**	**1.838.364**	**1.835.359**	**1.747.437**	**1.743.057**
11	- Personalaufwendungen	-962.261,36	-843.024	-971.692	-981.408	-991.223	-1.001.137
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-362.328,03	-887.917	-729.612	-749.927	-600.270	-629.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-195.522,11	-211.805	-236.055	-264.032	-295.934	-296.831
15	- Transferaufwendungen	0,00	-126.000	-126.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-121.925,96	-144.310	-363.780	-145.780	-145.380	-145.080
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.642.037,46**	**-2.213.056**	**-2.427.139**	**-2.141.147**	**-2.032.807**	**-2.072.448**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**543.388,29**	**-388.637**	**-588.775**	**-305.788**	**-285.370**	**-329.391**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.157,82	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-2.157,82**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**541.230,47**	**-388.637**	**-588.775**	**-305.788**	**-285.370**	**-329.391**
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)**	**541.230,47**	**-388.637**	**-588.775**	**-305.788**	**-285.370**	**-329.391**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.239,00	66.200	76.914	77.681	78.455	79.237
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.368.353,27	-2.427.252	-2.606.275	-2.540.436	-2.565.916	-2.624.615
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-1.764.883,80**	**-2.749.689**	**-3.118.136**	**-2.768.543**	**-2.772.831**	**-2.874.769**

Teilfinanzplan
Produktbereich 13. Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-23.672	-23.672	-23.672	-23.672	-23.672
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	393.500,50	163.611	169.183	171.319	74.253	84.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	591.523,67	155.493	149.893	149.893	149.893	149.893
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.117.899,88	1.049.000	1.074.000	1.074.000	1.074.000	1.074.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.410,62	17.000	16.000	16.000	16.000	16.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	168.990,98	183.080	202.350	202.350	202.350	202.350
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.287.325,65**	**1.544.512**	**1.587.754**	**1.589.890**	**1.492.824**	**1.502.571**
10	- Personalauszahlungen	-962.261,36	-843.024	-971.692	-981.408	-991.223	-1.001.137
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-406.856,36	-887.917	-729.612	-749.927	-600.270	-629.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	-126.000	-126.000	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-111.521,19	-346.869	-568.040	-296.460	-278.960	-269.160
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.480.638,91**	**-2.203.810**	**-2.395.344**	**-2.027.795**	**-1.870.453**	**-1.899.697**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**806.686,74**	**-659.298**	**-807.590**	**-437.905**	**-377.629**	**-397.126**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	577.383,07	33.333	33.333	597.333	33.333	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**	**577.383,07**	**33.333**	**33.333**	**597.333**	**33.333**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-371.428,76	-229.667	-423.333	-748.333	-248.333	-145.000
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-443.803,37	-415.000	-382.000	-318.000	-268.000	-218.000
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**	**-815.232,13**	**-644.667**	**-805.333**	**-1.066.333**	**-516.333**	**-363.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-237.849,06**	**-611.334**	**-772.000**	**-469.000**	**-483.000**	**-363.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**568.837,68**	**-1.270.632**	**-1.579.590**	**-906.905**	**-860.629**	**-760.126**
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)**	**568.837,68**	**-1.270.632**	**-1.579.590**	**-906.905**	**-860.629**	**-760.126**

Teilergebnisplan
Produktbereich 15. Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.806,98	16.200	11.587	11.493	11.110	8.396
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**	**2.806,98**	**16.200**	**11.587**	**11.493**	**11.110**	**8.396**
11	- Personalaufwendungen	-187.604,14	-205.796	-259.199	-261.792	-264.410	-267.054
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.970,96	-16.506	-22.650	-22.650	-22.650	-22.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-565,20	-565	-565	-565	-565	-565
15	- Transferaufwendungen	-14.256,26	-14.900	-15.396	-15.396	-15.396	-15.396
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.018,66	-27.180	-38.960	-38.960	-38.960	-38.960
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-244.415,22**	**-264.947**	**-336.770**	**-339.363**	**-341.981**	**-344.625**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-241.608,24**	**-248.747**	**-325.183**	**-327.870**	**-330.871**	**-336.229**
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)**	**-241.608,24**	**-248.747**	**-325.183**	**-327.870**	**-330.871**	**-336.229**
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)**	**-241.608,24**	**-248.747**	**-325.183**	**-327.870**	**-330.871**	**-336.229**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-295.196,47	-260.381	-320.605	-288.892	-292.197	-308.195
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-536.804,71**	**-509.128**	**-645.788**	**-616.762**	**-623.068**	**-644.424**

Teilfinanzplan
Produktbereich 15. Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.806,98	16.200	11.587	11.493	11.110	8.396
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**	**2.806,98**	**16.200**	**11.587**	**11.493**	**11.110**	**8.396**
10	- Personalauszahlungen	-187.604,14	-205.796	-259.199	-261.792	-264.410	-267.054
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.207,44	-16.506	-22.650	-22.650	-22.650	-22.650
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-14.256,26	-14.900	-15.396	-15.396	-15.396	-15.396
15	- Sonstige Auszahlungen	-21.995,16	-27.180	-38.960	-38.960	-38.960	-38.960
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-254.063,00**	**-264.382**	**-336.205**	**-338.798**	**-341.416**	**-344.060**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-251.256,02**	**-248.182**	**-324.618**	**-327.305**	**-330.306**	**-335.664**
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)**	**-251.256,02**	**-248.182**	**-324.618**	**-327.305**	**-330.306**	**-335.664**
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)**	**-251.256,02**	**-248.182**	**-324.618**	**-327.305**	**-330.306**	**-335.664**

Teilergebnisplan
Produktbereich 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.258.526,74	56.416.345	58.752.961	60.678.102	61.061.291	61.220.776
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.595.057,10	2.439.131	727.287	708.833	708.833	668.237
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.818,97	292.152	276.504	468.814	468.814	468.814
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.647.980,52	851.012	1.123.012	1.123.012	1.123.012	1.123.012
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**70.505.383,33**	**59.998.640**	**60.879.764**	**62.978.761**	**63.361.950**	**63.480.839**
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	-15.277	-15.277	-15.277	-15.277	-15.277
15	- Transferaufwendungen	-20.637.289,25	-21.211.040	-28.923.005	-24.892.630	-25.990.016	-26.466.846
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-254.019,57	-86.450	-316.107	-316.107	-316.107	-316.107
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-20.891.308,82**	**-21.312.767**	**-29.254.389**	**-25.224.014**	**-26.321.400**	**-26.798.230**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**49.614.074,51**	**38.685.873**	**31.625.375**	**37.754.747**	**37.040.550**	**36.682.609**
19	+ Finanzerträge	458.454,85	355.781	321.095	432.174	6.064.295	338.271
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-132.339,37	-121.770	-156.448	-485.094	-621.695	-593.027
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**326.115,48**	**234.011**	**164.647**	**-52.920**	**5.442.600**	**-254.756**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**49.940.189,99**	**38.919.884**	**31.790.022**	**37.701.827**	**42.483.150**	**36.427.853**
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)**	**49.940.189,99**	**38.919.884**	**31.790.022**	**37.701.827**	**42.483.150**	**36.427.853**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.095,04	33.389	32.586	32.586	32.586	32.586
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**49.973.285,03**	**38.953.273**	**31.822.608**	**37.734.413**	**42.515.736**	**36.460.439**

Teilfinanzplan
Produktbereich 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.543.670,85	56.416.345	58.752.961	60.678.102	61.061.291	61.220.776
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.330.804,01	2.208.634	511.284	511.284	511.284	511.284
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.818,97	292.152	276.504	468.814	468.814	468.814
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.327.456,99	974.344	1.248.624	1.248.624	1.248.624	1.248.624
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	448.717,03	355.781	321.095	432.174	6.064.295	338.271
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**70.654.467,85**	**60.247.256**	**61.110.468**	**63.338.998**	**69.354.308**	**63.787.769**
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	-132.339,37	-121.770	-156.448	-485.094	-621.695	-593.027
14	- Transferausszahlungen	-21.886.571,53	-21.211.040	-28.923.005	-24.892.630	-25.990.016	-26.466.846
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.370,97	-36.450	-266.107	-266.107	-266.107	-266.107
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.027.281,87**	**-21.369.260**	**-29.345.560**	**-25.643.831**	**-26.877.818**	**-27.325.980**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**48.627.185,98**	**38.877.996**	**31.764.908**	**37.695.167**	**42.476.490**	**36.461.789**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.538.550,14	3.837.549	3.906.404	3.906.404	3.906.404	3.906.404
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	1.918,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	94.052,78	379.810	390.906	402.326	414.080	8.226.718
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**3.634.520,92**	**4.217.359**	**4.297.310**	**4.308.730**	**4.320.484**	**12.133.122**
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	-10.000.000,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-10.000.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-6.365.479,08**	**4.217.359**	**4.297.310**	**4.308.730**	**4.320.484**	**12.133.122**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**42.261.706,90**	**43.095.355**	**36.062.218**	**42.003.897**	**46.796.974**	**48.594.911**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	9.000.000	5.000.000	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	20.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	-647.679,02	-427.899	-267.733	-539.587	-683.487	-712.154
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	-4.000.000,00	-7.808.846	-6.077.513	-17.887.326	-20.006.835	-24.431.398
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-4.647.679,02**	**11.763.255**	**27.654.754**	**11.573.087**	**4.309.678**	**-143.552**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**37.614.027,88**	**54.858.610**	**63.716.972**	**53.576.984**	**51.106.652**	**48.451.359**

Teilergebnisplan
Produktbereich 17. Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-31.108,74	-29.124	-31.713	-32.031	-32.351	-32.675
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	-0,98	-50	-10	-10	-10	-10
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
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)**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
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)**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.911,01	-42.963	-51.383	-47.584	-48.244	-50.419
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-78.020,73**	**-72.137**	**-83.106**	**-79.625**	**-80.605**	**-83.104**

Teilfinanzplan
Produktbereich 17. Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-31.108,74	-29.124	-31.713	-32.031	-32.351	-32.675
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	-0,98	-50	-10	-10	-10	-10
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
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)**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
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)**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**

Teilpläne nach Produktgruppen

Teilplan
01 01 Grundstücksmanagement

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 65 (Immobilien)	2,6	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 sowie der Grundstückserwerb zur Bodenbevorratung, beispielsweise zur Vorhaltung von Tauschgrundstücken, abgewickelt. Hiermit einhergehend wird 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, usw.).

	2027	2028	2029	2030
Investitionen	115.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
Förderung	61.959 €	50.487 €	39.438 €	3.841 €

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

	2027	2028	2029	2030
Investitionen	340.000 €	175.000 €	100.000 €	-

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

	2027	2028	2029	2030
Ertrag aus Veräußerung	384.000 €	385.000 €	396.000 €	400.000 €

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

Maßnahmen zum Leitbild:

- Gewerbeflächenausweisung und Folgekosten (Südliche Erweiterung Industriepark Warstein-Belecke).

	2027	2028	2029	2030
Investitionen	117.000 €	77.000 €	-	-

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

Maßnahmen zum Leitbild:

- Ankauf von Gemeinbedarfsflächen

	2027	2028	2029	2030
Investitionen	110.000 €	-	-	-

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.

	2027	2028	2029	2030
Investitionen	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €

- 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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Bilanzierte Fläche im Umlaufvermögen (UV)	ha	20,8	23,9	19,3	18,6	17,3	15,3
2	Vorrat städtischer Baugrundstücke im UV	Anzahl	5	9	8	17	12	10
3	Vorrat gewerblich nutzbarer Flächen (UV)	Anzahl	21	18	19	17	14	11
4	Bilanzierte Fläche im Anlagevermögen	ha	5.669,3	5.676,3	5.674,2	5.675,3	5.675,4	5.675,5
5	Bilanzierte Ackerlandfläche	ha	55,3	59,7	58,2	59,2	59,2	59,2
6	Bilanzierte Grünlandfläche	ha	138,6	137,7	139,1	139,1	139,1	139,1

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Aufwand der Grundstücks-bewirtschaftung ohne Personalkosten	T€	42,77	105,05	46,20	47,21	47,22	48,22
2	Wert der Grundstücke im Umlaufvermögen	T€	2.729	2.668	2.619	2.724	2.620	2.458
3	Wert der Grundstücke im Anlagevermögen	T€	47.118	47.714	47.532	47.639	47.669	47.699
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Erwerbsvorgänge	Anzahl	11	6	8	3	2	2
2	Verkaufsfälle Wohnbauflächen	Anzahl	3	3	4	4	5	2
3	Verkaufsfälle gewerbl. nutzbarer Flächen	Anzahl	3	3	2	2	3	3
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 01.01. Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	136.252,86	58.800	63.700	558.400	608.900	1.059.500
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	2.541,38	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	258.903,61	344.050	384.050	385.050	396.050	400.050
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**397.697,85**	**406.250**	**451.150**	**946.850**	**1.008.350**	**1.462.950**
11	- Personalaufwendungen	-205.241,99	-205.118	-201.075	-203.086	-205.116	-207.168
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.871,06	-436.200	-412.000	-12.000	-12.000	-12.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.104,77	-161.850	-129.200	-125.210	-138.220	-198.220
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-368.217,82**	**-803.168**	**-742.275**	**-340.296**	**-355.336**	**-417.388**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**29.480,03**	**-396.918**	**-291.125**	**606.554**	**653.014**	**1.045.562**
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)**	**29.480,03**	**-396.918**	**-291.125**	**606.554**	**653.014**	**1.045.562**
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)**	**29.480,03**	**-396.918**	**-291.125**	**606.554**	**653.014**	**1.045.562**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-384.698,73	-411.009	-365.132	-368.891	-372.477	-376.083
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-355.218,70**	**-807.927**	**-656.257**	**237.663**	**280.537**	**669.479**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 01.01. Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
4541000	Ertr. aus der Veräußerung v. Grundstücken u. Geb.	258.386,71	344.000	384.000	385.000	396.000	400.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 01.01. Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-4.351	-3.842	-3.842	-3.842	-3.842
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	-2.326	-2.195	-2.195	-2.195	-2.195
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.373,07	58.800	63.700	558.400	608.900	1.059.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.541,38	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	599,26	924	601	1.114	1.114	1.152
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**140.513,71**	**56.447**	**61.664**	**556.877**	**607.377**	**1.058.015**
10	- Personalauszahlungen	-205.241,99	-205.118	-201.075	-203.086	-205.116	-207.168
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.871,09	-436.200	-412.000	-12.000	-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	-33.138,87	-92.850	-34.200	-35.210	-35.220	-36.220
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-245.251,95**	**-734.168**	**-647.275**	**-250.296**	**-252.336**	**-255.388**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-104.738,24**	**-677.721**	**-585.611**	**306.581**	**355.041**	**802.627**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	49.107,09	78.540	61.959	50.487	39.438	3.841
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	258.386,71	344.000	384.000	385.000	396.000	400.000
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**	**307.493,80**	**422.540**	**445.959**	**435.487**	**435.438**	**403.841**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-859.185,75	-1.744.800	-697.000	-282.000	-130.000	-30.000
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**	**-859.185,75**	**-1.744.800**	**-697.000**	**-282.000**	**-130.000**	**-30.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-551.691,95**	**-1.322.260**	**-251.041**	**153.487**	**305.438**	**373.841**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-656.430,19**	**-1.999.981**	**-836.652**	**460.068**	**660.479**	**1.176.468**
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)**	**-656.430,19**	**-1.999.981**	**-836.652**	**460.068**	**660.479**	**1.176.468**

Investitionen Produktgruppe 01.01. Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I010101010 Unvor.sehb. Grunderw.f.Straßenfl.u.zukünft.Maßnah.	-33.540,14	-25.000	-100.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-33.540,14	-25.000	-100.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
I010101018 Einzahl. aus der Veräuß. v. Grundstücken u. Geb.	258.386,71	344.000	384.000	0	385.000	396.000	400.000
19 + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	258.386,71	344.000	384.000	0	385.000	396.000	400.000
I010101029 Erweiterung I-Park III (Warstein-Belecke)	-251.205,98	-941.600	-117.000	0	-77.000	0	0
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-251.205,98	-941.600	-117.000	0	-77.000	0	0
I010101040 Grunderwerb Erlebnisraum Süd, Warstein (ISEK)	0,00	0	-30.000	0	0	0	0
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	-30.000	0	0	0	0
I010101041 Städtebaul.San.westl.Str.seite nördl.Hptstr (ISEK)	41.691,94	-362.660	61.959	0	50.487	39.438	3.841
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.908,46	78.540	61.959	0	50.487	39.438	3.841
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-7.216,52	-441.200	0	0	0	0	0
I010101045 Grunderwerb zur Ausweisung neuer Wohnbauflächen	-317.056,18	-232.000	-340.000	-175.000	-175.000	-100.000	0
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-317.056,18	-232.000	-340.000	-175.000	-175.000	-100.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-175.000)	0	0
I010101046 Grunderwerb für öffentliche Zwecke	-83.656,33	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-83.656,33	0	0	0	0	0	0
I010101047 Grunderwerb städtische Hilfsbetriebe	-89.985,21	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-89.985,21	0	0	0	0	0	0
I010101049 Ankauf Gemeindebedarfsflächen	-76.525,39	-105.000	-110.000	0	0	0	0
24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-76.525,39	-105.000	-110.000	0	0	0	0

Teilplan
01 02 Gebäudewirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 65 (Immobilien)	6,4	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), sowie sommerlichem Wärmeschutz 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 stark 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. Zudem müssen Ausschreibungen des Öfteren wiederholt werden.

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:

	2027	2028	2029	2030
Investitionen	7.450.000 €	400.000 €	1.100.000 €	100.000 €
Förderung	6.400.000 €	-	-	-

- 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:

	2027	2028	2029	2030
Investitionen	7.065.757 €	6.217.458 €	1.303.921 €	350.000 €
Förderung	3.714.747 €	2.675.608 €	316.764 €	-

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

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

	2027	2028	2029	2030
Investitionen	3.550.000 €	500.000 €	300.000 €	100.000 €

- Umsetzung Arbeitsschutz in verschiedenen Gebäuden
- Sozialgebäude Betriebshof
- Barrierefreiheit technisches Rathaus
- Stadtarchiv

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
Kernwert: Klima

Maßnahmen zum Leitbild:

	2027	2028	2029	2030
Investitionen	-	25.000 €	-	-
Förderung	-	-	-	-

- E-Ladesäulen (vorbehaltlich einer Förderung)

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 und Klimaanpassung 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. Insbesondere zu nennen sind aktuell das Gebäude-Elektromobilitätsinfrastruktur-Gesetz (GEIG) sowie das Gebäudemodernisierungsgesetz (GModG). Hier ist in der Zukunft mit erheblichen Mehraufwendungen zu rechnen.

Aufgrund der weiter volatilen 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.

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, auch unter Beachtung des Vergaberechtes, um Synergien zu schaffen und Kosten einzusparen.

Im Rahmen des Instandhaltungsmanagements wurden in den Vorjahren Rückstellungen in Höhe von rund 5,6 Mio. € gebildet. Die damit verbundenen Maßnahmen werden in den kommenden Jahren mit den verfügbaren Ressourcen umgesetzt.

Kennzahlen Teilplan 01 02

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Bewirtschaftete Gebäude/Objekte	Anzahl	149	145	146	146	146	146
2	davon angemietete Gebäude/Objekte	Anzahl	11	13	13	13	13	13
3	Gebäude im Umlaufvermögen	Anzahl	3	3	3	3	3	3
4	Gebäude mit schulischer Nutzung	Anzahl	7	7	7	7	7	7
5	Schulfläche (BGF) einschl. Turnhallen pro Schüler	qm	26,09	25,97	26,22	26,22	26,22	26,22
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Investitionssumme für Baumaßnahmen	T€	1.213	12.756	18.066	7.142	2.704	550
2	Summe der Bauunterhaltung	T€	546	600	660	610	610	610
3	Bewirtschaftungs-aufwand (BGF) ohne Personalkosten	€/qm	36	37	37	37	37	38
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Reduzierung des Gasverbrauchs pro BGF	kWh/qm	85,13	78,43	88,44	87,56	86,68	86,55
2	Reduzierung des Stromverbrauchs pro BGF	kWh/qm	13,70	12,88	14,23	14,09	13,95	13,93
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.709.555,26	1.559.424	1.631.434	1.690.044	1.697.995	1.677.101
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.607,17	1.650	3.500	3.500	3.500	3.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.158,06	95.400	107.500	113.500	113.700	113.700
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	5.526,36	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	314.891,10	135.358	45.358	45.358	45.358	45.358
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	53.143,51	113.000	118.000	69.000	69.000	69.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.184.881,46**	**1.909.832**	**1.908.792**	**1.924.402**	**1.932.553**	**1.911.659**
11	- Personalaufwendungen	-2.056.301,33	-2.156.643	-2.200.858	-2.222.867	-2.245.096	-2.267.547
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.092.177,71	-3.507.900	-3.603.550	-3.575.550	-3.601.550	-3.708.550
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.935.818,31	-2.092.983	-2.259.082	-2.642.664	-2.787.296	-2.826.457
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-956.564,65	-714.490	-678.200	-539.440	-544.670	-549.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-10.040.862,00**	**-8.472.016**	**-8.741.690**	**-8.980.521**	**-9.178.612**	**-9.352.454**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-7.855.980,54**	**-6.562.184**	**-6.832.898**	**-7.056.119**	**-7.246.059**	**-7.440.795**
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)**	**-7.855.980,54**	**-6.562.184**	**-6.832.898**	**-7.056.119**	**-7.246.059**	**-7.440.795**
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)**	**-7.855.980,54**	**-6.562.184**	**-6.832.898**	**-7.056.119**	**-7.246.059**	**-7.440.795**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.427.979,96	6.882.875	7.047.006	6.987.095	6.990.644	6.994.188
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.009.698,41	-1.417.090	-1.381.494	-1.326.553	-1.333.534	-1.340.434
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-2.437.698,99**	**-1.096.399**	**-1.167.386**	**-1.395.577**	**-1.588.949**	**-1.787.041**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
4421080	Ertr. aus Verkauf mit 19 % USt	1.081,59	1.300	1.500	1.500	1.700	1.700
5215000	Instandh. der Grundstücke u. baul. Anl.	-247.390,37	-300.000	-300.000	-260.000	-260.000	-260.000
5215300	Instandhaltung Gebäudetechnik	-159.514,42	-230.000	-240.000	-230.000	-230.000	-230.000
5215400	Instandh. der Grundstücke u. baul. Anl. (Wartung)	-138.799,87	-110.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
5241150	Strombezug	-528.352,52	-555.000	-572.000	-563.000	-562.000	-593.000
5241160	Heizmaterial	-1.030.914,92	-990.000	-1.070.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.100.000
5241500	Fremdunterhaltsreinigung	-721.452,54	-810.000	-800.000	-841.000	-863.000	-885.000
5241600	Fremdglasreinigung	-45.198,05	-47.000	-57.000	-58.000	-59.000	-61.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-5.329	-5.035	-5.035	-5.035	-5.035
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	15.000	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.607,17	-84.361	-82.644	-82.644	-82.644	-82.644
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.941,55	95.400	107.500	113.500	113.700	113.700
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.526,36	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	293.756,88	124.199	34.218	34.218	34.256	34.256
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**401.831,96**	**134.909**	**72.039**	**63.039**	**63.277**	**63.277**
10	- Personalauszahlungen	-2.056.301,33	-2.156.643	-2.200.858	-2.222.867	-2.245.096	-2.267.547
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.164.030,34	-4.872.407	-5.239.053	-3.575.550	-4.089.050	-3.708.550
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-899.238,77	-657.490	-678.200	-539.440	-544.670	-549.900
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.119.570,44**	**-7.686.540**	**-8.118.111**	**-6.337.857**	**-6.878.816**	**-6.525.997**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-5.717.738,48**	**-7.551.631**	**-8.046.072**	**-6.274.818**	**-6.815.539**	**-6.462.720**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	289.357,16	3.791.729	10.114.747	2.675.608	316.764	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**	**289.357,16**	**3.791.729**	**10.114.747**	**2.675.608**	**316.764**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.277.419,75	-12.757.717	-18.065.757	-7.117.458	-2.703.921	-550.000
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-8.291,69	-12.000	-12.000	-37.000	-12.000	-12.000
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**	**-1.285.711,44**	**-12.769.717**	**-18.077.757**	**-7.154.458**	**-2.715.921**	**-562.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-996.354,28**	**-8.977.988**	**-7.963.010**	**-4.478.850**	**-2.399.157**	**-562.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-6.714.092,76**	**-16.529.619**	**-16.009.082**	**-10.753.668**	**-9.214.696**	**-7.024.720**
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)**	**-6.714.092,76**	**-16.529.619**	**-16.009.082**	**-10.753.668**	**-9.214.696**	**-7.024.720**

Investitionen Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I010201010 Umsetzung Brandschutzauflagen	-435.123,43	-1.280.000	-400.000	0	-400.000	-100.000	-100.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-435.123,43	-1.280.000	-400.000	0	-400.000	-100.000	-100.000
I010201015 Feuerwehrgerätehaus Warstein	5.000,00	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00	0	0	0	0	0	0
I010201025 Gymnasium Warstein	-173.257,69	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-173.257,69	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200.000)	0	0
I010201026 Sekundarschule Belecke	-135.472,00	-250.000	-225.000	0	0	0	-150.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-135.472,00	-250.000	-225.000	0	0	0	-150.000
I010201029 Grundschule Lioba - Aufzug	0,00	0	0	-160.000	-160.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-160.000	-160.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-160.000)	0	0
I010201037 Abbruch und Neubau Rathausanbau (IHK)	-4.801,90	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-4.801,90	0	0	0	0	0	0
I010201046 Toilettenanlage Marktplatz/Dr.-Segin-Platz (ISEK)	-112.323,69	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.255,18	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-212.578,87	0	0	0	0	0	0
I010201047 Erweiterung KiTa Petruskirche/Schoren	-192.919,88	-193.100	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	909.900	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-192.919,88	-1.103.000	0	0	0	0	0
I010201051 Umsetzung Arbeitsschutzbestimmungen in Gebäuden	-47.129,14	-200.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-47.129,14	-200.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
I010201052 Barrierefreiheit Techn. Rathaus	0,00	0	-50.000	-200.000	-200.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	-200.000	-200.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200.000)	0	0
I010201057 Sozialgebäude Betriebshof	0,00	-70.000	-3.400.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-70.000	-3.400.000	0	0	0	0
I010201060 E-Ladesäulen/Wall-Boxen	0,00	0	0	0	-25.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-25.000	0	0
I010201061 Westerbergschule Belecke OGS Erweiterung	-7.791,69	-118.000	-492.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	582.000	208.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-7.791,69	-700.000	-700.000	0	0	0	0
I010201062 Gymnasium Warstein G 9 Erweiterung	94.068,08	-2.481.687	-1.335.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	138.723,63	153.313	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-44.655,55	-2.635.000	-1.335.000	0	0	0	0
I010201063 Feuerwehrhaus Allagen	0,00	0	0	0	0	-1.000.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-1.000.000	0
I010201064 Feuerwehrhaus Mülheim/Sichtigvor	0,00	-1.400.000	-450.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	3.200.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-1.400.000	-3.650.000	0	0	0	0
I010201065 Grundschule Lioba OGS Erweiterung	0,00	-250.000	0	0	-200.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-250.000	0	0	-200.000	0	0
I010201066 Sekundarschule Belecke (1-fach Turnhalle)	0,00	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-400.000)	0	0
I010201070 Turnhalle Grundschule Allagen	15.080,96	-498.850	-328.327	0	113.305	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.080,96	775.829	1.246.353	0	113.305	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-1.274.679	-1.574.680	0	0	0	0
I010201071 Turnhalle Pretterweg Hirschberg	15.453,08	-440.689	-325.557	0	102.226	0	0

Investitionen Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.453,08	709.359	1.124.491	0	102.226	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-1.150.048	-1.450.048	0	0	0	0
I010201072 Turnhalle Liobaschule Suttrop	14.844,31	-398.662	-323.555	0	94.221	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.844,31	661.328	1.036.435	0	94.221	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-1.059.990	-1.359.990	0	0	0	0
I010201073 Grundschule Sichtigvor	-5.523,86	-45.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-5.523,86	-45.000	0	0	0	0	0
I010201075 Photovoltaikanlagen	0,00	-40.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	0	0	0	0	0
I010201076 Feuerwehrhaus Suttrop	0,00	-1.100.000	-200.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	3.200.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-1.100.000	-3.400.000	0	0	0	0
I010201077 Dreifachturnhalle SekWa	0,00	0	-121.571	-5.257.458	-2.891.602	-387.157	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	99.468	0	2.365.856	316.764	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-221.039	-5.257.458	-5.257.458	-703.921	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-5.257.458)	0	0
I010201078 Stadtarchiv	0,00	0	0	0	-200.000	-200.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-200.000	-200.000	0
I010202005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010202)	-1.957,91	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.957,91	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
I010203005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010203)	-6.333,78	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.333,78	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**-18.165,74**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilplan
01 03 Zentrale Dienste

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 10 (Organisation) Sachgebiet 11 (Personal) Sachgebiet 20 (Finanzen) Sachgebiet 21 (Stadtkasse) Sachgebiet 22 (Abfallwirtschaft und Steuern) Sachgebiet 99 (Personalvertretung) Sachgebiet 33 (Bürgerservice) Sachgebiet 14 (Örtl. Rechnungsprüfung)	47,2	Haupt- und Finanzausschuss, 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, Jahresabschluss 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, das unterjährige Berichtswesen und die Aufstellung des Jahresabschlusses.

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 406 EDV-Arbeitsplätze (Stand: 04.08.2026). Von etwa 174 Verwaltungsbeschäftigten besitzen inzwischen etwa 109 Personen zusätzlich einen Homeoffice-Arbeitsplatz, in den Kindertageseinrichtungen sind etwa 40 EDV-Arbeitsplätze eingerichtet. Die Digitalisierung interner und externer Prozesse auf Basis des E-Government-Gesetzes wird mit Hochdruck weiter umgesetzt, so dass das Angebot an digitalen Leistungen weiter ausgebaut wird. Dazu gehören ebenfalls auf KI basierende Techniken. Ein besonderer Schwerpunkt wird in 2027 weiterhin auf der Umsetzung (teilweise verpflichtender) IT-sicherheitstechnischer Maßnahmen liegen, um Cyberrisiken so gut wie möglich gewappnet zu sein. Der in 2025 begonnene Hardwareaustausch betriebsnotwendiger Geräte und Einrichtungen wird fortgeführt. Ein weiterer Schwerpunkt im Kalenderjahr 2027 stellt die Anbindung und Ausstattung Arbeitsplätze im geplanten Neubau Betriebshofes und der Gebäude-Übergangslösung dar. Die finanzielle Planung orientiert sich hierbei an den geplanten Bauzeiträumen des Fachbereiches 5.

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“
- Ausweitung der Ausbildung sowie deren Flexibilisierung
- 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 die Beschäftigten die beurlaubt sind, 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 in den einzelnen Planjahren 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 im Bereich der tariflich Beschäftigten (TVöD-VKA) aus 2025 sah zum 01.04.2025 eine Erhöhung in Höhe von 3,0 % vor. Am 01.05.2026 erfolgte eine Erhöhung von 2,8 % sowie die Anhebung der Jahrsonderzahlung auf einheitlich 85 %. Eine Tarifbindung ist bis zum 31.03.2027 vorhanden. Neue Tarifverhandlungen für die Entgelte ab 01.04.2027 werden im Frühjahr 2027 stattfinden. Der Ausgang der Verhandlungen ist ungewiss. Bei der Planung wurde ab dem 01.04.2027 eine Erhöhung der Entgelte im Umfang von 3,0 % berücksichtigt. Für die Beamten hat das Land NRW eine Besoldungserhöhung zum 01.04.2026 in Höhe von 3,36 % vorgegeben. Zum 01.03.2027 wird eine Besoldungserhöhung von 2,0 % und zum 01.01.2028 von 1 % eintreten. Die entsprechenden Versorgungserhöhungen sowie die Neuberechnung durch das Heubeck-Gutachten führen zu einer Erhöhung der Personalaufwendungen bei den Rückstellungen.

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. Nutzung von KI, 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.

Ab dem Jahr 2021 werden aufgrund des Fachkräftemangels jährlich drei bis vier Auszubildende in der Verwaltung ausgebildet, welches ebenfalls einen höheren Ausbildungsaufwand begründet. Zur Steigerung der Attraktivität sind auch Ausbildungen in Teilzeit vorgesehen. Weiterhin sind im Bereich Forst seit 2024 zwei Ausbildungsplätze eingerichtet. 2026 konnte in den Kindertageseinrichtungen zusätzlich neben zwei Erzieher/innen im Anerkennungsjahr ein weiterer Ausbildungsplatz in der Praxisintegrierten Ausbildung besetzt werden. In dem Eigenbetrieb Stadtwerke erfolgt eine Ausbildung zur/zum Fachangestellten für Bäderbetriebe.

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. Nach der ersten Rezertifizierung in 2023 wurde die Rezertifizierung in 2026 erneut erfolgreich abgeschlossen, sodass bis 2030 die Auszeichnung getragen werden kann. Die Dienstvereinbarung "partnerschaftliches und respektvolles Miteinander'" sowie ein erneuter Familientag für die Beschäftigten der Stadt Warstein sollen ergänzend neben anderen Maßnahmen das "Familienfreundliche Unternehmen" stärken. Flankiert soll durch eine Umfrage unter den Beschäftigten, die sich zurzeit in Vorbereitung befindet, die Wirkung und Akzeptanz der Maßnahmen hinterfragt werden**.**

<u>Finanzen</u>

- 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.

<u>Örtliche Rechnungsprüfung</u>

Die Rechnungsprüfung erfüllt die gesetzlichen Aufgaben nach § 102 und § 104 GO NRW. Dazu gehört insbesondere die Prüfung des Jahresabschlusses, 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 des Jahresabschlusses erfolgt seit dem Jahr 2020 durch einen externen Wirtschaftsprüfer. Die Vergabe- und die Rechnungsprüfung sowie alle sonstigen Prüfaufgaben werden in Eigenregie durchgeführt. Zum 01.01.2025 wurde eine Technische Prüferin in Vollzeit eingestellt.

Teilplan
01 03 Zentrale Dienste

Seit dem 01.04.2024 gibt es eine Zentrale Vergabestelle, die bei der örtlichen Rechnungsprüfung angesiedelt ist.

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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Anzahl der erledigten Vollstreckungsaufträge	Anzahl	3.008	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
2	Durchschnittsalter	Jahre	47,7	48	47,5	47	46,5	46
3	Teilzeitquote	v. H.	46,7	43,5	46,7	47	47	47
4	Ausbildungsquote	v. H.	3,17	3,26	3,96	3,43	3,69	3,43
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Produkt Zentrale Dienstleistungen - Aufwand pro Mitarbeiter	€	1.022,33	1.702,32	1.535,78	1.561,78	1.581,00	1.588,00
2	Produkt Datenverarbeitung - Aufwand pro User	€	3.876,43	4.645,84	5.529,88	5.176,41	5.164,40	5.176,34
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Schwerbehindertenquote	v. H.	6,04	5,90	5,80	5,75	5,75	5,75
2	Vergabeprüfungen	Anzahl	117	200	200	200	200	200
3	Prüfung von Bauschlussrechnungen	Anzahl	51	120	120	120	120	120
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 01.03. Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.090,20	126.595	121.517	108.978	96.030	90.657
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	208,00	0	600	600	600	600
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	337.170,95	294.581	301.587	301.587	301.587	301.587
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.831.795,27	191.650	2.389.450	186.650	186.650	1.059.850
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.288.321,42**	**612.826**	**2.813.154**	**597.815**	**584.867**	**1.452.694**
11	- Personalaufwendungen	-4.896.309,66	-4.818.252	-4.931.754	-4.941.614	-5.041.570	-5.089.326
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.809.574,82	-2.207.400	-4.479.600	-2.116.100	-2.147.900	-3.040.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-467.403,29	-617.300	-649.715	-662.630	-663.630	-661.630
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.852,29	-147.059	-226.181	-275.720	-301.504	-330.240
15	- Transferaufwendungen	-215.527,84	-263.000	-273.500	-267.500	-267.500	-267.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-874.050,79	-1.057.575	-1.143.417	-1.031.959	-1.013.580	-1.017.324
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-11.343.718,69**	**-9.110.586**	**-11.704.167**	**-9.295.523**	**-9.435.684**	**-10.406.620**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-8.055.397,27**	**-8.497.760**	**-8.891.013**	**-8.697.708**	**-8.850.817**	**-8.953.926**
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)**	**-8.055.397,27**	**-8.497.760**	**-8.891.013**	**-8.697.708**	**-8.850.817**	**-8.953.926**
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)**	**-8.055.397,27**	**-8.497.760**	**-8.891.013**	**-8.697.708**	**-8.850.817**	**-8.953.926**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.398.835,98	8.880.430	9.311.710	9.118.123	9.270.932	9.373.737
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-339.842,67	-385.621	-423.704	-423.754	-423.789	-423.823
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**3.596,04**	**-2.951**	**-3.007**	**-3.339**	**-3.674**	**-4.012**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 01.03. Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
4421080	Ertr. aus Verkauf mit 19 % USt	208,00	0	600	600	600	600
4582200	Reduzierung Beihilferückstellung akt. Beamte	384.226,00	0	419.100	0	0	195.300
4582700	Reduzierung Pensionsrückstellung akt. Beamt	1.376.886,00	0	1.783.700	0	0	677.900
5051000	Zuführ. zu Pensionsrückstell akt. Beamte	-1.086.489,00	-825.000	-638.700	-598.600	-633.400	-635.800
5051100	Rückstellung Altersteilzeit echt	201.318,25	78.500	0	0	0	0
5051300	Verpflichtung nach VLV - aktive Beamte	-43.441,00	-36.000	-32.800	-29.300	-31.200	-33.300
5061000	Zuführ. zu Beihilferückstell. akt. Beamte	-279.980,00	-201.000	-180.700	-194.700	-205.500	-208.400
5121000	Beiträge zur Versorgungskasse - VE	-1.702.243,48	-1.632.000	-1.740.900	-1.799.300	-1.828.300	-1.846.700
5141000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für VE	-411.377,34	-457.000	-534.300	-564.400	-581.300	-598.800
5151000	Zuführ. Pensionsrückstell. für VE	-1.993.748,00	-20.000	-1.675.000	333.800	340.200	-323.100
5151300	Erstattungspflicht VLVG - VE	-14.694,00	4.600	12.800	20.300	20.900	21.700
5161000	Zuführ. zu Beihilferückstell. für VE	-687.512,00	-103.000	-542.200	-106.500	-99.400	-293.700
5291100	Schülerbeförderungskosten	-21,12	0	0	0	0	0
5379000	Zweckverbandsumlagen	-215.527,84	-263.000	-273.500	-267.500	-267.500	-267.500

Teilfinanzplan
Produktgruppe 01.03. Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.994,12	32.400	14.400	21.600	21.600	21.600
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	388,00	0	600	600	600	600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	304.936,36	294.581	301.587	301.587	301.587	301.587
07	+ Sonstige Einzahlungen	-167.241,50	194.063	189.139	189.139	189.139	189.139
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**173.133,98**	**521.044**	**505.726**	**512.926**	**512.926**	**512.926**
10	- Personalauszahlungen	-3.605.801,59	-3.834.752	-4.079.554	-4.119.014	-4.171.470	-4.211.826
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.100.069,25	-2.089.000	-2.275.200	-2.363.700	-2.409.600	-2.445.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-464.940,20	-617.300	-649.715	-662.630	-663.630	-661.630
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-232.408,00	-263.000	-273.500	-267.500	-267.500	-267.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-889.532,76	-1.031.275	-1.114.817	-999.959	-981.580	-985.624
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.292.751,80**	**-7.835.327**	**-8.392.786**	**-8.412.803**	**-8.493.780**	**-8.572.080**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-7.119.617,82**	**-7.314.283**	**-7.887.060**	**-7.899.877**	**-7.980.854**	**-8.059.154**
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.	-360.706,17	-225.000	-429.000	-216.000	-90.000	-90.000
27	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-87.391,41	-186.400	-192.000	-193.900	-195.800	-197.800
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**	**-448.097,58**	**-411.400**	**-621.000**	**-409.900**	**-285.800**	**-287.800**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-448.097,58**	**-411.400**	**-621.000**	**-409.900**	**-285.800**	**-287.800**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-7.567.715,40**	**-7.725.683**	**-8.508.060**	**-8.309.777**	**-8.266.654**	**-8.346.954**
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)**	**-7.567.715,40**	**-7.725.683**	**-8.508.060**	**-8.309.777**	**-8.266.654**	**-8.346.954**

Investitionen Produktgruppe 01.03. Zentrale Dienste

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I010301010 Ersatzbeschaffung Maschinen und Möbel	-82.965,06	-87.000	-113.000	0	-167.000	-50.000	-50.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-82.965,06	-87.000	-113.000	0	-167.000	-50.000	-50.000
I010303005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010303)	-39.118,46	-50.000	-116.000	0	-32.000	-25.000	-25.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-39.118,46	-50.000	-116.000	0	-32.000	-25.000	-25.000
I010303010 Erwerb VG über 410 € netto Datenverarb. Software	-36.620,98	-15.000	-30.000	0	-17.000	-15.000	-15.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-36.620,98	-15.000	-30.000	0	-17.000	-15.000	-15.000
I010303011 Einführung Jugendamtssoftware	-5.390,01	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.390,01	0	0	0	0	0	0
I010303013 Online-Terminvergabe mit Aufrufsystem	0,00	-3.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-3.000	0	0	0	0	0
I010303015 Server Hardware Generationswechsel	-145.817,38	-50.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-145.817,38	-50.000	0	0	0	0	0
I010303016 Friedhofsverfahren Hades	-15.165,68	-10.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-15.165,68	-10.000	0	0	0	0	0
I010303017 Fachverfahren Strassenverkehrsbehörde SG 32	-35.628,60	-10.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-35.628,60	-10.000	0	0	0	0	0
I010303018 Hardware Neubau Betriebshof	0,00	0	-70.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-70.000	0	0	0	0
I010303019 Software PRO-SOZ Bau	0,00	0	-100.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-100.000	0	0	0	0
I010307010 Zuführung zum Versorgungsfonds - Aktive Beamte	-33.391,41	-74.400	-74.800	0	-75.600	-76.300	-77.100
27 - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-33.391,41	-74.400	-74.800	0	-75.600	-76.300	-77.100
I010307011 Zuführung zum Versorgungsfonds - Vers.-Empfänger	-54.000,00	-112.000	-117.200	0	-118.300	-119.500	-120.700
27 - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-54.000,00	-112.000	-117.200	0	-118.300	-119.500	-120.700

Teilplan
01 04 Management

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

Kurzbeschreibung des Teilplans
Die Produktgruppe umfasst die Aufgaben der Geschäftsstelle des Rates und des Haupt- und Finanzausschusses 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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Produkt Management - Aufwand pro Einwohner	€	28,72	29,01	26,05	26,40	26,96	27,60
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 01.04. Management

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98,49	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	122,00	80	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	34.208,00	41.276	36.879	36.879	36.879	36.879
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.394,74	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**	**35.823,23**	**42.456**	**37.979**	**37.979**	**37.979**	**37.979**
11	- Personalaufwendungen	-337.586,98	-388.911	-308.426	-311.511	-314.626	-317.772
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.986,25	-19.100	-19.500	-19.500	-20.500	-19.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-315.242,58	-343.190	-357.480	-363.130	-373.050	-386.850
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-670.815,81**	**-751.201**	**-685.406**	**-694.141**	**-708.176**	**-724.122**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-634.992,58**	**-708.745**	**-647.427**	**-656.162**	**-670.197**	**-686.143**
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)**	**-634.992,58**	**-708.745**	**-647.427**	**-656.162**	**-670.197**	**-686.143**
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)**	**-634.992,58**	**-708.745**	**-647.427**	**-656.162**	**-670.197**	**-686.143**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	643.780,93	724.342	661.250	670.170	684.333	700.404
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.788,35	-15.597	-13.823	-14.008	-14.136	-14.261
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 01.04. Management

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
4421080	Ertr. aus Verkauf mit 19 % USt	42,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan
Produktgruppe 01.04. Management

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	122,00	80	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.469,00	41.276	36.879	36.879	36.879	36.879
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.394,74	600	600	600	600	600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.985,74**	**41.956**	**37.479**	**37.479**	**37.479**	**37.479**
10	- Personalauszahlungen	-337.586,98	-388.911	-308.426	-311.511	-314.626	-317.772
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.533,79	-19.100	-19.500	-19.500	-20.500	-19.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-364.185,54	-343.190	-357.480	-363.130	-373.050	-386.850
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-721.306,31**	**-751.201**	**-685.406**	**-694.141**	**-708.176**	**-724.122**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-682.320,57**	**-709.245**	**-647.927**	**-656.662**	**-670.697**	**-686.643**
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)**	**-682.320,57**	**-709.245**	**-647.927**	**-656.662**	**-670.697**	**-686.643**
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)**	**-682.320,57**	**-709.245**	**-647.927**	**-656.662**	**-670.697**	**-686.643**

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
- Inhouseseminare für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Teilnahme an Vorstellungsgesprächen und Personalgesprächen
- Mitarbeit an der Erstellung eines Gleichstellungsplans
- Mitarbeit an der Erstellung einer Dienstvereinbarung „Respektvolles Miteinander“

Weitere Maßnahmen der Zuordnung zum Leitbild:

Maßnahmen für die externe Gleichstellungsarbeit

- Beratungsangebot für Bürger/innen
- Aktionen zu frauenrelevanten Thementagen, z.B. zum Internationalen Frauentag, Equal Pay Day, Girls‘ Day, Mädchenwelten, Internationaler Tag Gegen Gewalt an Frauen + One Billion Rising
- Pressearbeit
- Kooperation u.a. mit den Kreis-Gleichstellungsbeauftragten

Handlungsfeld Feiern und Genießen
Kernwert: Events

Maßnahmen für die externe Gleichstellungsarbeit:

- Empowerment durch Musik: Mitsing-Veranstaltungsreihe „Starke Frauen – starke Stimmen“
- Gründung der Gruppe „Starke Frauen“ als Arbeitsgruppe des Stadtmarketing Warstein e.V., Entwicklung von Veranstaltungs-Angeboten für Frauen (FreiZeitFrauen-Aktionen)

Kennzahlen Teilplan 01 05

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Beratungen Mitarbeiterinnen	Anzahl	9	8	10	10	10	10
2	Inhouse-Seminar	Anzahl	0	0	1	0	1	0
3	Beratung Bürgerinnen (in Koop. mit Frauenberatung Soest)	Anzahl	8	10	10	10	10	10
4	Begleitung von Aktionstagen	Anzahl	8	4	4	3	3	3
5	Pressearbeit	Anzahl	14	8	14	10	10	10
6	Teilnahme an Vorstellungs-gesprächen	Anzahl	10	20	10	10	10	10

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Unterstützung "Mädchenwelten"	Euro	0	50	0	0	0	0
2	Inhouse-Seminar	Euro	0	0	0	0	0	0
3	Marketing	Euro	0	150	100	0	100	0
4	Aktionen Extern	Euro	840	500	1.100	1.200	1.100	1.200
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Beratungen Mitarbeiterinnen	Prozent	100	100	100	100	100	100
2	Inhouse-Seminar	Prozent	0	100	100	0	100	0
3	Beratung Bürgerinnen (in Kooperation mit Frauenberatung Soest)	Prozent	53	100	100	100	100	100
4	Begleitung von Aktionstagen	Prozent	100	100	100	100	100	100
5	Pressearbeit	Prozent	175	150	100	100	100	100
6	Teilnahme an Vorstellungsge-sprächen	Prozent	50	70	25	100	50	100

Teilergebnisplan
Produktgruppe 01.05. Gleichstellungsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-36.840,43	-39.878	-42.420	-42.843	-43.272	-43.705
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-812,61	-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	-111,83	-900	-900	-900	-900	-900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-37.764,87**	**-41.278**	**-43.820**	**-44.243**	**-44.672**	**-45.105**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-37.764,87**	**-40.878**	**-43.420**	**-43.843**	**-44.272**	**-44.705**
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)**	**-37.764,87**	**-40.878**	**-43.420**	**-43.843**	**-44.272**	**-44.705**
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)**	**-37.764,87**	**-40.878**	**-43.420**	**-43.843**	**-44.272**	**-44.705**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.764,87	40.878	43.420	43.843	44.272	44.705
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 01.05. Gleichstellungsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-36.840,43	-39.878	-42.420	-42.843	-43.272	-43.705
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-812,61	-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	-104,73	-900	-900	-900	-900	-900
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-37.757,77**	**-41.278**	**-43.820**	**-44.243**	**-44.672**	**-45.105**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-37.757,77**	**-41.278**	**-43.820**	**-44.243**	**-44.672**	**-45.105**
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)**	**-37.757,77**	**-41.278**	**-43.820**	**-44.243**	**-44.672**	**-45.105**
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)**	**-37.757,77**	**-41.278**	**-43.820**	**-44.243**	**-44.672**	**-45.105**

Teilplan
01 06 Betriebshof

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 68 Betriebshof	4,7	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

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 (32 gewerbliche Mitarbeiter/innen und 4,7 Verwaltungsmitarbeiter/innen) des Betriebshofes folgende Personalaufwendungen veranschlagt:

Teilplan	2027	2028	2029	2029
▪ 01 06 - Betriebshof	2.782.647 €	2.810.473 €	2.838.577 €	2.866.963 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige ordentliche Aufwendungen

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:

	2027	2028	2029	2030
▪ Planansatz	993.410 €	1.001.410 €	1.007.410 €	1.015.410 €

Teilplan
01 06 Betriebshof

Der größte Anteil der Sachleistungen für 2027 liegt in den Bereichen:

- Instandhaltung von Straßen, Wege, Plätze (308.000 €),
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (94.000 €),
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen (60.000 €),
- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (64.000 €),
- Kraftstoffe für Fahrzeuge und Maschinen (140.000 €),
- Unterhaltung von Fahrzeugen / Maschinen (140.000 €),
- KFZ – Versicherungen (40.000 €),
- Restliche Sachkosten, z.B.: Fernmeldegebühren, Geschäftsaufwendungen, Betriebshofgelände, Aufwendungen für Beschäftigte, Unfallversicherung, Lagermaterial, etc. (147.410 €).

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 3,72 Mio. €.

Investitionen **243.000 €**

Folgende Investitionen für 2027 sind veranschlagt:

▪ BGA / MuG über 487,90 € u. unter 25.000 € (Mähkopf für Una 200, Transport- Anhänger + Kleingeräte etc.)	35.000 €
▪ Kleinfahrzeug Allrad für SO SW 117 (Ersatz für A007614)	70.000 €
▪ Transporter Kipper 3,5 to (Ersatz für A007892)	70.000 €
▪ Mittelflächenmäher Toro 600 mit Absaugung	28.000 €
▪ Transportanhänger ca. 10 to. für Betriebshof und Feuerwehr	40.000 €

Kennzahlen Teilplan 01 06

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	32 gewerbliche Mitarbeiter	Std	48.896	50.500	49.000	49.000	49.000	49.000
2	Maschinen alle Aufträge	€	751.756	800.000	775.000	775.000	775.000	775.000
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Sonder-Aufträge	P-Std	351,5	500	500	500	500	500
2	Bewirtschaftung unbebaute Grundstücke	P-Std	374,75	700	600	600	600	600
3	Gebäudeunterhaltung	P-Std	770,75	1.800	250	250	250	250
4	Gebäudebewirt-schaftung Außen	P-Std	2.725	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5	Management	P-Std	299,5	350	350	350	350	350
6	Betriebshof	P-Std	4.446	2.600	3.000	3.000	3.000	3.000
7	Grundschulen	P-Std	158,25	350	350	350	350	350
8	Spielräume	P-Std	2.692,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
9	Sportstätten	P-Std	780,5	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
10	Abfallwirtschaft	P-Std	2.119,5	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100
11	Wasserversorgung	P-Std	14,25	550	200	200	200	200
12	Abwasserentsorgung	P-Std	597,75	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
13	Bau von Straßen, Wegen, Plätzen	P-Std	207,75	400	400	400	400	400
14	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	P-Std	4.853,5	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
15	Straßenreinigung / Winterdienst	P-Std	4.752,75	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
16	Unterhaltung Grünflächen u. Parkanlagen	P-Std	13.371,5	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
17	Forstbewirtschaftung	P-Std	147,00	300	250	250	250	250
18	Friedhöfe	P-Std	6.737,75	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
19	Stadtmarketing	P-Std	813,75	750	750	750	750	750
20	Zusammenfassung restliche Produkte	P-Std	2.682,00	1.550	2.000	2.000	2.000	2.000

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Einsatzstd von 32 gewerblichen Mitarbeitern	Std	48.896	50.500	49.000	49.000	49.000	49.000
2	zu erreichende Maschinenumsätze in € innerhalb der inneren Weiterbrechnung für alle Aufträge	€	751.756	800.000	775.000	775.000	775.000	775.000
3	zu erreichende Einsatzstd. von allen Fahrzeugen und Maschinen	Std	37.065	40.000	38.500	38.500	38.500	38.500
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 01.06. Betriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.122,95	103.428	112.960	112.683	106.739	85.334
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.806,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.836,65	10.050	10.100	10.100	10.100	10.100
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	101.019,91	85.200	92.200	92.200	92.200	92.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.500,67	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	53.974,26	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**309.260,84**	**300.178**	**311.760**	**311.483**	**305.539**	**284.134**
11	- Personalaufwendungen	-2.506.437,08	-2.648.685	-2.782.647	-2.810.473	-2.838.577	-2.866.963
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-653.030,60	-739.300	-874.300	-882.300	-888.300	-896.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-201.778,29	-257.125	-260.797	-275.799	-271.033	-247.744
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.578,08	-80.310	-119.110	-119.110	-119.110	-119.110
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.464.824,05**	**-3.725.420**	**-4.036.854**	**-4.087.682**	**-4.117.020**	**-4.130.117**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.155.563,21**	**-3.425.242**	**-3.725.094**	**-3.776.199**	**-3.811.481**	**-3.845.983**
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)**	**-3.155.563,21**	**-3.425.242**	**-3.725.094**	**-3.776.199**	**-3.811.481**	**-3.845.983**
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)**	**-3.155.563,21**	**-3.425.242**	**-3.725.094**	**-3.776.199**	**-3.811.481**	**-3.845.983**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.234.071,21	3.496.797	3.811.473	3.862.578	3.897.860	3.932.362
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.508,00	-71.555	-86.379	-86.379	-86.379	-86.379
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 01.06. Betriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
4421080	Ertr. aus Verkauf mit 19 % USt	4.520,22	0	2.000	2.000	2.000	2.000
5215000	Instandh. der Grundstücke u. baul. Anl.	-26.142,86	-10.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
5215400	Instandh. der Grundstücke u. baul. Anl. (Wartung)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5216000	Instandh. Straßen, Wege, Plätze (externe DL)	-188.385,65	-215.000	-308.000	-313.000	-318.000	-324.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 01.06. Betriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.567,34	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.806,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.612,37	10.050	10.100	10.100	10.100	10.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.363,64	85.200	92.200	92.200	92.200	92.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.307,47	988	1.748	1.748	1.748	1.748
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**120.657,22**	**97.738**	**105.548**	**105.548**	**105.548**	**105.548**
10	- Personalauszahlungen	-2.506.437,08	-2.648.685	-2.782.647	-2.810.473	-2.838.577	-2.866.963
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-658.407,82	-741.800	-876.800	-884.800	-890.800	-898.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-89.634,06	-77.810	-116.610	-116.610	-116.610	-116.610
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.254.478,96**	**-3.468.295**	**-3.776.057**	**-3.811.883**	**-3.845.987**	**-3.882.373**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-3.133.821,74**	**-3.370.557**	**-3.670.509**	**-3.706.335**	**-3.740.439**	**-3.776.825**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	33.101,00	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
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**	**33.101,00**	**20.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-3.332,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-186.558,05	-581.500	-243.000	-620.000	-265.000	-35.000
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**	**-189.890,05**	**-581.500**	**-243.000**	**-620.000**	**-265.000**	**-35.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-156.789,05**	**-561.500**	**-228.000**	**-605.000**	**-250.000**	**-20.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-3.290.610,79**	**-3.932.057**	**-3.898.509**	**-4.311.335**	**-3.990.439**	**-3.796.825**
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)**	**-3.290.610,79**	**-3.932.057**	**-3.898.509**	**-4.311.335**	**-3.990.439**	**-3.796.825**

Investitionen Produktgruppe 01.06. Betriebshof

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I010601005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010601)	-41.083,84	-82.500	-35.000	0	-35.000	-35.000	-35.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-3.332,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-37.751,84	-82.500	-35.000	0	-35.000	-35.000	-35.000
I010601006 Fahrzeuge/selbstf.Maschinen unter 25 T€	-18.392,56	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-18.392,56	0	0	0	0	0	0
I010601025 MAN 14 to. SO SW 32 (Ersatz f. A007615)	0,00	0	0	0	-180.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-180.000	0	0
I010601026 DB 3,5 to. SO SW 43 (Ersatz für A007616)	-66.640,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-66.640,00	0	0	0	0	0	0
I010601027 Großflächenmäher	0,00	-224.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-224.000	0	0	0	0	0
I010601028 Transporter DoKa (Ersatz f. A007627)	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
I010601029 Klein-Transporter Pfau (Ersatz f. A007614)	0,00	0	-70.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-70.000	0	0	0	0
I010601030 UNIMOG U426 Gebraucht Ersatz f. A007626	0,00	-250.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-250.000	0	0	0	0	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
I010601033 Dücker Anbaugerät für Schlepper Ersatz f. A007661	0,00	0	0	0	0	-90.000	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	-90.000	0
I010601034 PKW Leitung SG 68 Allrad Subaru Ersatz f. A007619	0,00	0	0	0	-40.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-40.000	0	0
I010601038 Radlader Schmalspur für FH Wege	-63.773,65	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-63.773,65	0	0	0	0	0	0
I010601039 Mittelflächen Allrad Mäher	0,00	-25.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-25.000	0	0	0	0	0
I010601040 Leichtmüllpresswagen 3,5 to m. Aufzug	0,00	0	0	0	0	-90.000	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	-90.000	0
I010601041 Multicar 5,5 to	0,00	0	0	0	-110.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-110.000	0	0
I010601043 Transporter Kipper 3,5 to	0,00	0	-70.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-70.000	0	0	0	0
I010601044 Allradmäher, Mittelflächen	0,00	0	-28.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-28.000	0	0	0	0
I010601045 Transportanhänger 8-10 to m. Rampen	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
I010601046 Radlader Liebherr 6-8 to	0,00	0	0	0	-125.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-125.000	0	0

Teilplan
02 01 Sicherheit und Ordnung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 32 (Sicherheit und Ordnung) Sachgebiet 33 (Bürgerservice)	3,9	Haupt- und Finanzausschuss, 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 28 Sirenen. Neben derzeit vier sollen bis Ende 2027 weitere neun Sirenen auf neueste Technik umgestellt werden.

  Maßgebliche Haushaltsansätze 2027:
  - Unterhaltung des Sirenenwarnsystems (28 Sirenen) 14.000 €
  - Ausbau des Sirenenwarnsystems auf Akku-gepufferte/stromunabhängige Anlagen
    - Sirene – Kallerweg, Belecke 26.000 €
    - Sirene – neue Feuerwache Warstein 12.000 €
    - Sirene – Allagen, Dorfstraße 13.000 €
    - Sirene – Hirschberg, Schützenstraße 13.000 €
    - Sirene – Mülheim, Peterbache 15.000 €
    - Sirene – Waldhausen, St. Antonius-Str. 15.000 €
    - Sirene – Niederbergheim, Kirchweg 30.000 €
    - Sirene – Sichtigvor, Jahnstraße 30.000 €
    - Sirene – Suttrop, Kreisstraße 30.000 €

- Darüber hinaus wurde im Jahr 2026 zur Bewältigung der zunehmenden und komplexer werdenden Aufgaben eine **neue Stelle Sachbearbeitung (m/w/d) Krisen-, Katastrophen- und Zivilschutz** geschaffen.
- Die Schwerpunkte der Stelle liegen insbesondere in:
  - Erstellung, Fortschreibung und Überprüfung von Katastrophenschutz- und Notfallplänen
  - Analyse und Bewertung von Gefahrenlagen sowie Erstellung von Risikoanalysen
  - Mitwirkung und Organisation im Stab für außergewöhnliche Ereignisse (SAE)
  - Beratung und Zusammenarbeit mit Behörden, Organisationen und Einrichtungen

- Wahrnehmung der Funktion als Geheimschutzbeauftragte/r der Stadt Warstein
- Organisation und Durchführung von Schulungen im Aufgabenbereich

Begründung für den Personalbedarf:
In den letzten Jahren haben zunehmende Krisenlagen wie Pandemie, Energieknappheit, Cyberangriffe, Extremwetterereignisse und geopolitische Konflikte die Bedeutung einer professionellen kommunalen Vorsorge und Krisenabwehr deutlich gemacht. Kommunen sind die erste Anlaufstelle für die Bevölkerung und tragen im Katastrophen- wie auch im Verteidigungsfall eine unmittelbare Verantwortung für Schutz und Aufrechterhaltung der öffentlichen Daseinsvorsorge. Zudem haben Bund und Land durch neue gesetzliche Vorgaben (z.B. zivile Alarmplanung, Vorgaben zum Geheimschutz und zur Informationssicherheit) den Handlungsdruck auf die Kommunen erhöht. Um diesen Anforderungen gerecht zu werden, ist zusätzliches qualifiziertes Personal für den Bereich Krisen-, Katastrophen- und Zivilschutz zwingend erforderlich.

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“, „Live am Wilkeplatz“) zur Verfügung. Ziel ist, dass Traditionsveranstaltungen erhalten bleiben und neue Veranstaltungen erfolgreich, sicher durchgeführt und evtl. dauerhaft etabliert werden.
- Bei komplexen Veranstaltungen (Montgolfiade, Rosenmontagsumzüge, 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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	einmalige Gestattungen	Anzahl	111	100	100	100	100	100
2	Gaststättenerlaubnisse	Anzahl	6	5	5	5	5	5
3	Gewerbeanmeldungen	Anzahl	178	200	200	200	200	200
4	angemeldete Gewerbebetriebe	Anzahl	1.822	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5	ordnungsrechtlich gemeldete Hundehaltung (LHund-Datenbank)	Anzahl	2.274	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
6	ordnungsbehördliche Bestattungen (inkl. Prüffälle)	Anzahl	17	20	20	20	20	20
7	Einweisungen nach PsychKG	Anzahl	82	90	90	90	90	90

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.01. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.610,93	17.387	34.006	34.012	34.022	32.281
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.022,00	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	35.764,29	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-21,10	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**	**68.376,12**	**51.887**	**70.506**	**70.512**	**70.522**	**68.781**
11	- Personalaufwendungen	-291.427,24	-381.314	-291.640	-294.555	-297.502	-300.475
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.899,68	-120.250	-135.750	-136.750	-134.350	-134.350
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.192,90	-53.209	-68.844	-69.058	-69.272	-67.732
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.089,88	-16.010	-30.410	-30.410	-30.410	-30.410
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-416.609,70**	**-570.783**	**-526.644**	**-530.773**	**-531.534**	**-532.967**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-348.233,58**	**-518.896**	**-456.138**	**-460.261**	**-461.012**	**-464.186**
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)**	**-348.233,58**	**-518.896**	**-456.138**	**-460.261**	**-461.012**	**-464.186**
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)**	**-348.233,58**	**-518.896**	**-456.138**	**-460.261**	**-461.012**	**-464.186**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-336.002,38	-312.107	-365.609	-356.054	-360.638	-367.617
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-684.235,96**	**-831.003**	**-821.747**	**-816.315**	**-821.650**	**-831.803**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.01. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	23.813,43	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.404,21	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.653,62	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**	**62.871,26**	**34.500**	**36.500**	**36.500**	**36.500**	**36.500**
10	- Personalauszahlungen	-291.427,24	-381.314	-291.640	-294.555	-297.502	-300.475
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.831,23	-120.250	-135.750	-136.750	-134.350	-134.350
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.809,19	-16.010	-30.410	-30.410	-30.410	-30.410
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-395.067,66**	**-517.574**	**-457.800**	**-461.715**	**-462.262**	**-465.235**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-332.196,40**	**-483.074**	**-421.300**	**-425.215**	**-425.762**	**-428.735**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	19.960	41.660	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**	**19.960**	**41.660**	**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.	-8.293,35	-124.000	-250.500	-1.500	-1.500	-1.500
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**	**-8.293,35**	**-124.000**	**-250.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-8.293,35**	**-104.040**	**-208.840**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-340.489,75**	**-587.114**	**-630.140**	**-426.715**	**-427.262**	**-430.235**
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)**	**-340.489,75**	**-587.114**	**-630.140**	**-426.715**	**-427.262**	**-430.235**

Investitionen Produktgruppe 02.01. Sicherheit und Ordnung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I020101012 Sirene Zum Zehnthof	-2.655,58	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.655,58	0	0	0	0	0	0
I020101013 Sirene Kallerweg	0,00	-19.060	-19.060	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.940	6.940	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-26.000	-26.000	0	0	0	0
I020101014 Sirene Feuerwache Warstein	0,00	-7.660	-7.660	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.340	4.340	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-12.000	-12.000	0	0	0	0
I020101015 Sirene Allagen Dorfstraße	0,00	-8.660	-8.660	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.340	4.340	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-13.000	-13.000	0	0	0	0
I020101016 Sirene Hirschberg Schützenstraße	0,00	-8.660	-8.660	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.340	4.340	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-13.000	-13.000	0	0	0	0
I020101017 Sirene Mülheim-Peterbache	0,00	-30.000	-15.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	4.340	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-30.000	-15.000	0	0	0	0
I020101018 Sirene Waldhausen St. Antonius-Str.	0,00	-30.000	-10.660	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	4.340	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-30.000	-15.000	0	0	0	0
I020101019 Sirene Niederbergheim Kirchweg	0,00	0	-25.660	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	4.340	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-30.000	0	0	0	0
I020101022 Sirene Jahnstraße Sichtigvor	0,00	0	-25.660	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	4.340	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-30.000	0	0	0	0
I020101023 Sirene Kreisstraße Suttrop	0,00	0	-25.660	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	4.340	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-30.000	0	0	0	0
I020101024 Transporter OA	0,00	0	-65.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-65.000	0	0	0	0
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**-5.637,77**	**0**	**-1.500**	**0**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**

Teilplan
02 02 Brandschutz

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 32 (Sicherheit und Ordnung) Sachgebiet 63 (Bauen und Denkmal)	3,4	Haupt- und Finanzausschuss, 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 02.07.2025 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 2025-2030 wurde seit 2024 erarbeitet und am 02.07.2025 im Rat verabschiedet. Die Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes erfolgte 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 (34.000 €)
- Aufwendungen für Unterhaltung der Fahrzeuge u.a. für Reparaturen und Kraftstoff (110.000 €)
- Beschaffung und Unterhaltung von Einsatzkleidung der Feuerwehr (155.000 €)
- Anschaffung von div. Gerätschaften (Ersatzbeschaffungen u. Geräte neuester Technik) (170.000 €)
- **Fahrzeugbeschaffungen**
  - 2026: Hilfeleistungslöschfahrzeug (HLF), Standort Warstein 585.000 €
  - 2026: Kommandowagen (KdoW), Wehrführung 80.000 €
  - 2026: Mannschaftstransportfahrzeug (MTF), Standort Belecke 65.000 €
  - 2026: Mannschaftstransportfahrzeug (MTF), Standort Hirschberg 65.000 €
  - 2026: Mannschaftstransportfahrzeug (MTF), Standort Waldhausen 65.000 €
  - 2027: Staffellöschfahrzeug (StLF 20/25), Standort Warstein 570.000 €
  - 2027: Einsatzleitwagen (ELW1), Standort Warstein 450.000 €

Teilplan
02 02 Brandschutz

▪ 2028: Löschfahrzeug (LF 10), Standort Suttrop	535.000 €
▪ 2028: Tanklöschfahrzeug Waldbrand (TLF-W), Standort Warstein	560.000 €
▪ 2028: Kommandowagen B-Dienst (KdoW), Wehrführung	70.000 €
▪ 2030: Rüstwagen Logistik (RW-L), Standort Warstein	1.000.000 €
▪ 2031: Löschfahrzeug Logistik (LF-L), Standort Allagen	800.000 €

Kennzahlen Teilplan 02 02

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	aktive Feuerwehrmitglieder - einsatzabteilung	Anzahl	292	285	285	285	285	285
2	Mitglieder Jugendfeuerwehr	Anzahl	97	100	100	100	100	100
3	Mitglieder Unterstützungsabteilung	Anzahl	22	26	26	26	26	26
4	Anzahl Feuerwehrfahrzeuge	Anzahl	27	28	30	30	30	30
5	Einsätze der Feuerwehr	Anzahl	418	400	400	400	400	400
6	Einsatzstunden	Anzahl	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Instandhaltungskosten Fahrzeuge	pro Fz/Jahr/€	2.890	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
2	Aufwand pro aktives Feuerwehr-Mitglied	pro Pers./ Jahr/€	573,3	850,0	850,0	850,0	850,0	850,0
3	Aufwand pro Einwohner	pro EWO/ Jahr/€	6,69	9,53	9,84	9,89	9,94	9,98
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Erreichungsgrad Schutzziel / Hilfsfrist I	%	81,4	80	80	80	80	80
2	Erreichungsgrad Schutzziel / Hilfsfrist II	%	83,93	100	100	100	100	100
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.02. Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	319.228,51	313.572	355.172	343.424	341.673	332.627
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.141,30	35.000	34.000	34.000	34.000	34.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	7.647,81	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	56.666,98	23.000	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**	**448.684,60**	**379.072**	**418.672**	**406.924**	**405.173**	**396.127**
11	- Personalaufwendungen	-255.770,51	-240.727	-392.217	-396.139	-400.100	-404.101
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-276.086,16	-327.600	-322.150	-310.150	-324.150	-314.150
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-355.101,19	-391.377	-429.851	-531.790	-531.484	-519.358
15	- Transferaufwendungen	-31.521,54	-45.000	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-264.926,23	-273.440	-282.900	-278.900	-278.900	-278.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.183.405,63**	**-1.278.144**	**-1.474.118**	**-1.563.979**	**-1.581.634**	**-1.563.509**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-734.721,03**	**-899.072**	**-1.055.446**	**-1.157.055**	**-1.176.461**	**-1.167.382**
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)**	**-734.721,03**	**-899.072**	**-1.055.446**	**-1.157.055**	**-1.176.461**	**-1.167.382**
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)**	**-734.721,03**	**-899.072**	**-1.055.446**	**-1.157.055**	**-1.176.461**	**-1.167.382**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.007,00	27.967	22.825	22.825	22.825	22.825
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-370.208,30	-464.552	-537.188	-534.553	-537.589	-539.482
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-1.078.922,33**	**-1.335.657**	**-1.569.809**	**-1.668.783**	**-1.691.225**	**-1.684.039**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 02.02. Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-31.521,54	-45.000	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.02. Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.260,00	260	260	260	260	260
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.130,00	35.000	34.000	34.000	34.000	34.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.421,64	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	275,50	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**65.087,14**	**42.760**	**41.760**	**41.760**	**41.760**	**41.760**
10	- Personalauszahlungen	-255.770,51	-240.727	-392.217	-396.139	-400.100	-404.101
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-244.322,48	-327.600	-322.150	-310.150	-324.150	-314.150
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-31.521,54	-45.000	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-216.327,22	-273.440	-282.900	-278.900	-278.900	-278.900
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-747.941,75**	**-886.767**	**-1.044.267**	**-1.032.189**	**-1.050.150**	**-1.044.151**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-682.854,61**	**-844.007**	**-1.002.507**	**-990.429**	**-1.008.390**	**-1.002.391**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.414,01	159.414	170.342	170.342	170.342	170.342
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	34.666,98	1.000	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**	**194.080,99**	**160.414**	**170.342**	**170.342**	**170.342**	**170.342**
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.	-804.935,83	-1.344.000	-3.165.000	-245.000	-175.000	-1.175.000
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**	**-804.935,83**	**-1.344.000**	**-3.165.000**	**-245.000**	**-175.000**	**-1.175.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-610.854,84**	**-1.183.586**	**-2.994.658**	**-74.658**	**-4.658**	**-1.004.658**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-1.293.709,45**	**-2.027.593**	**-3.997.165**	**-1.065.087**	**-1.013.048**	**-2.007.049**
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)**	**-1.293.709,45**	**-2.027.593**	**-3.997.165**	**-1.065.087**	**-1.013.048**	**-2.007.049**

Investitionen Produktgruppe 02.02. Brandschutz

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I020201005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 020201)	-87.919,18	-177.000	-170.000	0	-170.000	-170.000	-170.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-87.919,18	-177.000	-170.000	0	-170.000	-170.000	-170.000
I020201019 Inv.-Zuw. vom Land - Feuerschutzpauschale	159.414,01	159.414	170.342	0	170.342	170.342	170.342
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.414,01	159.414	170.342	0	170.342	170.342	170.342
I020201039 HLF Warstein	0,00	-585.000	-377.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-585.000	-377.000	0	0	0	0
I020201045 LF 10 Suttrop	0,00	-13.500	-535.000	-70.000	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-13.500	-535.000	-70.000	0	0	0
I020201049 MLF FZ-Konzept für Innenstadt	-387.926,30	-278.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-387.926,30	-278.000	0	0	0	0	0
I020201050 MLF oder TSF-W Waldhausen	-267.343,63	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-267.343,63	0	0	0	0	0	0
I020201051 StLF 20/25 Warstein	0,00	-13.500	-570.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-13.500	-570.000	0	0	0	0
I020201053 Meldeempfänger-Neue Generation	-61.746,72	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-61.746,72	0	0	0	0	0	0
I020201054 ELW1 LZ Warstein	0,00	-13.500	-450.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-13.500	-450.000	0	0	0	0
I020201055 KdoW B-Dienst Wehrführung	0,00	0	0	0	-70.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-70.000	0	0
I020201056 KdoW LdF	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
I020201058 MTF LG Hirschberg	0,00	-65.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-65.000	0	0	0	0	0
I020201059 MTF LG Waldhausen	0,00	-65.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-65.000	0	0	0	0	0
I020201060 MTF LZ Belecke	0,00	-65.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-65.000	0	0	0	0	0
I020201061 RW-L LZ Warstein	0,00	0	-14.000	-1.000.000	0	0	-1.000.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-14.000	-1.000.000	0	0	-1.000.000
(Verpflichtungsermächtigungen)					0	0	(-1.000.000)
I020201062 TLF-W (Waldbrand) LZ Warstein	0,00	-13.500	-560.000	70.000	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-13.500	-560.000	70.000	0	0	0
I020201063 Beschaffungen SAE/Krisenstab	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
I020201065 Transporter Gerätewart	0,00	0	-70.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-70.000	0	0	0	0
I020201066 Inventar FWGH Sichtigvor	0,00	0	-200.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-200.000	0	0	0	0
I020201067 Inventar FWGH Suttrop	0,00	0	-200.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-200.000	0	0	0	0
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**0,00**	**0**	**-14.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilplan
02 03 Märkte

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 32 (Sicherheit und Ordnung)	0,1	Ausschuss für Stadtmarketing, Touristik, Kultur, 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.
- Im Rahmen der Neugestaltung des Warsteiner Marktplatzes wurde der Wochenmarkt in Warstein zunächst übergangsweise auf den Kirchenvorplatz verlegt. Da dieses Konzept sowohl bei den Marktbeschickern, als auch bei den Gewerbetreibenden und Gastronomiebetrieben in der Dieplohstraße auf positive Resonanz stieß, wurde auf Wunsch aller Beteiligten – nach Beratungen im Ausschuss für Stadtmarketing, Touristik, Kultur – im Haupt-, Finanz- und Klimaausschuss am 25.11.2024 die dauerhafte Verlegung des Warsteiner Wochenmarktes auf den Kirchenvorplatz beschlossen. Der neue Standort schafft somit eine stärkere Verknüpfung des Marktgeschehens mit dem Einzelhandels- und Gastronomieangebot. Die Standortwahl ermöglicht die Nutzung vorhandener Synergieeffekte und stärkt die Aufenthaltsqualität im innerstädtischen Bereich. Zugleich berücksichtigt die Anpassung der Marktfläche die rückläufige Zahl der Marktbeschicker – sowohl in Warstein als auch in Belecke nur noch drei regelmäßige und wenige saisonale/sporadische Anbieter – und Marktbesucher und trägt zu einer bedarfsgerechten Ausrichtung des Wochenmarktangebots bei.

Kennzahlen Teilplan 02 03

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.03. Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199,41	106	1.271	1.271	1.271	1.271
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**	**199,41**	**106**	**1.271**	**1.271**	**1.271**	**1.271**
11	- Personalaufwendungen	0,00	-3.011	-9.982	-10.082	-10.183	-10.285
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	-281,96	-4.735	-4.413	-4.413	-4.413	-4.413
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-281,96**	**-7.746**	**-14.395**	**-14.495**	**-14.596**	**-14.698**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-82,55**	**-7.640**	**-13.124**	**-13.224**	**-13.325**	**-13.427**
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)**	**-82,55**	**-7.640**	**-13.124**	**-13.224**	**-13.325**	**-13.427**
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)**	**-82,55**	**-7.640**	**-13.124**	**-13.224**	**-13.325**	**-13.427**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.772,88	-24.273	-26.102	-26.343	-26.684	-27.069
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-19.855,43**	**-31.913**	**-39.226**	**-39.567**	**-40.009**	**-40.496**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.03. Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-480	-480	-480	-480	-480
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**	**-480**	**-480**	**-480**	**-480**	**-480**
10	- Personalauszahlungen	0,00	-3.011	-9.982	-10.082	-10.183	-10.285
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**	**-3.011**	**-9.982**	**-10.082**	**-10.183**	**-10.285**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**0,00**	**-3.491**	**-10.462**	**-10.562**	**-10.663**	**-10.765**
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.	-14.001,43	-16.500	-6.000	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**	**-14.001,43**	**-16.500**	**-6.000**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-14.001,43**	**-16.500**	**-6.000**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-14.001,43**	**-19.991**	**-16.462**	**-10.562**	**-10.663**	**-10.765**
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)**	**-14.001,43**	**-19.991**	**-16.462**	**-10.562**	**-10.663**	**-10.765**

Investitionen Produktgruppe 02.03. Märkte

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I020301001 Stromverteiler Markt Warstein	-14.001,43	-16.500	-6.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-14.001,43	-16.500	-6.000	0	0	0	0

Teilplan
02 04 Verkehrsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 32 (Sicherheit und Ordnung)	1,9	Ausschuss für Bauen und Digitales, 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 bis zu 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. Zudem werden drei Dialogdisplays zur Anzeige der gefahrenen Geschwindigkeit 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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	verkehrsrechtliche Anordnungen / nur Baustellen	Anzahl	211	200	200	200	200	200
2	festgestellt Verstöße (Knöllchen)	Anzahl	2.116	2.000	1.750	1.750	1.750	1.750
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Erträge Parkraumüberwachung	€	53.122,5	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.04. Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	678,63	679	509	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.835,00	9.000	12.000	12.000	12.000	12.000
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	52.442,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**68.955,63**	**49.679**	**52.509**	**52.000**	**52.000**	**52.000**
11	- Personalaufwendungen	-147.935,02	-122.820	-93.559	-94.494	-95.438	-96.392
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-880,58	-881	-711	-202	-202	-202
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.722,41	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-150.538,01**	**-127.701**	**-98.270**	**-98.696**	**-99.640**	**-100.594**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-81.582,38**	**-78.022**	**-45.761**	**-46.696**	**-47.640**	**-48.594**
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)**	**-81.582,38**	**-78.022**	**-45.761**	**-46.696**	**-47.640**	**-48.594**
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)**	**-81.582,38**	**-78.022**	**-45.761**	**-46.696**	**-47.640**	**-48.594**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-171.688,46	-166.456	-190.006	-172.040	-174.020	-183.263
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-253.270,84**	**-244.478**	**-235.767**	**-218.736**	**-221.660**	**-231.857**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.04. Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	15.902,50	9.000	12.000	12.000	12.000	12.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	54.106,82	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**70.009,32**	**49.000**	**52.000**	**52.000**	**52.000**	**52.000**
10	- Personalauszahlungen	-147.935,02	-122.820	-93.559	-94.494	-95.438	-96.392
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-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	-1.641,61	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-149.576,63**	**-126.820**	**-97.559**	**-98.494**	**-99.438**	**-100.392**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-79.567,31**	**-77.820**	**-45.559**	**-46.494**	**-47.438**	**-48.392**
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)**	**-79.567,31**	**-77.820**	**-45.559**	**-46.494**	**-47.438**	**-48.392**
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)**	**-79.567,31**	**-77.820**	**-45.559**	**-46.494**	**-47.438**	**-48.392**

Teilplan
02 05 Einwohnermeldewesen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 33 (Bürgerservice)	2,6	Haupt- und Finanzausschuss, 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 2027:

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

Kennzahlen Teilplan 02 05

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Ausstellung Personalausweis	Anzahl	2.819	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
2	Ausstellung Reisepass	Anzahl	1.171	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
3	An-, Ab,- und Ummeldungen des Wohnsitzes	Anzahl	2.496	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
4	Erteilung Auskünfte aus dem Melderegister	Anzahl	1.541	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.05. Einwohnermeldewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	292,17	292	292	292	292	243
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.516,46	160.000	170.000	170.000	170.000	170.000
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	3.817,66	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**	**190.626,29**	**160.342**	**170.342**	**170.342**	**170.342**	**170.293**
11	- Personalaufwendungen	-163.554,95	-172.710	-185.144	-186.995	-188.864	-190.752
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.960,54	-141.000	-141.000	-141.000	-141.200	-146.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-292,17	-292	-292	-292	-292	-243
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-433,32	-1.450	-1.600	-1.650	-1.700	-1.850
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-285.240,98**	**-315.452**	**-328.036**	**-329.937**	**-332.056**	**-339.045**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-94.614,69**	**-155.110**	**-157.694**	**-159.595**	**-161.714**	**-168.752**
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)**	**-94.614,69**	**-155.110**	**-157.694**	**-159.595**	**-161.714**	**-168.752**
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)**	**-94.614,69**	**-155.110**	**-157.694**	**-159.595**	**-161.714**	**-168.752**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-159.820,00	-182.822	-187.132	-190.055	-192.940	-192.650
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-254.434,69**	**-337.932**	**-344.826**	**-349.650**	**-354.654**	**-361.402**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.05. Einwohnermeldewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	185.959,96	160.000	170.000	170.000	170.000	170.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.817,66	50	50	50	50	50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**189.777,62**	**160.050**	**170.050**	**170.050**	**170.050**	**170.050**
10	- Personalauszahlungen	-163.554,95	-172.710	-185.144	-186.995	-188.864	-190.752
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.719,06	-141.000	-141.000	-141.000	-141.200	-146.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-566,32	-1.450	-1.600	-1.650	-1.700	-1.850
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-283.840,33**	**-315.160**	**-327.744**	**-329.645**	**-331.764**	**-338.802**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-94.062,71**	**-155.110**	**-157.694**	**-159.595**	**-161.714**	**-168.752**
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)**	**-94.062,71**	**-155.110**	**-157.694**	**-159.595**	**-161.714**	**-168.752**
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)**	**-94.062,71**	**-155.110**	**-157.694**	**-159.595**	**-161.714**	**-168.752**

Teilplan
02 06 Personenstandswesen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 33 (Bürgerservice)	1,8	Haupt- und Finanzausschuss, 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
  - Kalkofen, Ortsteil Suttrop
  - Haus Kupferhammer, Ortsteil Warstein

- Erweiterung der terminlichen Möglichkeiten für (Event)- Trauungen durch den Einsatz von zwei Traustandesbeamten

Kennzahlen Teilplan 02 06

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Eheschließungen gesamt	Anzahl	106	100	100	100	100	100
2	davon Eheschließungen mit Auslandsbezug (s.1)	Anzahl	14	20	20	20	20	20
3	davon Eventtrauungen (s. 1)	Anzahl	54	50	50	50	50	50
4	davon Eheschließungen an Samstagen und freitags nachmittags (s. 1)	Anzahl	54	60	60	60	60	60
5	Sterbefälle	Anzahl	266	270	230	230	230	230
6	Geburten (Hausgeburten/Nachbeurkundungen von Geburten im Ausland)	Anzahl	5	5	5	5	5	5

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.06. Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	32.458,00	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
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**	**32.458,00**	**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**
11	- Personalaufwendungen	-170.298,24	-217.893	-237.055	-239.426	-241.820	-244.238
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.356,88	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.291,56	-4.160	-4.360	-4.360	-4.360	-4.360
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-174.946,68**	**-224.053**	**-243.415**	**-245.786**	**-248.180**	**-250.598**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-142.488,68**	**-196.053**	**-215.415**	**-217.786**	**-220.180**	**-222.598**
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)**	**-142.488,68**	**-196.053**	**-215.415**	**-217.786**	**-220.180**	**-222.598**
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)**	**-142.488,68**	**-196.053**	**-215.415**	**-217.786**	**-220.180**	**-222.598**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-105.064,00	-122.814	-123.443	-125.402	-127.292	-126.971
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-247.552,68**	**-318.867**	**-338.858**	**-343.188**	**-347.472**	**-349.569**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.06. Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	32.446,16	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
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**	**32.446,16**	**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**
10	- Personalauszahlungen	-170.298,24	-217.893	-237.055	-239.426	-241.820	-244.238
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.356,88	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.237,56	-4.160	-4.360	-4.360	-4.360	-4.360
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-174.892,68**	**-224.053**	**-243.415**	**-245.786**	**-248.180**	**-250.598**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-142.446,52**	**-196.053**	**-215.415**	**-217.786**	**-220.180**	**-222.598**
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)**	**-142.446,52**	**-196.053**	**-215.415**	**-217.786**	**-220.180**	**-222.598**
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)**	**-142.446,52**	**-196.053**	**-215.415**	**-217.786**	**-220.180**	**-222.598**

Teilplan
02 08 Wahlen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 10 (Organisation)	0,6	Haupt- und Finanzausschuss, 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:

Für 2027 ist die Landtagswahl vorgesehen.
In 2028 findet voraussichtlich keine Wahl statt.
Bundestags- und Europawahl finden voraussichtlich in 2029 statt.
In 2030 finden voraussichtlich die Kommunalwahlen 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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Kommunalwahlen (Kreistag, Landrat, Rat, Bürgermeister)	Anzahl	1	0	0	0	0	1
2	Europawahlen	Anzahl	0	0	0	0	1	0
3	Bundestagswahlen	Anzahl	1	0	0	0	1	0
4	Landtagswahlen	Anzahl	0	0	1	0	0	0
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 02.08. Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000
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	72.032,02	0	20.000	0	50.000	30.000
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**	**72.032,02**	**0**	**21.000**	**0**	**51.000**	**31.000**
11	- Personalaufwendungen	-46.183,23	-61.177	-54.246	-54.788	-55.336	-55.889
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-403,70	0	-200	0	-400	-300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.175,95	-3.150	-49.800	-4.150	-92.400	-64.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-152.762,88**	**-64.327**	**-104.246**	**-58.938**	**-148.136**	**-120.989**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-80.730,86**	**-64.327**	**-83.246**	**-58.938**	**-97.136**	**-89.989**
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)**	**-80.730,86**	**-64.327**	**-83.246**	**-58.938**	**-97.136**	**-89.989**
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)**	**-80.730,86**	**-64.327**	**-83.246**	**-58.938**	**-97.136**	**-89.989**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.234,71	-58.381	-74.880	-66.413	-67.185	-71.605
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-158.965,57**	**-122.708**	**-158.126**	**-125.351**	**-164.321**	**-161.594**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 02.08. Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	78.739,65	0	20.000	0	50.000	30.000
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**	**78.739,65**	**0**	**20.000**	**0**	**50.000**	**30.000**
10	- Personalauszahlungen	-46.183,23	-61.177	-54.246	-54.788	-55.336	-55.889
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-403,70	0	-200	0	-400	-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	-107.112,41	-3.150	-49.800	-4.150	-92.400	-64.800
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-153.699,34**	**-64.327**	**-104.246**	**-58.938**	**-148.136**	**-120.989**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-74.959,69**	**-64.327**	**-84.246**	**-58.938**	**-98.136**	**-90.989**
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)**	**-74.959,69**	**-64.327**	**-84.246**	**-58.938**	**-98.136**	**-90.989**
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)**	**-74.959,69**	**-64.327**	**-84.246**	**-58.938**	**-98.136**	**-90.989**

Teilplan
03 01 Schule

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur)	1,8	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), Mobiliar für die Erweiterungen Gymnasium und Westerbergschule, Maschinen- und Schülerarbeitsräume Sekundarschule, EFRE Sanierung der Turnhallen Allagen und Suttrop

	2027	2028	2029	2030
Investitionen	1.107.000 €	266.200 €	311.000 €	325.100 €

- 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 (Austausch der Hardware wie Server, Switche, AccessPoints); die Kosten für die Lizenzkosten und den EDV-Support steigen auf 229.000 € ab 2026

- 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 wurde 2026 mit der Vorplanung der Neugestaltung durch einen Landschaftsarchitekten begonnen. Evtl. kann mit Hilfe eines Förderprogramms der erste Teilbereich des Schulhofes in 2027 abgeschlossen werden, der zweite Teilbereich folgt dann in den Jahren 2028 -2030.

- Erneuerung Werkraum der Sekundarschule im Schuljahr 2026/27
  In 2026 ist ein Planungsbüro mit der Erneuerung/Sanierung des Werkraumes (Maschinenraum und angrenzende Schülerarbeitsräume) beauftragt werden. Die Planungen durch das Büro erfolgen gemeinsam mit Schule und Schulverwaltung. Im Rahmen der Planung sind auch die Anforderungen im Bereich Elektro und Abluft festzusetzen.
  Plankosten 2026 (21.000 €), 2027 (230.000 €)

- 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 2027 für die Beschaffung der Einrichtung Mittel von 200.000 € enthalten.

- Erweiterung Westerbergschule
  Die Westerbergschule wird aufgrund der Ausflüsse aus der Schulentwicklungsplanung um einen Anbau erweitert. Durch den Anbau wird insbesondere die Ausgabe der Mittagsverpflegung verbessert, ebenso der Personalbereich. Für die Beschaffung der Einrichtung enthält der Teilplan Schulen in 2027 Mittel in Höhe von 200.000 €.

- EFRE Sanierung der Turnhallen der Grundschulen in Allagen und in Suttrop
  Die zur Grundschule gehörenden Turnhallen in Allagen und in Suttrop werden im Rahmen der EFRE Förderung ab Nov. 2026 energetisch ertüchtigt. Für die Einrichtung und Ausstattung der Hallen enthält der Teilplan Schulen insgesamt 200.000 €. Die Fertigstellung ist Ende 2027geplant.

Planungen / Herausforderungen

Aktuell werden in den Grundschulen 400 Plätze im Bereich der Offenen Ganztagsschule und 157 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.

Seit 2025 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 diesem Jahr ist ein Teil dieses Schulentwicklungsprozesses.

Kennzahlen Teilplan 03 01

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	SuS Grundschulen	Pers.	943	940	943	945	945	945
2	SuS Sekundarschule	Pers.	469	475	475	480	480	480
3	SuS Europa-Gymnasium	Pers.	650	730	712	730	730	730
4	SuS Grimmeschule	Pers.	64	65	59	60	60	60
5	Anzahl OGS-Plätze	Anz.	370	435	400	450	450	450
6	Belegte OGS-Plätze	Pers.	367	425	388	435	435	435

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

*Rechtsanspruch OGS ab 2026 (Klasse 1) bis 2029 (Klasse 4)

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Ausgaben OGS	€	1.241.718	1.875.000	1.647.000	1.927.000	2.020.000	2.118.000
2	Elternbeiträge OGS	€	260.103	255.000	280.000	280.000	280.000	280.000
3	Landeszuwendung OGS	€	600.214	640.789	635.000	729.000	750.000	771.000
4	Anteil Stadt Warstein OGS	€	381.401	979.211	732.000	918.000	990.000	1.067.000
5	Ausgaben Schülerfahrtkosten	€	610.502	741.000	739.000	775.000	775.000	775.000
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Versorgungsquote OGS	%	39	46	42	48	48	48
2	Auslastungsquote OGS	%	99	98	97	97	97	97
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 03.01. Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.080.404,57	1.175.663	1.156.344	1.216.458	1.245.713	1.289.852
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.102,50	251.200	280.000	280.000	280.000	280.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	95.547,99	55.000	100.000	80.000	70.000	70.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.277,33	28.513	17.256	16.243	15.065	14.391
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.471.332,39**	**1.510.676**	**1.553.750**	**1.592.851**	**1.610.928**	**1.654.393**
11	- Personalaufwendungen	-451.656,49	-489.108	-498.214	-503.197	-508.228	-513.310
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-822.679,02	-1.076.800	-1.185.650	-1.135.650	-1.122.650	-1.122.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-187.592,49	-336.077	-456.337	-497.412	-542.823	-593.458
15	- Transferaufwendungen	-1.339.614,40	-1.977.220	-1.751.120	-2.032.620	-2.127.120	-2.318.620
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-600.886,79	-704.025	-822.440	-743.340	-745.840	-751.340
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.402.429,19**	**-4.583.230**	**-4.713.761**	**-4.912.219**	**-5.046.661**	**-5.299.378**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.931.096,80**	**-3.072.554**	**-3.160.011**	**-3.319.368**	**-3.435.733**	**-3.644.985**
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)**	**-1.931.096,80**	**-3.072.554**	**-3.160.011**	**-3.319.368**	**-3.435.733**	**-3.644.985**
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)**	**-1.931.096,80**	**-3.072.554**	**-3.160.011**	**-3.319.368**	**-3.435.733**	**-3.644.985**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	453.720,00	463.805	529.522	529.522	529.522	529.522
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.414.343,89	-3.358.865	-3.694.516	-3.694.539	-3.700.561	-3.703.722
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-4.891.720,69**	**-5.967.614**	**-6.325.005**	**-6.484.385**	**-6.606.772**	**-6.819.185**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 03.01. Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
4321400	Elternbeiträge KiTas (Aart 0600, 2101-2119)	260.102,50	251.200	280.000	280.000	280.000	280.000
5281100	Schwimmunterrricht	-149.431,30	-194.500	-202.000	-202.000	-202.000	-202.000
5291100	Schülerbeförderungskosten	-611.702,09	-741.000	-739.000	-775.000	-775.000	-775.000
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-1.328.488,68	-1.963.220	-1.736.120	-2.017.620	-2.112.120	-2.303.620

Teilfinanzplan
Produktgruppe 03.01. Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	701.772,47	805.200	720.550	816.050	838.550	871.050
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,40	251.200	280.000	280.000	280.000	280.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	132.552,07	55.000	100.000	80.000	70.000	70.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	375,00	250	150	150	150	150
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**834.739,94**	**1.111.950**	**1.100.850**	**1.176.350**	**1.188.850**	**1.221.350**
10	- Personalauszahlungen	-451.656,49	-489.108	-498.214	-503.197	-508.228	-513.310
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-871.429,27	-1.076.800	-1.185.650	-1.135.650	-1.122.650	-1.122.650
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-1.327.575,42	-1.977.220	-1.751.120	-2.032.620	-2.127.120	-2.318.620
15	- Sonstige Auszahlungen	-478.665,15	-592.025	-712.440	-632.840	-635.340	-640.840
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.129.326,33**	**-4.135.153**	**-4.147.424**	**-4.304.307**	**-4.393.338**	**-4.595.420**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-2.294.586,39**	**-3.023.203**	**-3.046.574**	**-3.127.957**	**-3.204.488**	**-3.374.070**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.544,87	0	160.000	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**	**59.544,87**	**0**	**160.000**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-9.550,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-237.389,58	-879.500	-1.417.000	-376.700	-421.500	-435.600
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**	**-246.939,58**	**-879.500**	**-1.417.000**	**-376.700**	**-421.500**	**-435.600**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-187.394,71**	**-879.500**	**-1.257.000**	**-376.700**	**-421.500**	**-435.600**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-2.481.981,10**	**-3.902.703**	**-4.303.574**	**-3.504.657**	**-3.625.988**	**-3.809.670**
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)**	**-2.481.981,10**	**-3.902.703**	**-4.303.574**	**-3.504.657**	**-3.625.988**	**-3.809.670**

Investitionen Produktgruppe 03.01. Schulen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I030102005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030102)	-52.488,06	-334.000	-406.000	0	-144.200	-134.000	-154.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.550,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-9.550,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-52.488,06	-334.000	-406.000	0	-144.200	-134.000	-154.100
I030103005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030103)	-37.210,34	-159.000	-320.000	0	-50.000	-111.000	-105.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-37.210,34	-159.000	-320.000	0	-50.000	-111.000	-105.000
I030103007 Umbau Schulhof SekWa	0,00	0	-40.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	160.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-200.000	0	0	0	0
I030104005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030104)	-26.535,95	-263.000	-371.500	0	-56.500	-56.500	-56.500
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-26.535,95	-263.000	-371.500	0	-56.500	-56.500	-56.500
I030105005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030105)	-4.667,91	-11.500	-9.500	0	-15.500	-9.500	-9.500
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.667,91	-11.500	-9.500	0	-15.500	-9.500	-9.500

Teilplan
04 01 Kulturpflege

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur) Sachgebiet 94 (Stadtmarketing und Ehrenamt)	2,7	Rat, Ausschuss für Stadtmarketing, Touristik, Kultur

Kurzbeschreibung des Teilplans
Aufwand und Erträge für die Kultur- und Vereinsförderung, die Vorhaltung von Museen 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), Richtlinie der Stadt Warstein zur Förderung von Projekten im Bereich Kultur, Brauchtums- und Heimatpflege, Soziales sowie Natur- und Klimaschutz (Projektförderrichtlinie), 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 8.000,00 €) 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.
- Jährliche Ausschüttung der Trägerspende der Sparkasse Hellweg-Lippe entsprechend der Projektförderrichtlinie
- Seit 2026 Durchführung eines Ehrenamtsempfangs zur Verleihung der Heimatpreise und zur Übergabe der Förderbescheide für die Projektförderung

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 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.
- Für die Kupferhammerkonzerte und andere Angebote erhält die KI einen Zuschuss von jährlich 23.000,00 €.

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 €).
- Unterstützung des ehrenamtlich tätigen Vereins „Warsteiner Europafreunde – WEF“

Vom 24. bis 26. September 2027 veranstaltet die Stadt Warstein gemeinsam mit den Warsteiner Europafreunden – WEF das Europa-Festival zwischen Domring und Dieplohstraße. Dabei wird auf 35-jährige Städtepartnerschaft mit Wurzen, 30-jährige Städtepartnerschaft mit Hebden Royd und auf 25 Jahre Städtepartnerschaft mit Pietrapaola zurückgeblickt. Auch eine Delegation aus St. Pol-sur-Ternoise wird erwartet. Im Mittelpunkt des Festwochenendes stehen das Miteinander, Musik, Kultur und Kulinarik im Zeichen der Demokratie und des internationalen Miteinanders.

Planungen / Herausforderungen

Das Stadtarchiv ist seit 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.

Kennzahlen Teilplan 04 01

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Kupferhammerkonzerte	Anz.	7	6	7	7	7	7
2	Verkaufte Eintrittskarten Kupferhammerkonzerte mit Neujahrskonzert	Anz.	534	650	650	650	650	650
3	durchschnittl. Besucher ohne Neujahrskonzert	Anz.	49,62	50	50	50	50	50
4	Online-Besuche auf "archive.nrw.de"	Anz.	4.406	2.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5	Downloads von "archive.nrw.de"	Anz.	40	50	50	50	50	50
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Betriebskst. Zuschuss Schatzkammer Belecke	€	4.698	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
2	Zuschuss Trägerverein Haus Kupferhammer	€	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
3	Zuschuss Kulturinitiative Warstein e.V.	€	15.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
4	Ausgeschütte Mittel Trägerspende Sparkasse Hellweg-Lippe	€	20.051	46.000	57.000	46.000	46.000	46.000
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.393,23	5.994	11.168	11.178	11.198	10.632
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	808,50	500	800	800	800	800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	50.903,05	157.100	178.100	188.100	198.100	208.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.448,01	1.448	1.448	1.448	515	48
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**183.552,79**	**165.042**	**191.516**	**201.526**	**210.613**	**219.580**
11	- Personalaufwendungen	-205.025,82	-206.524	-251.304	-253.817	-256.354	-258.916
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.193,86	-10.300	-12.000	-10.500	-10.500	-10.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.726,45	-6.372	-12.372	-12.790	-12.116	-10.660
15	- Transferaufwendungen	-31.698,25	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.054,32	-25.660	-24.510	-24.510	-24.510	-24.510
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-266.698,70**	**-288.856**	**-340.186**	**-341.617**	**-343.480**	**-344.586**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-83.145,91**	**-123.814**	**-148.670**	**-140.091**	**-132.867**	**-125.006**
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)**	**-83.145,91**	**-123.814**	**-148.670**	**-140.091**	**-132.867**	**-125.006**
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)**	**-83.145,91**	**-123.814**	**-148.670**	**-140.091**	**-132.867**	**-125.006**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.659,00	18.422	23.286	23.286	23.286	23.286
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-805.207,16	-899.414	-800.637	-804.862	-809.274	-810.011
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-868.694,07**	**-1.004.806**	**-926.021**	**-921.667**	**-918.855**	**-911.731**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 04.01. Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-31.698,25	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 04.01. Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.500,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	808,50	500	800	800	800	800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.810,02	157.100	178.100	188.100	198.100	208.100
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**	**179.118,52**	**157.600**	**178.900**	**188.900**	**198.900**	**208.900**
10	- Personalauszahlungen	-205.025,82	-206.524	-251.304	-253.817	-256.354	-258.916
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.193,86	-10.300	-12.000	-10.500	-10.500	-10.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-31.698,25	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-22.400,32	-25.660	-24.510	-24.510	-24.510	-24.510
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-263.318,25**	**-282.484**	**-327.814**	**-328.827**	**-331.364**	**-333.926**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-84.199,73**	**-124.884**	**-148.914**	**-139.927**	**-132.464**	**-125.026**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.021,14	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**	**16.021,14**	**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.	-43.216,11	-3.000	-7.000	-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**	**-43.216,11**	**-3.000**	**-7.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-27.194,97**	**-3.000**	**-7.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-111.394,70**	**-127.884**	**-155.914**	**-142.927**	**-135.464**	**-128.026**
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)**	**-111.394,70**	**-127.884**	**-155.914**	**-142.927**	**-135.464**	**-128.026**

Investitionen Produktgruppe 04.01. Kulturpflege

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I040103005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040103)	-27.194,97	-3.000	-7.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.021,14	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-43.216,11	-3.000	-7.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

Teilplan
04 02 Weiterbildung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur)	0,7	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 und die neue Lehrküche 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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Medieneinheiten Stadtbücherei (Belecke)	Anz.	102.255	100.000	105.000	105.000	105.000	105.000
2	davon eMedien	Anz.	91.616	88.000	95.000	95.000	95.000	95.000
3	Besucher / Leser	Anz.	14.351	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4	Ausleihen	Anz.	50.142	46.000	55.000	55.000	55.000	55.000
5	Medienbestand je Einwohner	Anz.	4,14	4,17	4,50	4,50	4,50	4,50
6	Umschlagshäufigkeit (Verhältnis Entleihungen / Bestand)	Anz.	0,49	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Zuschuss Stadtbücherei St. Pankratius Warstein	€	2.429	2.429	2.429	2.429	2.429	2.429
2	Zuschuss an VHS Lippstadt	€	30.000*	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
3	Zuschuss VHS je Einwohner	€	1,22	2,75	2,69	2,70	2,71	2,72
4	Anschaffungskosten Medien ohne eMedien	€	13.740	14.500	14.000	14.000	14.000	14.000
5	Mitgliedsbeitrag Onleihe24 (100% Anschaffung eMedien)	€	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
6	Einnahmen Leserausweise	€	7.243	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
7	Einnahmen Mahngebühren	€	653	1.000	800	800	800	800

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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								

* 2025 durch VHS noch nicht abgerechnet

Teilergebnisplan
Produktgruppe 04.02. Weiterbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.352,17	23.724	20.579	19.520	19.646	19.822
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.844,60	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	240,00	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**	**14.436,77**	**31.724**	**28.579**	**27.520**	**27.646**	**27.822**
11	- Personalaufwendungen	-67.830,75	-72.474	-77.767	-78.545	-79.331	-80.124
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.991,40	-76.700	-76.700	-76.700	-76.700	-76.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.809,63	-7.208	-7.616	-9.952	-12.616	-15.319
15	- Transferaufwendungen	-2.429,00	-8.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.759,43	-39.040	-44.450	-43.450	-43.450	-43.450
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-130.820,21**	**-203.422**	**-212.033**	**-214.147**	**-217.597**	**-221.093**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-116.383,44**	**-171.698**	**-183.454**	**-186.627**	**-189.951**	**-193.271**
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)**	**-116.383,44**	**-171.698**	**-183.454**	**-186.627**	**-189.951**	**-193.271**
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)**	**-116.383,44**	**-171.698**	**-183.454**	**-186.627**	**-189.951**	**-193.271**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-120.443,00	-133.487	-139.068	-139.516	-140.852	-141.761
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-236.826,44**	**-305.185**	**-322.522**	**-326.143**	**-330.803**	**-335.032**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 04.02. Weiterbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-2.429,00	-8.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500

Teilfinanzplan
Produktgruppe 04.02. Weiterbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.360,00	3.900	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.806,60	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	90,00	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**	**11.256,60**	**11.900**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
10	- Personalauszahlungen	-67.830,75	-72.474	-77.767	-78.545	-79.331	-80.124
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.435,90	-76.700	-76.700	-76.700	-76.700	-76.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-2.429,00	-8.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.901,09	-24.540	-29.950	-28.950	-28.950	-28.950
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-114.596,74**	**-181.714**	**-189.917**	**-189.695**	**-190.481**	**-191.274**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-103.340,14**	**-169.814**	**-181.917**	**-181.695**	**-182.481**	**-183.274**
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.	-13.695,67	-19.000	-23.500	-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**	**-13.695,67**	**-19.000**	**-23.500**	**-19.000**	**-19.000**	**-19.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-13.695,67**	**-19.000**	**-23.500**	**-19.000**	**-19.000**	**-19.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-117.035,81**	**-188.814**	**-205.417**	**-200.695**	**-201.481**	**-202.274**
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)**	**-117.035,81**	**-188.814**	**-205.417**	**-200.695**	**-201.481**	**-202.274**

Investitionen Produktgruppe 04.02. Weiterbildung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I040201005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040201)	0,00	-1.500	-6.000	0	-1.500	-1.500	-1.500
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-1.500	-6.000	0	-1.500	-1.500	-1.500
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**0,00**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

Teilplan
05 01 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur)	4,7	Ausschuss für Bildung, Sport, Soziales, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans

Personen, welche die Altersgrenze nach § 41 Abs. 2 SGB XII erreicht haben oder bei welchen eine dauerhafte, volle Erwerbsminderung vorliegt haben Anspruch auf Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII.
Personen unter der Altersgrenze, die vorübergehend voll erwerbsgemindert sind, haben Anspruch auf Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII, sofern kein vorrangiger Anspruch (Grundsicherungsgeld nach dem SGB II, Rentenleistungen, o.ä.) besteht.
Ebenfalls können Darlehen für Personen die sich in einer vorübergehenden Notlage befinden sowie Bestattungskosten gewährt werden. Sämtliche Leistungen erfassen auch die Sicherstellung des Krankenversicherungsschutzes.
Zusätzlich werden Hilfen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket für den anspruchsberechtigten Personenkreis 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, AG-SGB XII NRW

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 ist seit dem 2. Halbjahr 2025 rückläufig. 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 in die Sicherungssysteme des Sozialgesetzbuches. Gem. Ratsbeschluss ist zum 01.08.2026 die Bezahlkarte für Asylbewerber eingeführt worden.

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 1.013 €) 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 2027 bei 900.000 €.

Landeszuwendungen nach FlüAG

2027	2028	2029	2030
900.000 €	900.000 €	900.000 €	900.000 €

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

	2027	2028	2029	2030
Transferaufwendungen	1.980.000 €	1.980.000 €	1.980.000 €	1.980.000 €

<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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Fälle Grundsicherung	Anz.	326	320	340	340	340	340
2	Fälle HzL	Anz.	39	40	50	50	50	50
3	Fälle AsylbLG	Anz.	117	100	100	130	130	130
4	Betreute Personen gem. AsylbLG	Pers.	220	200	200	220	220	220
5	Anträge nach dem BuT	Anz.	1.453	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
6	Bestattungsfälle	Anz.	7	10	10	10	10	10

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Landeszuweisung FlüAG	€	1.522.814	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Anteil Bezieher Grusi/HzL - Einwohner	%	1,48	1,50	1,60	1,60	1,60	1,61
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 05.01. Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.529.409,00	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
03	+ Sonstige Transfererträge	76.186,51	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34,70	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	209.920,82	20.000	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**	**1.815.551,03**	**1.025.000**	**1.025.000**	**1.025.000**	**1.025.000**	**1.025.000**
11	- Personalaufwendungen	-293.919,36	-341.017	-427.578	-431.854	-436.172	-440.534
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	-1.701.479,59	-1.952.500	-2.017.500	-2.017.500	-2.017.500	-2.017.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.684,86	-28.200	-29.650	-29.650	-29.650	-29.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.006.083,81**	**-2.321.717**	**-2.474.728**	**-2.479.004**	**-2.483.322**	**-2.487.684**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-190.532,78**	**-1.296.717**	**-1.449.728**	**-1.454.004**	**-1.458.322**	**-1.462.684**
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)**	**-190.532,78**	**-1.296.717**	**-1.449.728**	**-1.454.004**	**-1.458.322**	**-1.462.684**
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)**	**-190.532,78**	**-1.296.717**	**-1.449.728**	**-1.454.004**	**-1.458.322**	**-1.462.684**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-350.257,00	-361.022	-394.331	-373.366	-378.423	-388.781
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-540.789,78**	**-1.657.739**	**-1.844.059**	**-1.827.370**	**-1.836.745**	**-1.851.465**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 05.01. Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
5339100	Unterkunftskosten Asylbewerberunterkünfte § 2 Asyl	-52.677,25	-60.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
5339200	Unterkunftskosten Asylbewerberunterkünfte § 3 Asyl	-483.254,50	-450.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
5339410	Leistungen bei Krankheit nach § 2 AsylbLG	-60.700,82	-50.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
5339500	Mietkosten § 2 AsylbLG	-14.763,79	0	0	0	0	0
5339600	Mietkosten § 3 AsylbLG	-4.249,68	-18.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5339800	Regelleistungen gem. § 2 AsylbLG	-159.318,28	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
5339900	Regelleistungen gem. § 3 AsylbLG	-709.803,12	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 05.01. Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.429.564,00	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	92.055,72	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.900,28	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	16.045,82	20.000	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**	**1.543.565,82**	**1.025.000**	**1.025.000**	**1.025.000**	**1.025.000**	**1.025.000**
10	- Personalauszahlungen	-293.919,36	-341.017	-427.578	-431.854	-436.172	-440.534
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	-1.671.638,70	-1.952.500	-2.017.500	-2.017.500	-2.017.500	-2.017.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.833,53	-28.200	-29.650	-29.650	-29.650	-29.650
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.986.391,59**	**-2.321.717**	**-2.474.728**	**-2.479.004**	**-2.483.322**	**-2.487.684**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-442.825,77**	**-1.296.717**	**-1.449.728**	**-1.454.004**	**-1.458.322**	**-1.462.684**
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)**	**-442.825,77**	**-1.296.717**	**-1.449.728**	**-1.454.004**	**-1.458.322**	**-1.462.684**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	180,00	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**	**180,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-442.645,77**	**-1.296.717**	**-1.449.728**	**-1.454.004**	**-1.458.322**	**-1.462.684**

Teilplan
05 02 Soziale Beratung und Betreuung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur)	1,5	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 Case-Managerin im Rathaus werden Ehrenamtliche in der Flüchtlingsarbeit bei Projekten und Maßnahmen 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 ab 2028 für die Einrichtung und die lfd. Unterhaltung 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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Aufgenommene Renten- und Kontenklärungsanträge	Anz.	79	100	100	100	100	100
2	Durchgeführte Pflegeberatungen	Anz.	31	60	60	60	60	60
3	Ausgestellte Ehrenamtskarten	Anz.	29	40	50	50	50	50
4	Ausgestellte Familienpässe	Anz.	2	5	5	5	5	5
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Fördermittel Landesprogramm "Komm An"	€	2.520	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 05.02. Soziale Beratung und Unterstützung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.000,00	20.355	17.900	50.313	58.699	68.607
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	5.968,00	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**	**62.968,00**	**27.855**	**25.400**	**57.813**	**66.199**	**76.107**
11	- Personalaufwendungen	-129.582,12	-120.956	-90.553	-91.459	-92.373	-93.297
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	-8.571	-8.571	-8.571	-8.571
15	- Transferaufwendungen	-64.022,50	-65.000	-65.000	-172.700	-172.700	-171.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.495,88	-79.300	-83.300	-82.800	-81.800	-81.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-262.100,50**	**-265.256**	**-247.424**	**-355.530**	**-355.444**	**-355.368**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-199.132,50**	**-237.401**	**-222.024**	**-297.717**	**-289.245**	**-279.261**
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)**	**-199.132,50**	**-237.401**	**-222.024**	**-297.717**	**-289.245**	**-279.261**
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)**	**-199.132,50**	**-237.401**	**-222.024**	**-297.717**	**-289.245**	**-279.261**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-110.996,00	-129.887	-128.413	-126.944	-128.805	-129.952
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-310.128,50**	**-367.288**	**-350.437**	**-424.661**	**-418.050**	**-409.213**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 05.02. Soziale Beratung und Unterstützung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
5317100	Zuschüsse f. lfd Zwecke - Private Unternehmen	0,00	0	0	-63.700	-63.700	-63.700
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-34.200,00	-35.000	-35.000	-79.000	-79.000	-78.000
5339000	Sonstige soziale Leist.	-29.822,50	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 05.02. Soziale Beratung und Unterstützung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.000,00	48.740	2.800	33.500	33.500	33.500
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	5.968,00	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**	**62.968,00**	**56.240**	**10.300**	**41.000**	**41.000**	**41.000**
10	- Personalauszahlungen	-129.582,12	-120.956	-90.553	-91.459	-92.373	-93.297
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	-64.200,00	-309.000	-702.000	-109.000	-109.000	-108.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-68.286,85	-79.300	-83.300	-82.800	-81.800	-81.800
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-262.068,97**	**-509.256**	**-875.853**	**-283.259**	**-283.173**	**-283.097**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-199.100,97**	**-453.016**	**-865.553**	**-242.259**	**-242.173**	**-242.097**
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	-60.000	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**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-199.100,97**	**-453.016**	**-925.553**	**-242.259**	**-242.173**	**-242.097**
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)**	**-199.100,97**	**-453.016**	**-925.553**	**-242.259**	**-242.173**	**-242.097**

Investitionen Produktgruppe 05.02. Soziale Beratung und Unterstützung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I050201005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 050201)	0,00	0	-60.000	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	-60.000	0	0	0	0

Teilplan
06 01 Jugendarbeit und Jugendhilfe

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 51 (Jugendhilfe)	17,7	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 2026 ist das Jugendamt der Stadt Warstein weiterhin mit einer deutlichen Steigerung der Fallkosten (u.a. durch Inflation und Tarifsteigerungen) konfrontiert. Die Jugendhilfeträger sind mit einem Fachkräftemangel konfrontiert, und mussten ihr Angebot in den letzten Jahren entsprechend verringern. Bei steigender Nachfrage nach (insbesondere spezialisierten Angeboten) ist die Möglichkeit des öffentlichen Jugendhilfeträgers in Rahmen der Entgeltverhandlungen geschwächt. Nach wie vor werden den Kommunen UMA (unbegleitete minderjährige Ausländer) zugewiesen. Die Finanzierung der UMA erfolgt zwar kostenneutral, da diese zu 100 % vom Land refinanziert werden. Die Kostenerstattungen gehen aktuell aufgrund der Fallbelastung beim LWL allerdings zeitverzögert ein.

2027	2028	2029	2030
3.800.000 €	3.500.000 €	3.500.000 €	3.500.000 €

Stationäre Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)

2027	2028	2029	2030
700.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €

Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)
Die Fallzahlen in diesem Bereich bleiben konstant. Weiterhin steigen die Kosten pro Fall durch gestiegene Entgeltsätze für die Pflegefamilien.

2027	2028	2029	2030
1.200.000 €	1.200.000 €	1.200.000 €	1.200.000 €

Eingliederungshilfe § 35a ambulant (SGB VIII)
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.

2027	2028	2029	2030
1.200.000 €	1.200.000 €	1.200.000 €	1.200.000 €

Mutter / Vater / Kind Unterbringung § 19 SB VIII
Die Installation der Hilfe nach § 19 SGB VIII Mutter / Vater / Kind Einrichtung) unterliegt nicht beeinflussbaren Schwankungen, die nicht vorhersehbar sind und daher schwer zu kalkulieren sind.

2027	2028	2029	2030
200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €

Intensiv sozialpädagogische Einzelbetreuung § 35 SB VIII
Es ist zu beobachten, dass einzelne Jugendliche nicht mehr durch bestehende Regelangebote in Jugendhilfeeinrichtungen betreut werden können. Für diese Jugendlichen, für die sich mittlerweile die Beschreibung des „Systemsprengers“ etabliert hat, sind personalintensive und entsprechend kostenintensive Rahmenbedingungen erforderlich.

2027	2028	2029	2030
500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €

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 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 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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Beratungen nach §§ 16, 17, 18 SGB VIII pro 1.000 (0-18 Jahre)	Anzahl	23,88	25	24	24	24	24
2	Verfahren nach § 8a SGB VIII pro 1.000 (0-18 Jahre)	Anzahl	4,72	2	3	3	3	3
3	Ambulante Hilfen (ohne Eingliederungshilfe) pro 1.000 (0-18 Jahre)	Anzahl	27,55	25	28	28	28	28
4	Stationäre Hilfen (ohne Eingliederungshilfe) pro 1.000 (0-18 Jahre)	Anzahl	37,52	33	33	33	33	33
5	Hilfen für junge Volljährige (ohne Eingliederungshilfe) pro 1.000 (18-unter 21 Jahre)	Anzahl	61,56	50	55	55	55	55
6	Eingliederungshilfen pro 1.000 (0-21 Jahre)	Anzahl	19,21	22	20	20	20	20
7	Strafverfahren pro 1.000 (14-21 Jahre)	Anzahl	29,61	30	30	30	30	30
8	Unterhaltsvorschussfälle pro 1.000 (0-18 Jahre)	Anzahl	63,24	60	60	60	60	60
9	Beistandschaften pro 1.000 (0-18 Jahre)	Anzahl	42,25	45	45	45	45	45
10	Anteil der Kostenerstattungsfälle an Hilfen zur Erziehung Gesamt	%	14,53	13	13	13	13	13

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Aufwand haupt- und nebenamtliche Jugendarbeit pro 1.000 (8-21 Jahre)	€	96.264,73	92.000	97.000	97.000	97.000	97.000
2	Aufwand Frühe Hilfen pro 1.000 (0-18 Jahre)	€	8.767,06	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3	Einnahmen Hilfe zur Erziehung pro 1.000 (0-18 Jahre)	€	451.938,89	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
4	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 19 gemeinsame Unterbringung Mutter Kind	€	4.822,74	6.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 27 II ambulante / flexible Hilfen (0-18 Jahre)	€	1.086,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 30 Erziehungsbeistandschaften (0-18 Jahre)	€	788,96	900	900	900	900	900

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
7	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 31 Sozialpädagogische Familienhilfe (0-18 Jahre)	€	863,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 32 Tagesgruppe (0-18 Jahre)	€	3.852,73	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
9	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 33 Vollzeitpflege und Verwandtenpflege (0-18 Jahre)	€	2.353,59	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 34 Heimerziehung (0-18 Jahre)	€	7.243,57	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
11	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 35a ambulante Eingliederungshilfe (0-18 Jahre)	€	2.250,10	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
12	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 35a stationäre Eingliederungshilfe (0-18 Jahre)	€	5.806,73	7.000	6.500	6.500	6.500	6.500
13	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 42 Inobhutnahme (Bereitschaftspflege)	€	5.791,23	4.300	6.000	6.000	6.000	6.000
14	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 41, 33 Vollzeitpflege (18-21 Jahre)	€	1.238,66	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
15	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 41, 34 Heimerziehung stationär (18-21 Jahre)	€	4.961,09	6.000	5.300	5.300	5.300	5.300
16	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 41, 35a ambulante Eingliederungshilfe (18-21 Jahre)	€	1.418,61	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	Durchschnittliche Kosten pro Fall / mtl. - § 41, 35a stationäre Eingliederungshilfe (18-21 Jahre)	€	3.649,92	5.500	4.500	4.500	4.500	4.500

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 06.01. Jugendarbeit und Jugendhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297.230,26	290.500	290.500	290.500	290.500	290.500
03	+ Sonstige Transfererträge	567.421,27	517.000	557.000	557.000	557.000	557.000
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	1.954.150,41	2.550.000	2.001.500	2.001.500	2.001.500	2.001.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	68.727,06	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**	**2.887.529,00**	**3.357.500**	**2.849.000**	**2.849.000**	**2.849.000**	**2.849.000**
11	- Personalaufwendungen	-1.671.931,38	-1.639.285	-1.776.107	-1.793.868	-1.811.808	-1.829.926
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-640.439,51	-950.000	-952.500	-952.500	-952.500	-952.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-971,84	-972	-972	-972	-891	0
15	- Transferaufwendungen	-10.982.522,45	-10.520.800	-10.900.300	-10.605.300	-11.110.300	-11.115.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-767.026,58	-197.870	-71.200	-71.200	-71.200	-71.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-14.062.891,76**	**-13.308.927**	**-13.701.079**	**-13.423.840**	**-13.946.699**	**-13.968.926**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-11.175.362,76**	**-9.951.427**	**-10.852.079**	**-10.574.840**	**-11.097.699**	**-11.119.926**
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)**	**-11.175.362,76**	**-9.951.427**	**-10.852.079**	**-10.574.840**	**-11.097.699**	**-11.119.926**
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)**	**-11.175.362,76**	**-9.951.427**	**-10.852.079**	**-10.574.840**	**-11.097.699**	**-11.119.926**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.602,00	63.103	18.502	18.502	18.502	18.502
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.171.689,00	-1.225.154	-1.324.781	-1.317.662	-1.335.654	-1.342.629
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-12.329.449,76**	**-11.113.478**	**-12.158.358**	**-11.874.000**	**-12.414.851**	**-12.444.053**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 06.01. Jugendarbeit und Jugendhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-276.470,10	-308.500	-306.000	-311.000	-316.000	-321.000
5331000	Soziale Leist. an natürl. Personen außerh.v.Einr.	-70.254,82	-79.000	-79.000	-79.000	-79.000	-79.000
5331015	Netzwerk Kinderschutz	-2.584,05	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5331020	Frühe Hilfen (Elternbesuche etc.) § 25 SGB VIII	-28.640,51	-40.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
5331025	Familienhebammen	-4.770,75	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5331030	Umgangsbegleitung § 18 Abs. 3 SGB VIII	-9.609,17	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5331040	Aufsuchende Familientherapie § 27 Abs. 3 SGB VIII	-6.496,82	-5.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
5331050	ambulante Hilfen § 27 Abs. 2 SGB VIII	-100.872,06	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
5331060	Soziale Gruppenarbeit § 29 SGB VIII	-190.275,12	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
5331070	Erziehungsbeistandschaften § 30 SGB VIII	-110.770,66	-150.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
5331080	Sozialpädagogische Familienhilfe § 31 SGB VIII	-303.897,99	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000
5331100	Eingliederung seel. beh. Kinder/Jugendliche § 35a	-1.068.726,43	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
5331150	Aufw. Vollzeitpflege § 33 SGB VIII	-1.228.208,77	-1.000.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
5331160	Hilfe für jg. Volljährige Vollzeitpflege § 41, 33	-81.732,52	-70.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5331170	Inobhutnahme außerh. Einrichtungen § 42 SGB VIII	-40.000,18	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5331180	Intensive sozialpäd.Einzelbetreuung außerhalb v. E	-11.779,22	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
5332010	gemeinsame Unterbringung § 19 SGB VIII	-277.896,63	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
5332020	Aufwendungen Tagesgruppe § 32 SGB VIII	-262.863,28	-250.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
5332030	Hilfe zur Erziehung, Minderjährige § 34 SGB VIII	-3.735.371,56	-3.500.000	-3.800.000	-3.500.000	-4.000.000	-4.000.000
5332040	Hilfe für jg. Volljährige, stationär § 41,34 SGB V	-798.319,18	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000
5332050	Eingliederung seel. beh. Kinder/Jugendliche § 35a	-390.248,44	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
5339000	Sonstige soziale Leist.	-861.899,00	-1.000.000	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 06.01. Jugendarbeit und Jugendhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281.017,08	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	421.471,11	517.000	557.000	557.000	557.000	557.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.090.659,83	2.550.000	2.001.500	2.001.500	2.001.500	2.001.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	257.866,46	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.051.014,48**	**3.357.000**	**2.848.500**	**2.848.500**	**2.848.500**	**2.848.500**
10	- Personalauszahlungen	-1.671.931,38	-1.639.285	-1.776.107	-1.793.868	-1.811.808	-1.829.926
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-491.234,84	-950.000	-952.500	-952.500	-952.500	-952.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-11.773.269,77	-10.520.800	-10.900.300	-10.605.300	-11.110.300	-11.115.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-51.527,17	-197.870	-71.200	-71.200	-71.200	-71.200
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.987.963,16**	**-13.307.955**	**-13.700.107**	**-13.422.868**	**-13.945.808**	**-13.968.926**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-10.936.948,68**	**-9.950.955**	**-10.851.607**	**-10.574.368**	**-11.097.308**	**-11.120.426**
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.	-4.859,20	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**	**-4.859,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-4.859,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-10.941.807,88**	**-9.950.955**	**-10.851.607**	**-10.574.368**	**-11.097.308**	**-11.120.426**
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)**	**-10.941.807,88**	**-9.950.955**	**-10.851.607**	**-10.574.368**	**-11.097.308**	**-11.120.426**

Investitionen Produktgruppe 06.01. Jugendarbeit und Jugendhilfe

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**-4.859,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilplan
06 02 Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verwaltungsstellen** (Produktgruppe)	**Gremien**
Sachgebiet 51 (Jugendhilfe) Sachgebiet 68 (Betriebshof)	6,5	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.

2027	2028	2029	2030
-6.890.000 €	-7.192.000 €	-7.242.000 €	-7.2920.000 €

Zudem werden Einnahmen durch Elternbeiträge wie folgt geplant:

2027	2028	2029	2030
900.000 €	900.000 €	950.000 €	950.000 €

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

2027	2028	2029	2030
5.740.000 €	5.940.000 €	6.140.000 €	6.340.000 €

<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. Der Baubeginn erfolgte am 15.09.2025 und wird voraussichtlich im Oktober 2026 abgeschlossen sein. Eine seit dem 19.08.2024 bestehende Gruppe im Paulushaus kann im vierten Quartal 2026 aufgegeben werden, die darin befindlichen 25 Plätze werden dann im Gesamtbetrieb der Kita St. Petrus aufgefangen.

Kennzahlen Teilplan 06 02

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Plätze in Kita Gesamt	Anzahl	838	860	830	830	825	820
2	Tagespflegepersonen	Anzahl	12	12	12	12	12	12
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Zuschussbedarf städtische Kitas pro Kita-Platz	€	5.822,07	6.000	6.000	6.500	6.500	6.500
2	Zuschussbedarf freie Träger pro Kita-Platz	€	6.469,45	6.500	6.500	7.000	7.000	7.000
3	Zuschussbedarf Kita Gesamt	€	5.130.077	5.500.000	550.000	570.000	570.000	570.000
4	Aufwand Tagespflege	€	691.742,72	800.000	600.000	650.000	650.000	650.000
5	Zuschussbedarf Tagespflege pro Platz	€	12.135,84	12.000	12.000	13.000	13.000	13.000
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 06.02. Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.803.916,18	8.337.566	7.095.071	7.388.472	7.431.066	7.479.061
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	893.984,80	800.000	900.000	900.000	950.000	950.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	11.766,72	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.581,53	1.144	6.765	6.546	6.507	6.437
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.746.249,23**	**9.153.710**	**8.016.836**	**8.310.018**	**8.402.573**	**8.450.498**
11	- Personalaufwendungen	-6.860.185,52	-7.355.064	-7.268.513	-7.341.198	-7.414.610	-7.488.756
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.590,78	-111.200	-107.700	-107.700	-107.700	-107.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-36.952,26	-57.620	-62.187	-69.496	-75.951	-82.587
15	- Transferaufwendungen	-5.666.692,65	-7.526.000	-6.440.000	-6.640.000	-6.840.000	-7.040.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.309,05	-114.800	-120.700	-120.700	-120.700	-120.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-12.793.730,26**	**-15.164.684**	**-13.999.100**	**-14.279.094**	**-14.558.961**	**-14.839.743**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.047.481,03**	**-6.010.974**	**-5.982.264**	**-5.969.076**	**-6.156.388**	**-6.389.245**
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)**	**-5.047.481,03**	**-6.010.974**	**-5.982.264**	**-5.969.076**	**-6.156.388**	**-6.389.245**
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)**	**-5.047.481,03**	**-6.010.974**	**-5.982.264**	**-5.969.076**	**-6.156.388**	**-6.389.245**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.335.205,32	-3.628.401	-3.372.795	-3.481.849	-3.551.941	-3.504.185
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-8.382.606,35**	**-9.639.375**	**-9.355.059**	**-9.450.925**	**-9.708.329**	**-9.893.430**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 06.02. Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
4321400	Elternbeiträge KiTas (Aart 0600, 2101-2119)	893.984,80	800.000	900.000	900.000	950.000	950.000
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-4.974.949,93	-6.726.000	-5.740.000	-5.940.000	-6.140.000	-6.340.000
5331000	Soziale Leist. an natürl. Personen außerh.v.Einr.	-691.742,72	-800.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 06.02. Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.691.592,61	8.273.200	7.027.200	7.322.200	7.367.200	7.417.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.149.294,70	800.000	900.000	900.000	950.000	950.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,40	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.766,72	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	18.279,04	0	5.000	5.000	5.000	5.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.871.173,47**	**9.088.200**	**7.947.200**	**8.242.200**	**8.337.200**	**8.387.200**
10	- Personalauszahlungen	-6.860.185,52	-7.355.064	-7.268.513	-7.341.198	-7.414.610	-7.488.756
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.837,58	-111.200	-107.700	-107.700	-107.700	-107.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-5.594.435,57	-7.526.000	-6.440.000	-6.640.000	-6.840.000	-7.040.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-105.837,45	-114.800	-120.700	-120.700	-120.700	-120.700
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.680.296,12**	**-15.107.064**	**-13.936.913**	**-14.209.598**	**-14.483.010**	**-14.757.156**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-4.809.122,65**	**-6.018.864**	**-5.989.713**	**-5.967.398**	**-6.145.810**	**-6.369.956**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00	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**	**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.	-66.507,49	-96.000	-81.000	-66.000	-66.000	-66.000
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**	**-66.507,49**	**-96.000**	**-81.000**	**-66.000**	**-66.000**	**-66.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-66.007,49**	**-96.000**	**-81.000**	**-66.000**	**-66.000**	**-66.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-4.875.130,14**	**-6.114.864**	**-6.070.713**	**-6.033.398**	**-6.211.810**	**-6.435.956**
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)**	**-4.875.130,14**	**-6.114.864**	**-6.070.713**	**-6.033.398**	**-6.211.810**	**-6.435.956**

Investitionen Produktgruppe 06.02. Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I060201005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060201)	-47.657,69	-63.000	-48.000	0	-38.000	-38.000	-38.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-48.157,69	-63.000	-48.000	0	-38.000	-38.000	-38.000
I060201006 Erwerb v. VG über 410 € netto KiTa Spielgeräte	-18.349,80	-30.000	-30.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-18.349,80	-30.000	-30.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**0,00**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

Teilplan
06 03 Spielräume

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 51 (Jugendhilfe) Sachgebiet 68 (Betriebshof)	0,1	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. Defekte Spielgeräte auf den städtischen Spielplätzen werden regelmäßig 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 Arbeitsgruppe wird im Laufe des Jahres 2026 neu gegründet, um die neue Spielflächenbedarfsplanung ab 2027 einzusteigen.

Kennzahlen Teilplan 06 03

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Anzahl öffentlicher Spielplätze	Anzahl	44	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	3.286	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Aufwand Spielräume pro 1.000 Kinder (0-18 Jahre)	€	50.135,06	50.000	70.000	50.000	50.000	50.000
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 06.03. Spielräume

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.962,69	17.733	17.746	14.802	13.553	11.574
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	100	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**	**19.962,69**	**17.833**	**17.946**	**15.002**	**13.753**	**11.774**
11	- Personalaufwendungen	-12.022,71	-3.489	-7.447	-7.521	-7.597	-7.674
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.416,48	-3.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-35.808,50	-33.946	-42.094	-45.416	-50.227	-53.479
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-855,59	-1.070	-270	-270	-270	-270
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-51.103,28**	**-41.505**	**-55.311**	**-58.707**	**-63.594**	**-66.923**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-31.140,59**	**-23.672**	**-37.365**	**-43.705**	**-49.841**	**-55.149**
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)**	**-31.140,59**	**-23.672**	**-37.365**	**-43.705**	**-49.841**	**-55.149**
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)**	**-31.140,59**	**-23.672**	**-37.365**	**-43.705**	**-49.841**	**-55.149**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-222.922,83	-261.164	-266.658	-270.201	-272.843	-275.352
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-254.063,42**	**-284.836**	**-304.023**	**-313.906**	**-322.684**	**-330.501**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 06.03. Spielräume

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-370	-370	-370	-370	-370
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	100	200	200	200	200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-270**	**-170**	**-170**	**-170**	**-170**
10	- Personalauszahlungen	-12.022,71	-3.489	-7.447	-7.521	-7.597	-7.674
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.416,48	-3.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-84,01	-1.070	-270	-270	-270	-270
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.523,20**	**-7.559**	**-13.217**	**-13.291**	**-13.367**	**-13.444**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-14.523,20**	**-7.829**	**-13.387**	**-13.461**	**-13.537**	**-13.614**
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.	-28.646,95	-45.000	-70.000	-45.000	-45.000	-45.000
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**	**-28.646,95**	**-45.000**	**-70.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-28.646,95**	**-45.000**	**-70.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-43.170,15**	**-52.829**	**-83.387**	**-58.461**	**-58.537**	**-58.614**
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)**	**-43.170,15**	**-52.829**	**-83.387**	**-58.461**	**-58.537**	**-58.614**

Investitionen Produktgruppe 06.03. Spielräume

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I060301005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060301)	-28.646,95	-45.000	-70.000	0	-45.000	-45.000	-45.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-28.646,95	-45.000	-70.000	0	-45.000	-45.000	-45.000

Teilplan
06 04 Jugendhilfeplanung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 51 (Jugendhilfe)	0,8	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 sie 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. Ziel des Gesetzes ist eine Verbesserung des Kinderschutzes.

Mit der geplanten SGB-VIII-Reform wird die inklusive Ausrichtung gestärkt und 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 eine Bestandserhebung erforderlich. Bei der Spielstätten-Bedarfsplanung wird die inklusive Ausrichtung 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. Das Gesetzgebungsverfahren ist (Stand September 2026) noch nicht abgeschlossen; es ist allerdings absehbar, dass eine Umsetzung der „Großen Lösung“ zum 01.01.2028 nicht wahrscheinlich ist.

Die Aufgaben der Schulsozialarbeit wurden im Frühjahr 2024 der öffentlichen Jugendhilfe zugeordnet und müssen weiterhin konzeptionell verankert werden. Dieser Prozess wird von der Jugendhilfeplanung weiterhin 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. Seitdem werden erste Maßnahmen (Fortbildungen von Fachkräften) zur Verbesserung des Kinderschutzes umgesetzt.
- Die Abläufe bei der Gewährung von Hilfen zur Erziehung sollen auch im Jahr 2027 weiter analysiert und gemeinsam mit den Fachkräften optimiert werden. Dieser Prozess wird von der Jugendhilfeplanung begleitet. Das QM-Handbuch der Jugendhilfe soll überarbeitet werden.

Kennzahlen Teilplan 06 04

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 06.04. Jugendhilfeplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-55.839,47	-74.091	-80.281	-81.084	-81.896	-82.715
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	-3.927,00	-3.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-160,67	-4.250	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-59.927,14**	**-81.841**	**-88.481**	**-89.284**	**-90.096**	**-90.915**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-59.927,14**	**-81.841**	**-88.481**	**-89.284**	**-90.096**	**-90.915**
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)**	**-59.927,14**	**-81.841**	**-88.481**	**-89.284**	**-90.096**	**-90.915**
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)**	**-59.927,14**	**-81.841**	**-88.481**	**-89.284**	**-90.096**	**-90.915**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-49.708,00	-57.000	-56.684	-56.084	-56.917	-57.687
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-109.635,14**	**-138.841**	**-145.165**	**-145.368**	**-147.013**	**-148.602**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 06.04. Jugendhilfeplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
5331000	Soziale Leist. an natürl. Personen außerh.v.Einr.	-3.927,00	-3.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 06.04. Jugendhilfeplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-55.839,47	-74.091	-80.281	-81.084	-81.896	-82.715
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	-3.927,00	-3.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-160,67	-4.250	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-59.927,14**	**-81.841**	**-88.481**	**-89.284**	**-90.096**	**-90.915**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-59.927,14**	**-81.841**	**-88.481**	**-89.284**	**-90.096**	**-90.915**
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)**	**-59.927,14**	**-81.841**	**-88.481**	**-89.284**	**-90.096**	**-90.915**
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)**	**-59.927,14**	**-81.841**	**-88.481**	**-89.284**	**-90.096**	**-90.915**

Teilplan
08 01 Sport

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 50 (Soziales, Schule, Sport, Kultur)	1,1	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.

  Im Jahr 2026 sind folgende Maßnahmen durchgeführt worden; die Auszahlung der Fördermittel erfolgt jedoch erst in 2027:

  - Umrüstung Flutlichtanlage Sportplatz Allagen auf LED (28.590 €, Nettoaufwand abzgl. zu erwartender Fördermittel (25 %) = 21.443 €)
  - Umrüstung Flutlichtanlage Sportplatz Belecke auf LED (25.390 €, Nettoaufwand abzgl. zu erwartender Fördermittel (25 %) = 19.042 €)
  - Umrüstung Flutlichtanlage Sportplatz Suttrop auf LED (25.390 €, Nettoaufwand abzgl. zu erwartender Fördermittel (25 %) = 19.042 €)
  - Umrüstung Flutlichtanlage Sportplatz Warstein auf LED (25.390 €, Nettoaufwand abzgl. zu erwartender Fördermittel (25 %) = 19.042 €)

  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.

- In 2026 wurde die Software Locaboo im Bereich der Turnhallenverwaltung beschafft; die Einführung nach der Einrichtung des Programms erfolgt versuchsweise in 3 Hallen in 2027. Dadurch wird die Buchung der Sportstätten und die Abrechnung erleichtert.

- Ab November 2026 werden die Turnhallen Allagen, Hirschberg und Suttrop im Rahmen des EFRE Förderprogramms energetisch ertüchtigt. Jede Halle wird voraussichtlich bis Ende 2027 geschlossen sein. Gespräche mit den betroffenen Schulen und dem Stadtsportverband wegen den Ausweichhallen wurden in 2026 geführt; den Nutzen wurden Ausweichhallen zur Verfügung gestellt.

Kennzahlen Teilplan 08 01

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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.	11.205	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4	davon Jugendliche bis 18 Jahren	Anz.	3.372	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Entgelte Sporthallennutzung	€	26.829	25.000	19.000	28.000	28.000	28.000
2	Entgelte sonstige Nebenkosten	€	13.257	9.000	11.600	12.050	12.400	11.900
3	Zuschuss an den SSV	€	30.995,40	32.541	35.000	37.250	38.750	40.250
4	Höhe der Sportpauschale des Landes NRW.	€	93.302,64	103.607	120.000	135.000	145.000	155.000
5	Bestand Sportpauschale zum 31.12.	€	467.022,65	372.000	400.000	50.000	50.000	50.000
6	Unterhaltskosten Sportplätze	€	50.000,38	75.000	55.000	60.000	70.000	80.000
7	Unterhaltskosten Fußballplätze	€	13.737,06	35.000	25.000	30.000	30.000	35.000
8	Zahlung f. Vereinsschwimmen	€	5.867,00	8.000	9.000	10.000	10.500	11.000

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 08.01. Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.769,84	133.752	75.040	29.650	29.641	29.516
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	40.590,49	23.500	30.000	33.000	33.000	33.000
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**	**71.440,33**	**157.332**	**105.120**	**62.730**	**62.721**	**62.596**
11	- Personalaufwendungen	-73.550,94	-84.685	-83.290	-84.123	-84.964	-85.814
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.343,90	-150.860	-85.100	-43.100	-43.100	-43.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.144,48	-2.144	-2.177	-3.344	-3.500	-3.537
15	- Transferaufwendungen	-45.363,30	-60.000	-56.000	-56.000	-56.000	-46.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.338,21	-20.600	-59.680	-4.680	-4.700	-4.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-151.740,83**	**-318.289**	**-286.247**	**-191.247**	**-192.264**	**-183.351**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-80.300,50**	**-160.957**	**-181.127**	**-128.517**	**-129.543**	**-120.755**
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)**	**-80.300,50**	**-160.957**	**-181.127**	**-128.517**	**-129.543**	**-120.755**
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)**	**-80.300,50**	**-160.957**	**-181.127**	**-128.517**	**-129.543**	**-120.755**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.600,00	14.334	21.380	21.380	21.380	21.380
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-795.605,07	-703.743	-769.788	-767.341	-769.943	-773.954
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-850.305,57**	**-850.366**	**-929.535**	**-874.478**	**-878.106**	**-873.329**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 08.01. Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-45.363,30	-60.000	-56.000	-56.000	-56.000	-46.200

Teilfinanzplan
Produktgruppe 08.01. Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-37	-37	-37	-37	-37
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	25.392	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	27.333,52	23.500	30.000	33.000	33.000	33.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.322,62	4.465	5.700	6.270	6.270	6.270
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.656,14**	**27.928**	**61.055**	**39.233**	**39.233**	**39.233**
10	- Personalauszahlungen	-73.550,94	-84.685	-83.290	-84.123	-84.964	-85.814
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.808,76	-150.860	-85.100	-43.100	-43.100	-43.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-303.968,31	-60.000	-56.000	-56.000	-56.000	-46.200
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.358,23	-20.600	-59.680	-4.680	-4.700	-4.700
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-399.686,24**	**-316.145**	**-284.070**	**-187.903**	**-188.764**	**-179.814**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-371.030,10**	**-288.217**	**-223.015**	**-148.670**	**-149.531**	**-140.581**
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	-1.000	-35.000	-5.000	-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**	**0,00**	**-1.000**	**-35.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**-1.000**	**-35.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-371.030,10**	**-289.217**	**-258.015**	**-153.670**	**-154.531**	**-145.581**
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)**	**-371.030,10**	**-289.217**	**-258.015**	**-153.670**	**-154.531**	**-145.581**

Investitionen Produktgruppe 08.01. Sport

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I080101005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 080101)	0,00	-1.000	-35.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-1.000	-35.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Teilplan
09 01 Räumliche Planung und Entwicklung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 61 (Stadtentwicklung)	4,3	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 aber auch Windenergieanlagen 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.

Teilplan
09 01 Räumliche Planung und Entwicklung

Zugehörige Produkte
09 01 01 Bauleitplanung
09 01 02 Dorfentwicklung/ -erneuerung
09 01 03 Weitere Regelung der baulichen und sonstigen Nutzung

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 76. Änderung des Flächennutzungsplanes beabsichtigt die Stadt Warstein Windenergiegebiete als Beschleunigungsfläche für Wind an Land auszuweisen, um 8 Windenergieanlagen zu ermöglichen. Die Flächen befinden sich am Plackweg.

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. Das Verfahren ruht.

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 (2026). Der Investorenwettbewerb ist abgeschlossen und der Bebauungsplan wurde geändert.

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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Umsetzung der Maßnahmen aus dem ISEK		Folgeantrag (Finanzierungsabschnitt) für das folgende Programmjahr stellen, Umsetzung der bewilligten Maßnahmen	Umsetzung der bewilligten Maßnahmen	Umsetzung der bewilligten Maßnahmen	Umsetzung der bewilligten Maßnahmen	Umsetzung der bewilligten Maßnahmen	Umsetzung der bewilligten Maßnahmen
2	ISEK Gemeinbedarfseinrichtungen Warstein		-	Start des Aufstellungsverfahrens	Abschluss der Planung	Gesamttestat durch Bezirksregierung Arnsberg	-	-
3	ISEK Ortsmitte Suttrop		-	Start des Aufstellungsverfahrens	Abschluss der Planung	Gesamttestat durch Bezirksregierung Arnsberg	-	-
4	Fassaden- und Hofprogramm (ISEK)		Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung	Begleitung der Maßnahmendurchführung
5	Umsetzung des Folgenutzungskonzeptes		fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend
6	Prozesssteuerung		fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend	fortlaufend und maßnahmenbegleitend
7	Projektskizze REGIONALE 2025		Erhalt des 3. Stern für das REGIONALE Projekt "waester-wohnen-warstein"	Begleitung des REGIONALE Projekts "waester-wohnen-warstein"	Begleitung des REGIONALE Projekts "waester-wohnen-warstein"	Begleitung und Abschluss des REGIONALE Projekts "waester-wohnen-warstein"	-	-
8	Unterstützung der LEADER-Region		Begleitung der Projekte	Begleitung der Projekte	Begleitung der Projekte	Begleitung der Projekte	Begleitung der Projekte	Begleitung der Projekte
9	Windenergiegebiete Beschleunigungsflächen für Wind an Land		-	-	Frühzeitige Beteiligung und Offenlage der 76. Änderung FNP	Abschluss des Verfahrens	-	-
10	Baulandentwicklung in den Ortschaften		Verfahren abgeschlossen	Prüfung der Verfahrensvereinfachung durch den Bau-Turbo	Fortlaufende Ausweisung	Fortlaufende Ausweisung	Fortlaufende Ausweisung	Fortlaufende Ausweisung
11	Änderung der Bebauungspläne "Stadtzentrum 2-6" und "Stadtzentrum 7", Warstein		Begleitung der Projekte	"Stadtzentrum 2-6" und "Stadtzentrum 7" wurden aufgehoben	-	-	-	-
12	3. Änderung des Bebauungsplanes "Stadtzentrum 9", Warstein		Verfahren ruht	Abschluss des Verfahrens	-	-	-	-
13	Aufstellung Bebauungsplan "Stadtzentrum 10" (3. Änderung)		-	Start des Verfahrens	Abschluss des Verfahrens	-	-	-
14	Aufstellung Bebauungsplan "Stadtzentrum 12"		-	Durchführung und Abschluss des Verfahrens	-	-	-	-
15	1. Änderung des Bebauungsplanes "Ortszentrum Belecke"		Begleitung der Maßnahmendurchführung	Abschluss des Verfahrens	-	-	-	-
16	Konzept Wohnen im EG im ZVB		Beginn der Umsetzung	Fortsetzung des Verfahrens	Abschluss des Verfahrens	-	-	-
17	Änderung des Bebauungsplans "Kreggenbrink", Suttrop		Verfahren ruht	-	-	-	-	-
18	2.Änderung des Bebauungsplans "Kreggenbrink", Suttrop (Feuerwehrgerätehaus)		Einleiten des Verfahrens	Abschluss des Verfahrens	-	-	-	-
19	Industrie- und Gewerbeflächenkonzept Bezirksregierung Arnsberg		Prozessbegleitung	Prozessbegleitung	Prozessbegleitung	Prozessbegleitung	Prozessbegleitung	Prozessbegleitung
20	56. FNP-Änderung Trinkwasserschutz/Steinabbau und/oder Erarbeitung eines städtebaulichen Vertrages		-	-	-	-	-	-
21	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		Verfahren in Bearbeitung	-	-	-	-	-
22	Neuaufstellung FNP		-	-	-	-	-	-
23	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

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
24	75. Änderung FNP Risse-Gelände, Warstein		Fortsetzung des Verfahrens	Fortsetzung des Verfahrens	Fortsetzung des Verfahrens	-	-	-
25	Bebauungsplan Nr. 59 "Entwicklung des Rissegeländes", Ortschaft Warstein		Verfahren ruht	-	Einleiten des Verfahrens	-	-	-
26	80. Änderung FNP „Photovoltaikanlage Warstein- Belecke “		-	-	Einleiten des Verfahrens	Abschluss des Verfahrens	-	-
27	Bebauungsplan Photovoltaik am Steinrücken, Suttrop		Verfahren abgeschlossen	-	-	-	-	-
28	Bebauungsplan und FNP "Photovoltaik Steinbruch Hohe Liet", Ortschaft Suttrop Durchführungsvertrag		Durchführung des Verfahrens	Durchführung des Verfahrens	Durchführung des Verfahrens	-	-	-
29	Bebauungsplan "www-wäster wohnen warstein", Warstein		Durchführung des Verfahrens	Abschluss des Verfahrens	-	-	-	-
30	Bebauungsplan "Überm Schoren", Warstein		Verfahrensvorbereitung	Fortsetzung des Verfahrens	Fortsetzung des Verfahrens	-	-	-
31	Erweiterung der Innenbereichssatzung am Schillingsweg, Allagen		Verfahren wird nicht weiter verfolgt, Maßnahme durch Bau-Turbo umsetzbar	-	-	-	-	-
32	Erweiterung der Innenbereichssatzung Kirchweg, Allagen		-	Durchführung des Verfahrens	Abschluss des Verfahrens	-	-	-
33	Erweiterung der Außenbereichssatzung, Oberbergheim		Verfahrensdurchführung	Verfahren ruht, Verefahrensvereinfachung Bauturbo	-	-	-	-

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Städtebaufördermittel (ISEK)	€	374.483	441.077	617.502	894.022	809.943	568.018
2	Andere Förderungen (Investitionspakt Soziale Integration im Quartier / zur Förderung von Sportstätten)	€	105.507	-	-	-	-	-
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 09.01. Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.881,82	88.000	19.500	19.000	19.000	19.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.441,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
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**	**130.322,82**	**98.000**	**29.500**	**29.000**	**29.000**	**29.000**
11	- Personalaufwendungen	-355.189,99	-379.190	-423.313	-427.545	-431.822	-436.140
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.416,59	-10.500	-5.000	-3.000	-3.000	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-3.746,77	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-165.245,28	-173.850	-322.060	-238.560	-112.560	-67.660
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-541.598,63**	**-568.040**	**-754.873**	**-673.605**	**-551.882**	**-508.300**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-411.275,81**	**-470.040**	**-725.373**	**-644.605**	**-522.882**	**-479.300**
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)**	**-411.275,81**	**-470.040**	**-725.373**	**-644.605**	**-522.882**	**-479.300**
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)**	**-411.275,81**	**-470.040**	**-725.373**	**-644.605**	**-522.882**	**-479.300**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-332.212,00	-375.740	-379.493	-367.173	-372.383	-379.373
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-743.487,81**	**-845.780**	**-1.104.866**	**-1.011.778**	**-895.265**	**-858.673**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 09.01. Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	-3.746,77	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500

Teilfinanzplan
Produktgruppe 09.01. Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.957,62	88.000	19.500	19.000	19.000	19.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.976,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	324,39	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	669,04	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**119.927,05**	**98.000**	**29.500**	**29.000**	**29.000**	**29.000**
10	- Personalauszahlungen	-355.189,99	-379.190	-423.313	-427.545	-431.822	-436.140
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.416,97	-10.500	-5.000	-3.000	-3.000	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	22.293,08	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-184.035,61	-173.850	-322.060	-238.560	-112.560	-67.660
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-530.349,49**	**-568.040**	**-754.873**	**-673.605**	**-551.882**	**-508.300**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-410.422,44**	**-470.040**	**-725.373**	**-644.605**	**-522.882**	**-479.300**
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)**	**-410.422,44**	**-470.040**	**-725.373**	**-644.605**	**-522.882**	**-479.300**
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)**	**-410.422,44**	**-470.040**	**-725.373**	**-644.605**	**-522.882**	**-479.300**

Teilplan
10 01 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 65 (Immobilien)	0	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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 10.01. Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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)	3,8	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.

Für die wohnungsmäßige Versorgung von Obdachlosen stehen die Unterkünfte Oberbergheimer Straße 19 und Mescheder Landstraße 89 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, Obdachlosenunterkünfte-Satzung

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 Wahrnehmung entsprechender Aufgaben obliegt dem Sachgebiet Sicherheit und Ordnung.

Die Bewirtschaftung der Obdachlosenunterkünfte erfolgt ebenfalls durch das Sachgebiet Sicherheit und Ordnung. Seit dem Jahr 2020 beschäftigt sich ein Arbeitskreis unter Einbindung von ehrenamtlichen Kräften, den Ortsvorstehern aus Niederbergheim 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 und der Erhöhung des Wohngeldes zum 01.01.2025 hat sich die Anzahl der wohngeldberechtigen Bürger und Bürgerinnen fast verdoppelt. Des Weiteren ist dieses ein Bereich, wo sich eine „schwächelnde Wirtschaft“ sofort durch die Erhöhung der Antragszahlen ankündigt. Mit der angekündigten Wohngeldreform zum 01.01.2027 werden sich voraussichtlich die Antragszahlen reduzieren; in welcher Höhe bleibt abzuwarten.

Kennzahlen Teilplan 10 02

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Anzahl Übergangswohnheime u. weitere Unterkünfte für Asylbewerber u. Flüchtlinge / Max. Belegung	Anz./Pers.	17 / 427	16 / 365	16 / 365	16 / 365	16 / 365	16 / 365
2	tatsächliche Belegung	Pers.	338	300	280	280	280	280
3	Wohngeld-Mietzuschuss, lfd. Fälle	Anz.	932	1.200	1.100	1.000	1.000	1.000
4	Wohngeld-Lastenzuschuss, lfd. Fälle	Anz.	131	180	170	150	150	150
5	Ausgestellte Wohnberechtigungsscheine	Anz.	101	100	110	110	110	110
6	reg. Wohnungssuchende Haushalte	Anz.	174	150	170	170	170	170
7	Fälle nach dem Wohnraumstärkungsgesetz	Anz.	3	5	5	5	5	5
8	Anzahl Obdachlosenunterkünfte / max. Belegung	Anz./Pers.	3 / 26	3 / 26	2 / 25	2 / 25	2 / 25	2 / 25
9	tatsächliche durchschnittliche Belegung	Anz./Pers.	12	12	12	12	12	12
10	Öffentl. geförderte Wohnungen in der Stadt Warstein	Anz.	240	250	260	260	260	260

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Wohngeld - veranlasste Zahlungen	€	1.607.322	1.750.000	1.700.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000
2	Bestand der ausgegebenen Wohnungsbaudarlehen	€	377.766	372.375	366.984	361.593	356.202	350.811
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 10.02. Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.856,64	25.910	24.682	25.453	26.224	26.995
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	803.428,27	1.013.000	813.000	813.000	913.000	913.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	3.651,28	3.495	3.495	3.495	3.495	3.495
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	952,83	350	350	350	350	350
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**824.889,02**	**1.042.755**	**841.527**	**842.298**	**943.069**	**943.840**
11	- Personalaufwendungen	-513.072,69	-655.346	-652.132	-658.653	-665.240	-671.891
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.976,19	-44.000	-44.000	-43.000	-44.000	-43.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.428,85	-17.143	-17.143	-20.000	-22.857	-25.714
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.073,16	-35.570	-36.310	-36.310	-36.310	-36.310
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-573.550,89**	**-752.059**	**-749.585**	**-757.963**	**-768.407**	**-776.915**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**251.338,13**	**290.696**	**91.942**	**84.335**	**174.662**	**166.925**
19	+ Finanzerträge	1.550,50	1.550	1.550	1.550	1.500	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**	**1.500**	**1.550**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**252.888,63**	**292.246**	**93.492**	**85.885**	**176.162**	**168.475**
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)**	**252.888,63**	**292.246**	**93.492**	**85.885**	**176.162**	**168.475**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.636,00	41.354	43.112	43.112	43.112	43.112
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.122.867,04	-1.435.636	-1.430.208	-1.433.360	-1.443.362	-1.444.137
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-826.342,41**	**-1.102.036**	**-1.293.604**	**-1.304.363**	**-1.224.088**	**-1.232.550**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 10.02. Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
4321600	Benutzungebühren Heime (Aart 1490+1491)	802.261,77	1.012.000	812.000	812.000	912.000	912.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 10.02. Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	780.744,70	1.013.000	813.000	813.000	913.000	913.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.651,28	3.495	3.495	3.495	3.495	3.495
07	+ Sonstige Einzahlungen	523,05	350	350	350	350	350
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.550,50	1.550	1.550	1.550	1.500	1.550
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**786.469,53**	**1.018.395**	**818.395**	**818.395**	**918.345**	**918.395**
10	- Personalauszahlungen	-513.072,69	-655.346	-652.132	-658.653	-665.240	-671.891
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.444,24	-44.000	-44.000	-43.000	-44.000	-43.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.283,06	-35.570	-36.310	-36.310	-36.310	-36.310
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-546.799,99**	**-734.916**	**-732.442**	**-737.963**	**-745.550**	**-751.201**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**239.669,54**	**283.479**	**85.953**	**80.432**	**172.795**	**167.194**
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	5.391,58	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**5.391,58**	**5.400**	**5.400**	**5.400**	**5.400**	**5.400**
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	-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**	**0,00**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**5.391,58**	**-14.600**	**-14.600**	**-14.600**	**-14.600**	**-14.600**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**245.061,12**	**268.879**	**71.353**	**65.832**	**158.195**	**152.594**
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)**	**245.061,12**	**268.879**	**71.353**	**65.832**	**158.195**	**152.594**

Investitionen Produktgruppe 10.02. Wohnen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I100202011 Einzahl. aus der Rückzahl. v. Wohnungsbaudarlehen	8.087,37	5.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	8.087,37	5.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
I100203005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 100203)	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Teilplan
10 03 Bauordnung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 63 (Bauen und Denkmal)	6,2	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 2027 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, zur Verfügung. 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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Produkt 10 03 01 Bauordnung								
1	Anträge im Baugenehmigungsverfahren	Anz.	155	150	150	150	150	150
2	Anträge auf Bauvorbescheid	Anz.	12	10	10	10	10	10
3	Eintragungen/Auskünfte von Baulasten	Anz.	136	80	80	80	80	80
4	Eingänge im ordnungsrechtlichen Verfahren	Anz.	27	25	25	25	25	25
5	Bearbeitung von Klageverfahren	Anz.	1	1	1	1	1	1
6	Hausakteneinsichten	Anz.	256	150	150	150	150	150
Produkt 10 03 02 Denkmalschutz und Denkmalpflege								
7	Anträge auf denkmalrechtliche Erlaubnis	Anz.	22	20	20	20	20	20
8	Anträge auf Steuerbescheinigungen	Anz.	4	2	2	2	2	2

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10 03 Bauen und Denkmal								
1	Ergebnis des Teilplans (ohne ILV)	€	-362.094,99	-453.386	-478.517	-443.911	-449.305	-454.853
2	Ergebnis des Teilplans pro Einwohner (ohne ILV)	€	-14,57	-18,91	-19,48	-18,15	-18,46	-18,77
3	Deckungsgrad des Teilplans (Ertr./Aufw.)	%	-33,96	-25,22	-24,19	-25,59	-25,37	-25,13
Produkt 10 03 01 Bauordnung								
4	Ergebnis des Produktes (ohne ILV)	€	-326.841,99	-419.641	-443.798	-408.789	-413.831	-419.023
Produkt 10 03 02 Denkmalschutz und Denkmalpflege								
5	Ergebnis des Produktes (ohne ILV)	€	-35.253	-33.745	-34.773	-35.122	-35.474	-35.830
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 10.03. Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200	200	200	200	200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190.460,72	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	-4.291,84	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**	**186.168,88**	**152.900**	**152.900**	**152.900**	**152.900**	**152.900**
11	- Personalaufwendungen	-477.609,63	-509.016	-534.101	-539.441	-544.835	-550.283
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	-70.654,24	-49.670	-49.570	-49.570	-49.570	-49.670
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-548.263,87**	**-606.286**	**-631.271**	**-596.611**	**-602.005**	**-607.553**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-362.094,99**	**-453.386**	**-478.371**	**-443.711**	**-449.105**	**-454.653**
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)**	**-362.094,99**	**-453.386**	**-478.371**	**-443.711**	**-449.105**	**-454.653**
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)**	**-362.094,99**	**-453.386**	**-478.371**	**-443.711**	**-449.105**	**-454.653**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-379.506,50	-396.458	-428.462	-404.823	-410.233	-422.076
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-741.601,49**	**-849.844**	**-906.833**	**-848.534**	**-859.338**	**-876.729**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 10.03. Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	178.883,48	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	0,00	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**	**178.883,48**	**152.700**	**152.700**	**152.700**	**152.700**	**152.700**
10	- Personalauszahlungen	-477.609,63	-509.016	-534.101	-539.441	-544.835	-550.283
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	-53.408,18	-49.670	-49.570	-49.570	-49.570	-49.670
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-531.017,81**	**-606.286**	**-631.271**	**-596.611**	**-602.005**	**-607.553**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-352.134,33**	**-453.586**	**-478.571**	**-443.911**	**-449.305**	**-454.853**
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	2.250,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**2.250,00**	**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)**	**2.250,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-349.884,33**	**-453.586**	**-478.571**	**-443.911**	**-449.305**	**-454.853**
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)**	**-349.884,33**	**-453.586**	**-478.571**	**-443.911**	**-449.305**	**-454.853**

Teilplan
11 01 Abfallwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 22 (Abfallwirtschaft und Steuern)	1,7	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.

Einwegkunststofffonds (EWKFondsG)

Mit Inkrafttreten des Einwegkunststofffondsgesetzes (EWKFondsG) setzt die Bundesregierung eine EU-Vorgabe zur erweiterten Herstellerverantwortung um. Ziel ist die Finanzierung der Sammlung, Reinigung und Entsorgung von Abfällen aus Einwegkunststoffprodukten, die häufig im öffentlichen Raum anfallen. Die Hersteller der betroffenen Produkte werden verpflichtet, jährlich Beiträge in einen zentralen Fonds einzuzahlen.

Die aus dem Fonds bereitgestellten Mittel dienen dem Ausgleich der Kosten, die Kommunen für die Sammlung, Reinigung, den Transport und die Entsorgung der entsprechenden Abfälle entstehen. Damit werden die Kommunen bei der Bewältigung der Herausforderungen durch Plastikabfälle im öffentlichen Raum finanziell entlastet.

Die Mittel werden nach einem festgelegten Schlüssel verteilt. Maßgeblich sind unter anderem kommunenspezifische Angaben zu den Abfallmengen und den erbrachten Reinigungsleistungen. Für die Stadt Warstein konnte zwischenzeitlich bereits ein Ertrag von rund 92.000 € erzielt werden. Dieser Betrag wird zur Deckung der steigenden Kosten im Bereich der Abfallentsorgung eingesetzt.

Auch künftig ist mit weiteren Erstattungen aus dem Einwegkunststofffonds zu rechnen. Die Höhe der zukünftigen Mittelzuflüsse lässt sich derzeit jedoch nicht verlässlich bestimmen. Hintergrund ist insbesondere, dass sich voraussichtlich weitere Kommunen am Verfahren beteiligen werden und sich dadurch der auf die Stadt Warstein entfallende Anteil am verfügbaren Fondsvolumen verringern dürfte.

Für eine vorsichtige Haushaltsplanung erscheint daher derzeit ein jährlicher Ertrag von rund 90.000 € als realistische Größenordnung. Die tatsächliche Höhe der Erstattungen kann aufgrund der Entwicklung der Teilnehmerzahl und der zugrundeliegenden Berechnungsgrundlagen hiervon abweichen.

Die Mittel stellen damit auch künftig eine zusätzliche Einnahmequelle dar und tragen dazu bei, die aus der Abfallentsorgung entstehenden Kosten teilweise zu kompensieren.

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Restmüllaufkommen	t	2.838	3.500	2.900	2.900	2.900	2.900
2	Sperrmüllaufkommen	t	492	540	500	500	500	500
3	Bioabfallaufkommen	t	2.727	3.000	2.800	2.800	2.800	2.800
4	Altpapieraufkommen	t	1.216	2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
5	E-Schrott-Aufkommen	t	23	200	25	25	25	25
6	Altkleideraufkommen	t	144	180	150	150	150	150
7	Altglasaufkommen	t	569	580	580	580	580	580
8	Leichtverpackungen / Gelber Sack	t	793	740	800	800	800	800
9	Verbotswidrige Abfallablagerungen / Wilde Müllkippe	Anzahl	46	45	45	45	45	45
10	Containerstandorte	Anzahl	39	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	24.907	24.980	24.980	24.980	24.980	24.980

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Gesamtkosten der Abfallentsorgung lt. Rechnungsergebnis	€	2.891.129	2.750.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000
2	Kosten pro Einwohner und Jahr	€	116	110	116	116	116	116
3	Erfassungskosten verbotswidriger Abfallablagerungen	€	14.031	11.000	14.000	14.000	14.000	14.000
4	Straßenpapierkorb-entleerungskosten	€	70.017	55.500	70.000	70.000	70.000	70.000
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Abfall-verwertungsquote	%	73	73	73	73	73	73
2	Kostendeckungsgrad	%	100	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 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	2.784.723,96	2.742.000	2.757.500	2.827.500	2.827.500	2.827.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	24.282,02	24.250	114.250	114.250	114.250	114.250
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	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**	**2.809.005,98**	**2.766.450**	**2.871.950**	**2.941.950**	**2.941.950**	**2.941.950**
11	- Personalaufwendungen	-136.812,41	-124.986	-124.589	-125.834	-127.093	-128.363
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.322.811,49	-2.320.000	-2.367.000	-2.367.000	-2.367.000	-2.367.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.266,05	-16.300	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.466.889,95**	**-2.461.286**	**-2.497.189**	**-2.498.434**	**-2.499.693**	**-2.500.963**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**342.116,03**	**305.164**	**374.761**	**443.516**	**442.257**	**440.987**
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)**	**342.116,03**	**305.164**	**374.761**	**443.516**	**442.257**	**440.987**
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)**	**342.116,03**	**305.164**	**374.761**	**443.516**	**442.257**	**440.987**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	81.748,53	81.796	81.911	81.911	81.911	81.911
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-424.238,95	-471.566	-486.037	-472.234	-477.537	-489.831
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-374,39**	**-84.606**	**-29.365**	**53.193**	**46.631**	**33.067**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 11.01. Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
4321100	Abfallbeseitigungsgebühren - Biomüll (VA)	708.022,59	700.000	715.000	735.000	735.000	735.000
4321200	Abfallbeseitigungsgebühren - Restmüll (VA)	1.835.186,90	1.920.000	1.920.000	1.970.000	1.970.000	1.970.000
4321300	Abfallbeseitigungsgebühren - Papier (VA)	17.130,00	17.000	17.500	17.500	17.500	17.500
4321350	Abfallbeseitigungsgeb. (u. a. Aart 1171-1177)	102.980,89	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
4381000	Ertr. aus der Aufl. v. SoPo für den Gebührenausgl.	121.403,58	0	0	0	0	0
5281010	Sammlung + Transport/Abfallentsorgungsunternehmen	-990.483,33	-930.000	-1.010.000	-1.010.000	-1.010.000	-1.010.000
5281020	Deponiebenutzung/Abfallverwertung	-910.493,83	-980.000	-935.000	-935.000	-935.000	-935.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 11.01. Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	2.698.526,54	2.742.000	2.757.500	2.827.500	2.827.500	2.827.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.282,02	24.250	114.250	114.250	114.250	114.250
07	+ Sonstige Einzahlungen	128,50	200	200	200	200	200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.722.937,06**	**2.766.450**	**2.871.950**	**2.941.950**	**2.941.950**	**2.941.950**
10	- Personalauszahlungen	-136.812,41	-124.986	-124.589	-125.834	-127.093	-128.363
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.321.128,92	-2.320.000	-2.367.000	-2.367.000	-2.367.000	-2.367.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.152,61	-16.300	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.465.093,94**	**-2.461.286**	**-2.497.189**	**-2.498.434**	**-2.499.693**	**-2.500.963**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**257.843,12**	**305.164**	**374.761**	**443.516**	**442.257**	**440.987**
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)**	**257.843,12**	**305.164**	**374.761**	**443.516**	**442.257**	**440.987**
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)**	**257.843,12**	**305.164**	**374.761**	**443.516**	**442.257**	**440.987**

Teilplan
12 01 Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 66 (Straßen)	5,7	Ausschuss für Bauen und Digitales, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Der Teilplan enthält Aufwendungen für den Bau und die Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Stützwänden 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

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.

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 mit allen Versorgern abgestimmte, beschlossene Straßen- und Wegekonzept wird regelmäßig fortgeschrieben und zeigt die Infrastrukturmaßnahmen für die nächsten Jahre auf.

Zeitnah sind im aktuellen Straßen- und Wegekonzept folgende Erschließungsmaßnahmen vorgesehen:

- Im Zuge der Entstehung des Baugebiets **Mühlweg** im Ortsteil Suttrop ist die Erschließung vorgesehen. Für die Erschließung sind Haushaltsmittel in Höhe von 126.000 € eingestellt.
- Darüber hinaus wurde der **Straßenausbau** der Straße **Wölfelsgrund** im Ortsteil Suttrop in das Jahr 2027 verschoben. Entsprechende Haushaltsmittel sind in Höhe von 393.000 € eingestellt.
- Der **Straßenausbau** der Straße **Suermannsholt** im Ortsteil Allagen wird im Jahr 2027 fortgesetzt. Hierfür ist ein Mittelansatz von 600.000 € für das Jahr 2027 eingestellt.
- Ferner ist der **Endausbau** der **Stichstraßen E+F im Wiebusch** im Ortsteil Belecke vorgesehen. Hier wurden Mittel in Höhe von 585.000 € für das Jahr 2027 im Haushalt eingestellt.
- Der **Straßenbau** der Straße **Waldstraße** im Ortsteil Belecke soll in den Jahren 2027 und 2028 erfolgen. Es stehen 315.000 € Haushaltsmittel für das Jahr 2027 und 330.000 € Haushaltsmittel für das Jahr 2028 zur Verfügung.

An den **Radwegen** im Stadtgebiet ist es zum Teil notwendig **Absturzsicherungen** anzubringen. Hierfür sind für das Jahr 2027 Haushaltsmittel in Höhe von 310.000 € und für das Jahr 2028 Haushaltsmittel in Höhe von 395.000 € eingestellt. Zuwendungen für die Errichtung von Absturzsicherungen durch das Land sind in Höhe von 75 % zu erwarten. Der Antrag ist gestellt, eine Zusage liegt jedoch zum jetzigen Zeitpunkt nicht vor.

Gem. einem Ratsantrag sollen die öffentlichen Gebäude mit **Fahrradbügeln** ausgestattet werden. Hierfür wurde eine Prioritätenliste erstellt. Über die nächsten Jahre sollen jährlich Fahrradbügel errichtet werden. Eine Förderung in Höhe von 75 % durch das Land ist beantragt.

Der **Poller-Erlass** des nordrhein-westfälischen Ministeriums für Umwelt, Naturschutz und Verkehr vom Januar 2024 verpflichtet Kommunen dazu, unnötige Sperreinrichtungen wie Poller, Drängelgitter oder Sperrpfosten auf Rad- und Gehwegen abzubauen. Im Rahmen dieses Erlasses sind einige Änderungen

und Umbauten im Stadtgebiet notwendig. Hierfür sind insgesamt 45.000 € für die nächsten zwei Jahre im Haushalt eingestellt. Zuwendungen für die Umsetzung der Maßnahmen in Höhe von 75 % sind beim Land beantragt.

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 seit dem Jahr 2026 jährlich 120.000 € zur Verfügung. Für die ausstehenden Unterhaltungsmaßnahmen an den Straßen **Max-Planck-Straße** in Belecke und **Romeckeweg** in Warstein, sind 350.000 € für 2027 eingestellt. Für die Unterhaltung der **Ingenieurbauwerke** weitere 130.000 €. Dieser Betrag ist aufgrund der vorliegenden Informationen über die Sanierungsbedürftigkeit der städtischen Brücken und Stützwände erhöht worden. Für die Maßnahme **Straßenbrücke Josefswäldchen** sind 170.000 € für das Haushaltsjahr 2027 eingestellt worden. Die Sanierung der **Fußgängerbrücke Kahlenbergssiepen** ist mit 50.000 € im Haushalt eingestellt. Im Jahr 2027 wird die einfache **Prüfung der Brücken** erfolgen, für diese sind 60.000 € im Haushalt veranschlagt.
Für Voruntersuchungen ausstehender Straßenbaumaßnahmen sind jährlich 20.000 € eingeplant.

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.

- **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. Der bauliche Beginn an den Seitenbereichen liegt in dem Jahr 2025. 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 vorgesehen. In 2026 ist die bauliche Umsetzung im mittleren Teilstück zwischen der Franz-Hegemann-Straße und der Rangestraße gemeinsam mit dem Kanalbau eingeplant. Die Baumaßnahme im Bereich der Rangestraße und der Rangekreuzung mit dem Anschluss an den Bauabschnitt 1 auf Höhe des Pfarrer-Menge-Weges wird ebenso im Jahr 2026 erfolgen, da die Ausschreibung im Jahr 2025 aufgehoben werden musste. Über die bevorstehenden zwei Haushaltsjahre sind 1.950.000 € investiv eingeplant. Für den Bereich zwischen der Rangestraße und der Franz-Hegemann-Straße wurde durch das Sachgebiet Stadtentwicklung ein Förderantrag gestellt, mit dem eine Refinanzierung von 70 % der anfallenden Kosten über einen Zeitraum von sieben Jahren bewilligt wurde.

- Im Zuge der Maßnahme B55 wurde das Gebäude "Rustica" abgerissen. Auf der entstandenen Fläche soll nun eine Parkfläche entstehen. Für die Erstellung des „**Quartiersparken**“ sind 120.000 € im Haushalt eingestellt. Durch das Sachgebiet Stadtentwicklung wurde ein Antrag auf Städtebauförderung gestellt. Dieser Antrag wurde bereits bewilligt.

- **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 13 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). Die Bushaltestellen Post Warstein und Talstraße Warstein werden im Zuge des zweiten Bauabschnittes der

Umgestaltung der Seitenbereiche der Hauptstraße Warstein ab 2026 umgesetzt. Ein Förderantrag wurde zum 31.12.2023 gestellt. Eine Förderzusage ist bis zum aktuellen Aufstellungszeitraum des Haushaltes nicht erfolgt. Für das Jahr 2028 sind Haushaltsmittel in Höhe von 600.000 € eingestellt. Die Verschiebung ergibt sich aus der Unsicherheit der Höhe der Fördermittel, diese wird zurzeit von dem Land geprüft und soll ggf. angepasst werden.

Freiraumgestaltung Wäster-Wohnen-Warstein: Für die Freiraumgestaltung im Rahmen des Projekts „WWW“ sind für das Jahr 2027 Haushaltsmittel in Höhe 120.000 € vorgesehen, mit diesen Mitteln soll die bereits begonnene Maßnahme beendet werden. Für diese Maßnahme wurde durch das Sachgebiet Stadtentwicklung ein Förderantrag gestellt, mit dem eine Refinanzierung von 70 % der anfallenden Kosten über einen Zeitraum von fünf Jahren bewilligt wurde.

Die durchgeführten Prüfungen und Begutachtungen der Ingenieurbauwerke im Stadtgebiet Warstein haben gezeigt, dass Sanierungsarbeiten bzw. Neubauten der Bauwerke in den nächsten Jahren umgesetzt werden müssen.

- Für die **Fußgängerbrücke 4516-W316 Am Josefswäldchen** in Warstein ist ein Neubau vorgesehen. Hierfür sind Haushaltsmittel für das Jahr 2027 in Höhe von 75.000 € für die Umsetzung der Maßnahme vorgesehen.

- Für die Sanierung der **Stützwand Pretterweg** im Ortsteil Hirschberg sind 8.000 € für das Haushaltsjahr 2027 eingeplant.

- Für die Sanierung bzw. Hangsicherung der **Stützwand Westerbergstraße** im Ortsteil Belecke sind 450.000 € für das Haushaltsjahr 2027 eingeplant. Hier ist eine grundhafte Erneuerung notwendig, um eine Hangsicherung herzustellen.

- Ferner sind für die Baumaßnahme an dem **Brückenbauwerk B 4516-B1310 Siepen/Kasper-Bracht** für das Haushaltsjahr 2027 45.000 € für die Planung eingestellt. Im darauffolgenden Haushaltsjahr sind 150.000 € für die Umsetzung der Maßnahme veranschlagt.

- Die Baumaßnahme **W5598, Stützwand Homertrift** ist für die Haushaltsjahre 2027 und 2028 vorgesehen. Für die Planung sind 55.000 € und für die Umsetzung 225.000 € eingestellt.

- Die Erneuerung des Aufstiegs **Trockels Knäppchen** wurde verschoben. Für diese Maßnahme wurde durch das Sachgebiet Stadtentwicklung ein Förderantrag gestellt, mit dem eine Refinanzierung von 70 % der anfallenden Kosten über einen Zeitraum von fünf Jahren bewilligt wurde.

Maßnahmen an der sonstigen Infrastruktur

- Der Kreis Soest baut voraussichtlich in 2027 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 nicht Eigentümerin des Infrastrukturvermögens wird. Die erbauten Vermögensgegenstände gehen nicht in die Bilanz der Stadt über.

- Im Teilergebnisplan ist 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 1.400.000 € ein Ertrag in selbiger Höhe gegenüber.

Die **Straßenbeleuchtung** ist ein wichtiger Teil der Verkehrssicherungspflicht der Gemeinde. Ihre Funktionsfähigkeit ist zu gewährleisten. In 2021 wurde ein Wartungsvertrag mit der Firma Elektro Ostkamp über die Straßenbeleuchtung der Stadt Warstein geschlossen. Dieser umfasst ebenfalls 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 2026 weitergeführt. Auch in 2027 wird diese zusammen mit der Wartung der Straßenbeleuchtung fortgesetzt. Der Wartungsvertrag, welcher über 5 Jahre geschlossen wurde, konnte im Jahr 2025 für zwei Jahre verlängert werden. Zum Jahreswechsel 2026/2027 erfolgt eine Neuausschreibung des Wartungsvertrages für die Straßenbeleutung.

Innerhalb des Zeitraums 2027-2031 wird eine **Standsicherheitsprüfung** aller Masten im Stadtgebiet Warstein durchgeführt. Hierzu ist ein Haushaltsansatz von jährlich 40.000 € eingestellt worden. Ferner sind für jährlich für den **Anstrich** der Masten Haushaltsmittel in Höhe von 18.900 € einzuplanen. Für die oben genannte **Umrüstung auf LED-Leuchtmittel** sind für das Jahr 2027 Haushaltsmittel in Höhe von 42.000 € eingeplant. Für anstehende Versetzungen werden jährlich 12.000 € Haushaltsmittel eingeplant.

Für die generelle **Erweiterung der Straßenbeleuchtung** stehen in 2027 10.000 € zur Verfügung. Zusätzlich wird die Straßenbeleuchtung in der fertiggestellten Erweiterung des **Industriegebietes Belecke Nord** erweitert werden. Hierzu sind für das kommende Haushaltsjahr 35.000 € eingestellt.

Für die **Optimierung** der Beleuchtung an Fußgängerüberwegen im Stadtgebiet sind für das Jahr 2027 Haushaltsmittel in Höhe von 25.000 € angesetzt worden.

Aufgrund der sich zum Ende des Jahres 2022 abzeichnenden Energiekrise und –knappheit wurde die Halbnachtschaltung in der Straßenbeleuchtung seit Ende 2022 ausgeweitet. Zusammen mit den steigenden Strompreisen könnte dies die Mehraufwendungen für den Strombedarf abmildern. Folglich werden **Aufwendungen für den Strombezug** in Höhe von 110.000 € eingeplant.

Kennzahlen Teilplan 12 01

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Straßenaufbrüche	Anz.	225	250	250	250	250	250
2	Zustimmungen nach § 127 TKG	Anz.	4	5	5	5	4	3
3	Stromverbrauch der Straßenbeleuchtung	kW	318.694	330.000	330.000	330.000	330.000	330.000
4	Eigenständige gemeindliche Radwege	m	14.080	14.080	14.080	14.080	14.080	14.080
5	Straßenleuchten	Anz.	3.888	3.945	3.945	3.945	3.945	3.945
6	Brücken im Eigentum der Stadt	Anz.	74	74	74	74	74	74
7	Brückenfläche gesamt	m2	5.451	5.451	5.451	5.451	5.451	5.451
8	Stützwände im Eigentum der Stadt	Anz.	71	71	71	71	71	71
9	Sichtbare Wandfläche	m2	6.703	6.703	6.703	6.703	6.703	6.703
10	Laufende Straßenkilometer - städtisch	km	347	347	374	374	374	374
11	Laufende km Wirtschaftswege	km	179	179	179	179	179	179

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Erhaltungsaufwendungen Straßen (inc. Betriebshofleistungen)	€	563.194,84	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
2	Erhaltungsaufwendungen Straßen pro m²	€ / m²	0,59	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
3	Unterhaltungsaufwendungen Straßenbeleuchtung je Leuchtenstandort	€ / Leuchte	37,50	40	40	40	40	48

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	barrierefrei ausgebaute Bushaltestellen	%	24	28	30	33	35	37
2	barrierefrei ausgebaute Bushaltestellen	Anzahl Halte-punkte	2	8	4	10	6	6
3	bereits auf LED-Technik umgerüstete Straßenleuchten	%	92	94	95	97	98	99
4	Stromverbrauch Straßenbeleuchtung je Leuchtenstandort	kW	82	83	83	80	80	80

Teilergebnisplan
Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.872.283,80	2.007.957	1.970.518	581.049	542.979	618.717
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	489.860,73	489.396	490.036	490.037	490.036	490.037
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.353,52	63.178	60.568	80.287	80.287	80.287
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	1.945,00	3.530	4.230	4.230	2.200	2.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.392,72	8.811	8.225	6.894	4.044	4.044
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	90.249,34	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.551.085,11**	**2.642.872**	**2.633.577**	**1.262.497**	**1.219.546**	**1.295.285**
11	- Personalaufwendungen	-262.687,72	-420.018	-493.608	-498.541	-503.527	-508.564
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.576.665,70	-3.066.800	-3.650.927	-1.542.900	-1.404.900	-1.499.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.737.489,38	-2.710.471	-2.732.660	-2.928.594	-3.045.447	-3.144.600
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-248.809,31	-6.380	-21.900	-22.750	-68.250	-84.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-6.825.652,11**	**-6.203.669**	**-6.899.095**	**-4.992.785**	**-5.022.124**	**-5.237.814**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.274.567,00**	**-3.560.797**	**-4.265.518**	**-3.730.288**	**-3.802.578**	**-3.942.529**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-11.726,55	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-11.726,55**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.286.293,55**	**-3.560.797**	**-4.265.518**	**-3.730.288**	**-3.802.578**	**-3.942.529**
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)**	**-3.286.293,55**	**-3.560.797**	**-4.265.518**	**-3.730.288**	**-3.802.578**	**-3.942.529**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-999.403,05	-913.080	-1.077.456	-1.035.107	-1.045.423	-1.074.807
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-4.285.696,60**	**-4.473.877**	**-5.342.974**	**-4.765.395**	**-4.848.001**	**-5.017.336**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
4371000	Ertr. aus d. Auflösung v. SoPo für Beiträge (232)	489.340,73	489.146	489.536	489.537	489.536	489.537
5216000	Instandh. Straßen, Wege, Plätze (externe DL)	-2.697.194,84	-1.912.000	-2.574.527	-467.500	-317.500	-437.500
5241150	Strombezug	-79.170,16	-100.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000

Teilfinanzplan
Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.283.000,00	1.606.500	1.545.000	120.000	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	520,00	-1.250	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.456,62	63.178	60.568	80.287	80.287	80.287
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.530	4.230	4.230	2.200	2.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	68.114,96	11.985	11.622	15.369	15.369	15.369
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.412.091,58**	**1.683.943**	**1.620.420**	**218.886**	**96.856**	**96.856**
10	- Personalauszahlungen	-262.687,72	-420.018	-493.608	-498.541	-503.527	-508.564
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.559.405,56	-3.209.800	-3.650.927	-1.646.400	-1.439.900	-1.517.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-11.726,55	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.701,28	-6.380	-6.900	-6.750	-6.750	-6.750
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.842.521,11**	**-3.636.198**	**-4.151.435**	**-2.151.691**	**-1.950.177**	**-2.033.214**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-1.430.429,53**	**-1.952.255**	**-2.531.015**	**-1.932.805**	**-1.853.321**	**-1.936.358**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	103.630,56	589.140	882.600	2.276.750	2.112.200	2.868.200
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	116.801,00	225.000	170.000	180.000	230.000	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**220.431,56**	**814.140**	**1.052.600**	**2.456.750**	**2.342.200**	**2.868.200**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.351.373,05	-6.049.500	-6.031.550	-4.157.550	-3.230.550	-2.525.550
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-38.466,96	0	-8.000	-8.000	-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**	**-1.389.840,01**	**-6.049.500**	**-6.039.550**	**-4.165.550**	**-3.233.550**	**-2.528.550**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-1.169.408,45**	**-5.235.360**	**-4.986.950**	**-1.708.800**	**-891.350**	**339.650**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-2.599.837,98**	**-7.187.615**	**-7.517.965**	**-3.641.605**	**-2.744.671**	**-1.596.708**
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)**	**-2.599.837,98**	**-7.187.615**	**-7.517.965**	**-3.641.605**	**-2.744.671**	**-1.596.708**

Investitionen Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I120101013 Erschl. Neubaugebiet Sellerschule, Belecke	-13.018,60	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-13.018,60	0	0	0	0	0	0
I120101030 IHK-Innenstadt Aufwertung Dr. Segin-Platz	-9.866,98	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-3.659,25	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.207,73	0	0	0	0	0	0
I120101031 IHK-Innenstadt - Umgestaltung Marktplatz	-149.154,04	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-149.154,04	0	0	0	0	0	0
I120101035 Neubau Wirtschaftswege	0,00	0	-60.000	0	0	-60.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-60.000	0	0	-60.000	0
I120101037 Ausbau Am Mühlenbruch, Warstein	-282,69	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-282,69	0	0	0	0	0	0
I120101038 Ausbau Wiebusch, Belecke	0,00	-30.000	-585.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-30.000	-585.000	0	0	0	0
I120101039 Endausbau Baugebiet St. Poler III, Warstein	-380.447,52	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-380.447,52	0	0	0	0	0	0
I120101048 Möblierungselemente zur Verkehrsberuhigung	-13.723,20	-10.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-9.205,96	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.517,24	0	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
I120101049 barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	-215.428,60	-100.000	0	0	-300.000	240.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	350.000	0	0	300.000	240.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-215.428,60	-450.000	0	0	-600.000	0	0
I120101050 Vorausleistungen / Ablösungen BauGB - Aart 3466	116.801,00	225.000	170.000	0	180.000	230.000	0
21 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	116.801,00	225.000	170.000	0	180.000	230.000	0
I120101056 Ausbau Eichenweg, Belecke	0,00	0	-10.000	-350.000	-350.000	-540.000	490.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	490.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-10.000	-350.000	-350.000	-540.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-350.000)	0	0
I120101058 Zu den Berggärten, Sichtigvor	0,00	0	0	0	0	0	400.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	400.000
I120101059 Erneuerung Brückenüberbau Mühlengraben, Sichtigvor	-6.463,84	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-6.463,84	0	0	0	0	0	0
I120101063 Instandsetzung Schillingsweg - Teilstück-, Niederb.	0,00	0	0	0	-20.000	-260.000	235.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	235.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-20.000	-260.000	0
I120101064 Ausbau Eichgartenstraße in Sichtigvor	-239.026,09	-665.000	465.000	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	465.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-239.026,09	-665.000	0	0	0	0	0
I120101066 Ausbau Wiesenstraße, Belecke	0,00	0	0	0	-25.000	-10.000	-380.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-25.000	-10.000	-380.000
I120101067 Ausbau Wölfesgrund, Suttrop	0,00	-600.000	-939.000	-100.000	450.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	550.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-600.000	-939.000	-100.000	-100.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-100.000)	0	0
I120101069 Ausbau zur Vogelstange, Sichtigvor	0,00	-30.000	-20.000	-798.000	-398.000	-400.000	450.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	450.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-30.000	-20.000	-798.000	-398.000	-400.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-398.000)	(-400.000)	0

Investitionen Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I120101072 Um- und Ausbau von Radwegen (Planungskosten)	0,00	-20.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
I120101075 Umbau Gehwegbereiche Hauptstr. nördl. Range, NORD	-68.644,30	-2.334.485	-1.140.000	-450.000	-45.000	385.000	311.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	99.302,22	165.515	360.000	0	405.000	385.000	311.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-167.946,52	-2.500.000	-1.500.000	-450.000	-450.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-450.000)	0	0
I120101076 Erneuerung Aufstieg Treppe Trockels Knäppchen	388,13	-56.109	-55.000	0	10.000	10.000	9.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	388,13	2.891	5.000	0	10.000	10.000	9.500
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-59.000	-60.000	0	0	0	0
I120101079 Ausbau Steffensweg, Belecke	0,00	-40.000	-25.000	-580.000	-580.000	500.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	500.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-25.000	-580.000	-580.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-580.000)	0	0
I120101080 Ausbau Zu den Berggärten, Sichtigvor	0,00	0	-10.000	0	-35.000	-425.000	48.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	48.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-10.000	0	-35.000	-425.000	0
I120101081 Ausbau Suermannsholt, Allagen	-22.877,94	-665.000	-600.000	0	520.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	520.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-22.877,94	-665.000	-600.000	0	0	0	0
I120101082 Digitale Bürgerlitfasssäule Marktplatz	-15.611,41	4.158	3.600	0	3.250	2.000	1.600
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.382,28	4.158	3.600	0	3.250	2.000	1.600
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-18.993,69	0	0	0	0	0	0
I120101083 Freiraumgestaltung waester-wohnen-warstein (www)	-9.642,07	-231.524	-105.000	0	35.000	35.000	34.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	557,93	8.476	15.000	0	35.000	35.000	34.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-10.200,00	-240.000	-120.000	0	0	0	0
I120101092 Bau Gehweg K 28; OD Westendorf Nord	0,00	-250.000	-250.000	0	120.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	120.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-250.000	-250.000	0	0	0	0
I120101094 Ausbau Waldstraße, Belecke	0,00	-40.000	-315.000	-330.000	-330.000	550.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	550.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-315.000	-330.000	-330.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-330.000)	0	0
I120101096 Erneuerung Möhnetalradweg, Teilstück Lietwerk	-47.991,82	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-47.991,82	0	0	0	0	0	0
I120101097 Ergänzung der Absturzsicherung Möhnetalradweg, Inf	-22.111,93	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-22.111,93	0	0	0	0	0	0
I120101101 Kreuzung Zur Theateraula/Pietrapaola-Platz	-28.976,30	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-28.976,30	0	0	0	0	0	0
I120101104 Absturzsicherung Radwege	0,00	-40.000	-310.000	-395.000	-150.000	300.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	245.000	300.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-310.000	-395.000	-395.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-395.000)	0	0
I120101105 Baumaßnahme Brücke 4516-W316 Fußgängerbrücke	0,00	-10.000	-75.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-10.000	-75.000	0	0	0	0
I120101106 Erschließung Baugebiet Mühlweg	0,00	-126.000	-126.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-126.000	-126.000	0	0	0	0
I120101107 Möblierungselemente - Stadtmobilar	0,00	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionen Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
I120101109 Stützwand Westerbergstraße Belecke	0,00	-50.000	-450.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-450.000	0	0	0	0
I120101110 Umgestaltung / Aufwertung Dr. Segin - Platz 2. BA	0,00	-42.150	-15.000	0	38.000	-572.000	38.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	17.850	15.000	0	38.000	38.000	38.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-60.000	-30.000	0	0	-610.000	0
I120101111 Baumaßnahme Brücke 4516-B1310	0,00	0	-40.000	0	-150.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-40.000	0	-150.000	0	0
I120101112 Baumaßnahme Brücke 4516-W342	0,00	0	0	0	0	-25.000	-115.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-25.000	-115.000
I120101114 Ausbau Weststraße Suttrop	0,00	0	0	0	0	0	-55.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-55.000
I120101116 Ausbau Siegfriedstraße	0,00	0	0	0	-25.000	-10.000	-600.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-25.000	-10.000	-600.000
I120101117 Ausbau Kampstraße	0,00	0	-10.000	0	-25.000	-576.000	520.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	520.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-10.000	0	-25.000	-576.000	0
I120101118 Ausbau Berkendahlweg	0,00	0	0	0	-20.000	-10.000	-376.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-20.000	-10.000	-376.000
I120101119 Ausbau Dahlborn	0,00	0	0	0	-10.000	-40.000	-585.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-10.000	-40.000	-585.000
I120101120 Erschließung Neubaugebiet Sichtigvor, Tennisplätz	0,00	0	-115.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-115.000	0	0	0	0
I120101121 Brücke Allagen, Rad-Gehweg, A730	0,00	0	0	0	0	0	-60.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-60.000
I120101122 Brücke Allagen Möhne Rad-Gehweg, A731	0,00	0	0	0	0	0	-40.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-40.000
I120101123 Brücke Allagen Möhne Rad-Gehweg, A733	0,00	0	0	0	0	0	-70.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-70.000
I120101124 Brücke Mülheim-Sichtigvor, Siepen-Friedhofsber.	0,00	0	0	0	0	0	-50.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-50.000
I120101125 Stützwand Homertrift, Warstein, W5598	0,00	0	-55.000	-225.000	-225.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-55.000	-225.000	-225.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-225.000)	0	0
I120101126 Stützwand Steinrücken, Suttrop, S5411	0,00	0	0	0	0	-20.000	-112.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-20.000	-112.000
I120101127 Ausbau Liobaweg, Warstein	0,00	0	-10.000	-200.000	-200.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-10.000	-200.000	-200.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200.000)	0	0
I120101128 Ausbau Köhlerweg, Hirschberg	0,00	0	0	0	0	0	-35.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-35.000
I120101133 Quartiersparken, B55, Rustica	0,00	0	-101.000	0	15.500	12.200	311.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	19.000	0	15.500	12.200	311.100
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-120.000	0	0	0	0
I120101134 Kreuzung B55, Haarweg, Ausweitung Einmündung	0,00	0	0	0	-75.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-75.000	0	0
I120101135 Stützwand Hirschberg, Pretterweg 31	0,00	0	0	0	-25.000	-150.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-25.000	-150.000	0

Investitionen Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I120101136 Stellplätze Allagen, Haus Dassel	0,00	0	0	0	0	-35.000	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-35.000	0
I120104010 Erweiterung Beleuchtungsanlage	-4.246,54	-8.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-4.246,54	-8.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
I120104015 Erweiterungsbereich InduPark Nord Bel. Beleuchtung	0,00	-35.000	-35.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-35.000	-35.000	0	0	0	0
I120104017 Austausch Straßenbeleuchtung	-4.659,65	-20.000	-8.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-4.659,65	-20.000	-8.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
I120104020 Austausch Leuchtenköpfe Stadtgebiet	0,00	-40.000	-35.000	0	-35.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-35.000	0	-35.000	0	0
I120104021 Opt.der Beleuchtung FussgängerÜ i. Stadtgebiet	0,00	-25.000	-25.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-25.000	-25.000	0	0	0	0
INV. unter der WERTGRENZE 25.000							
Summe	**-34.424,06**	**13.750**	**-71.550**	**0**	**-21.550**	**13.450**	**5.450**

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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 12.02. Verkehrs- und Regionalplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-27.767,98	-33.562	-41.123	-41.535	-41.951	-42.370
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	-2,04	-50	-50	-50	-50	-50
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-27.770,02**	**-33.612**	**-41.173**	**-41.585**	**-42.001**	**-42.420**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-27.770,02**	**-33.612**	**-41.173**	**-41.585**	**-42.001**	**-42.420**
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)**	**-27.770,02**	**-33.612**	**-41.173**	**-41.585**	**-42.001**	**-42.420**
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)**	**-27.770,02**	**-33.612**	**-41.173**	**-41.585**	**-42.001**	**-42.420**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.912,00	-42.235	-42.373	-42.964	-43.622	-43.858
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-64.682,02**	**-75.847**	**-83.546**	**-84.549**	**-85.623**	**-86.278**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 12.02. Verkehrs- und Regionalplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-27.767,98	-33.562	-41.123	-41.535	-41.951	-42.370
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	-2,04	-50	-50	-50	-50	-50
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.770,02**	**-33.612**	**-41.173**	**-41.585**	**-42.001**	**-42.420**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-27.770,02**	**-33.612**	**-41.173**	**-41.585**	**-42.001**	**-42.420**
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)**	**-27.770,02**	**-33.612**	**-41.173**	**-41.585**	**-42.001**	**-42.420**
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)**	**-27.770,02**	**-33.612**	**-41.173**	**-41.585**	**-42.001**	**-42.420**

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 01 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	2027	2028	2029	2030
▪ Personalaufwand	25.716 €	25.973 €	26.234 €	27.497 €
▪ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.720 €	140.720 €	140.720 €	140.720 €
▪ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	498.701 €	498.989 €	503.714 €	510.822 €

Investitionen **20.000 €**

Folgende Investitionen sind für 2027 veranschlagt:

Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 € netto Straßenreinigung. z.B. kleine Streuer für Trecker

Kennzahlen Teilplan 12 03

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Kehrkilometer gr. Maschine	km	66	66	66	66	66	66
2	Kehrkilometer kl. Maschine	km	38	38	38	38	38	38
3	WD Räum-Streustrecke Stadgebiet	km	173	173	173	173	173	173
4	Winterdienst Gehwege-Streustrecke Stadgebiet	km	39	38	38	38	38	38
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Kostendeckungsgrad WD Gebühren	%	72,62	73	73	73	73	73
2	Kostendeckungsgrad Sommerreinigung Gebühren	%	64,23	73	73	73	73	73
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 12.03. Stadtreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.417,75	8.291	8.373	8.497	8.562	8.653
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231.302,70	231.000	231.000	231.000	231.000	231.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	2.867,10	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	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**	**241.587,55**	**242.291**	**242.373**	**242.497**	**242.562**	**242.653**
11	- Personalaufwendungen	-24.329,12	-26.270	-25.716	-25.973	-26.234	-26.497
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-122.784,83	-114.600	-135.600	-135.600	-135.600	-135.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-42.450,75	-38.578	-20.266	-25.874	-27.764	-29.484
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.553,69	-5.220	-5.120	-5.120	-5.120	-5.120
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-200.118,39**	**-184.668**	**-186.702**	**-192.567**	**-194.718**	**-196.701**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**41.469,16**	**57.623**	**55.671**	**49.930**	**47.844**	**45.952**
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)**	**41.469,16**	**57.623**	**55.671**	**49.930**	**47.844**	**45.952**
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)**	**41.469,16**	**57.623**	**55.671**	**49.930**	**47.844**	**45.952**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	355.463,01	358.927	318.659	321.757	324.887	328.047
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-416.978,08	-438.894	-498.701	-498.989	-503.714	-510.822
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-20.045,91**	**-22.344**	**-124.371**	**-127.302**	**-130.983**	**-136.823**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 12.03. Stadtreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
5215000	Instandh. der Grundstücke u. baul. Anl.	-354,24	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan
Produktgruppe 12.03. Stadtreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	231.151,35	239.948	239.835	239.835	239.835	239.835
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.858,10	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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**	**234.009,45**	**241.948**	**242.835**	**242.835**	**242.835**	**242.835**
10	- Personalauszahlungen	-24.329,12	-26.270	-25.716	-25.973	-26.234	-26.497
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-122.238,89	-118.600	-139.600	-139.600	-139.600	-139.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-239,36	-1.220	-1.120	-1.120	-1.120	-1.120
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-146.807,37**	**-146.090**	**-166.436**	**-166.693**	**-166.954**	**-167.217**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**87.202,08**	**95.858**	**76.399**	**76.142**	**75.881**	**75.618**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	1.000	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**	**1.000**	**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.	-13.320,15	-20.000	-20.000	-70.000	-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**	**-13.320,15**	**-20.000**	**-20.000**	**-70.000**	**-20.000**	**-20.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-13.320,15**	**-19.000**	**-20.000**	**-70.000**	**-20.000**	**-20.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**73.881,93**	**76.858**	**56.399**	**6.142**	**55.881**	**55.618**
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)**	**73.881,93**	**76.858**	**56.399**	**6.142**	**55.881**	**55.618**

Investitionen Produktgruppe 12.03. Stadtreinigung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I120301005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 120301)	-13.320,15	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13.320,15	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
I120301008 Streuer für MF Trecker SO SW 6803	0,00	0	0	0	-25.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-25.000	0	0
I120301009 Streuer f. Unimog SO SW 6802	0,00	0	0	0	-25.000	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	-25.000	0	0

Teilplan
13 01 Grünflächen, Landschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 66 (Straßen), 81 Stadtwerke – Klima & Energie	1,5	Ausschuss für Bauen und Digitales, Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Forst, Rat

Kurzbeschreibung des Teilplans
Der Teilplan 13 01 enthält Maßnahmen, die der Landschaftspflege, dem Natur- und Klimaschutz sowie der Klimaanpassung dienen. Darunter fallen gezielte Maßnahmen zum Ausgleich von Einwirkungen auf die Natur und Landschaft, wie insbesondere Grünflächenanlagen. Auch die Steuerung der Unterhaltung entsprechender Grünflächen ist hier berücksichtigt. Hinsichtlich der Klimathemen umfasst der Teilplan insbesondere auch konzeptionelle Ansätze zur Erreichung der gesetzten Klimaziele sowie in deren Umsetzung interne und externe Kommunikation, Sensibilisierung und Akteursbeteiligung.
Der Teilplan wird ergänzt mit Umsetzungsmaßnahmen im Bereich erneuerbare Energien, die über den Wirtschaftsplan der Stadtwerke Warstein abgebildet werden.

Zugehörige Produkte
13 01 01 Natur- und Landschaftsschutz, Klimamanagement
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
- Fortführung des mit Fördergeldern finanzierten Arbeitsplatzes „Klimaanpassungsmanagement“ zur Unterstützung der Umsetzung des Klimaanpassungskonzeptes, um den Prozess der Anpassung an die Folgen einer Klimaveränderung zielgerecht einzuleiten und voranzubringen.
- Zusammenführung und Weiterentwicklung der örtlichen Anstrengungen zum Klimaschutz und zur Klimaanpassung zu einer lokalen, ganzheitlichen Strategie für die Stadt Warstein. Ziel ist die Integration der Klimathemen in Verwaltungsprozessen, auch unter Nutzung von Synergieeffekten in einer zunehmend komplexen, fachübergreifenden Förderlandschaft.
- Ökologische Ausgleichsmaßnahmen: Als Ausgleich für die durch den Ausbau der Verkehrsinfrastruktur und die Erweiterung gewerblicher Flächen neu versiegelten Bereiche werden zusätzliche ökologische Ausgleichsflächen geschaffen. Ziel ist es, den Verlust von Lebensräumen und natürlichen Bodenfunktionen zu kompensieren sowie die Biodiversität und den Biotopverbund zu stärken.

Handlungsfeld: Energie
Kernwerte: Beitrag zur Energiewende

Maßnahmen zum Leitbild:

- Prüfung und Begleitung des Ausbaus der erneuerbaren Energien durch die Stadtwerke, auch als Schnittstelle zwischen verschiedenen Sachgebieten der Stadtverwaltung sowie weiteren Akteuren.
- Machbarkeitsstudie(n), Planungs- und Beratungsleistungen o.ä. durch die Stadtwerke zur Fortführung der kommunalen Wärmeplanung, Ansätze zur energetischen Sanierung und dem Energiemanagement, auch begleitend zu Maßnahmen anderer Sachgebiete
- Einstellen von Aufwendungen (Rechts- und Beratungskosten) für das Jahr 2027 im Wirtschaftsplan der Stadtwerke 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.
- Umsetzung des Klimaanpassungskonzepts

Kennzahlen Teilplan 13 01

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Erstellung landschaftspflegerische Begleitpläne	Anz.	0	1	0	1	1	1
2	Umweltberichte und Vorprüfungen des Einzelfalls, Artenschhutzprüfungen	Anz.	0	1	1	1	1	1
3	Herstellung von Ausgleichsflächen, Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen	m²	0	1.000	0	500	500	500
4	Rückführung öffentlicher Flächen aus der landwirtschhaftlichen Nutzung	m²	0	500	500	500	500	500
5	Erstellung Förderanträge - Klima	Anz.	1	1	1	1	0	0
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Begleitpläne	€	0	0	0	1	1	1
2	Umweltberichte Artenschutzprüfungen	€	0	6.000	0	5.000	5.000	5.000
3	Ausgleichsflächen	€	0	30.000	0	10.000	10.000	10.000
4	Rückführung öffentlicher Flächen aus der landwirtschhaftlichen Nutzung	€	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Aufbau eines Ökokontos	Punkte	0	5.000	10.000	15.000	15.000	10.000
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 13.01. Grünflächen, Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.938,54	123.905	130.320	117.594	29.687	4.545
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**	**114.938,54**	**123.905**	**130.320**	**117.594**	**29.687**	**4.545**
11	- Personalaufwendungen	-198.167,35	-33.323	-122.698	-123.925	-125.164	-126.416
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.288,00	-144.817	-129.212	-128.527	-26.870	-10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-99,80	-1.323	-2.322	-6.766	-11.152	-15.554
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.807,57	-12.530	-13.050	-13.050	-12.650	-12.350
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-230.362,72**	**-191.993**	**-267.282**	**-272.268**	**-175.836**	**-164.320**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-115.424,18**	**-68.088**	**-136.962**	**-154.674**	**-146.149**	**-159.775**
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)**	**-115.424,18**	**-68.088**	**-136.962**	**-154.674**	**-146.149**	**-159.775**
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)**	**-115.424,18**	**-68.088**	**-136.962**	**-154.674**	**-146.149**	**-159.775**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.177.004,81	-1.189.649	-1.263.335	-1.280.166	-1.292.788	-1.303.646
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-1.292.428,99**	**-1.257.737**	**-1.400.297**	**-1.434.840**	**-1.438.937**	**-1.463.421**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 13.01. Grünflächen, Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.750,90	123.611	129.183	115.319	26.253	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**	**139.750,90**	**123.611**	**129.183**	**115.319**	**26.253**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-198.167,35	-33.323	-122.698	-123.925	-125.164	-126.416
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.288,00	-144.817	-129.212	-128.527	-26.870	-10.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.807,57	-12.530	-13.050	-13.050	-12.650	-12.350
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-230.262,92**	**-190.670**	**-264.960**	**-265.502**	**-164.684**	**-148.766**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-90.512,02**	**-67.059**	**-135.777**	**-150.183**	**-138.431**	**-148.766**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	33.333	33.333	33.333	33.333	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**	**33.333**	**33.333**	**33.333**	**33.333**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-66.667	-133.333	-133.333	-133.333	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**	**-66.667**	**-133.333**	**-133.333**	**-133.333**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**0,00**	**-33.334**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-90.512,02**	**-100.393**	**-235.777**	**-250.183**	**-238.431**	**-148.766**
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)**	**-90.512,02**	**-100.393**	**-235.777**	**-250.183**	**-238.431**	**-148.766**

Investitionen Produktgruppe 13.01. Grünflächen, Landschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I130101014 Naturbasierte Klimaanpassung	0,00	-33.334	-100.000	0	-100.000	-100.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	33.333	33.333	0	33.333	33.333	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-66.667	-133.333	0	-133.333	-133.333	0

Teilplan
13 02 Forst

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 82 (Forst)	4,6	Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit, Forst; 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.

	2027	2028	2029	2030
Erträge Holzverkauf	750.000 €	750.000 €	750.000 €	750.000 €

- Vermarktung Holz aus planmäßiger Nutzung sowie Zwangsanfall (Buchentrocknis und Buchenwindwurf, Eichenprachtkäfer sowie Lärche und Douglasie mit Käferbefall)
- Vermarktung anfallende Holzmengen aus planmäßigem Anfall laut Hauungsplan
- 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 mit dem Hintergrund der Stabilisierung des Einzelindividuums

	2027	2028	2029	2030
Investition Wiederaufforstung und Gatterbau	350.000 €	300.000 €	250.000 €	200.000 €

- 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.
- Ziel ist die Etablierung von min. 4 Baumarten in den entstandenen Kalamitätsflächen sowie Anreicherung von Beständen mit geringerer Baumartenanzahl

	2027	2028	2029	2030
Aufwendung für die Bewirtschaftung	390.000 €	390.000 €	350.000 €	350.000 €

- 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 Fläche wird angesichts der hohen Investitionen bei der Wiederaufforstung im Planungszeitraum 2025-2028 auf 200 ha reduziert und bei Bereitstellung der Förderung beauftragt.

	2027	2028	2029	2030
Wegeunterhaltung	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €

- Umsetzung des beschlossenen Wegebaukonzepts im konsumtiven Bereich
- Abschluss des investiven Wegebaus im Jahr 2025
- Im Weiteren ausschließlich Pflege und Reparatur von Waldwegen
- Umsetzung des Waldbrandkonzepts mit Wiederherstellung verlandeter Wasserentnahmestellen hat bereits stattgefunden

	2027	2028	2029	2030
Förderungen	40.000 €	0 €	0 €	0 €

- 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 €. Da sich die Käferkalamität weiter Richtung Südwest bewegte und auf Basis der Kalamitätsholzmengen und der Waldfläche berechnet wurde, sank das Zuwendungsvolumen in 2025 auf 272.427 €. Für das Jahr 2026 und die darauffolgenden Jahre ist die Forst- und Klimapauschale ausgesetzt.
- Aufgrund von anderen außen- und innenpolitischen Faktoren, die einen hohen finanziellen Einsatz bedürfen, ist künftig von sehr unsicheren Rahmenbedingungen in der forstlichen Förderung auszugehen. Bei Verfügbarkeit von Fördermitteln und geringem Rückzahlungsrisiko werden Förderanträge gestellt um Gelder zu akquirieren.

	2027	2028	2029	2030
Erträge Jagd	145.000 €	145.000 €	145.000 €	145.000 €
Erträge aus Wildbretvermarktung	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €

- 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, durch eine verbesserte und an die wildbiologischen Bedürfnisse unserer Wildarten angepasste Infrastruktur, so gering wie möglich gehalten werden

- Die Errichtung einer langfristigen jagdlichen Infrastruktur soll innerhalb von fünf Jahren über die Fläche des Stadtwaldes organisiert werden in Form von Wildruhezonen sowie ausgewiesenen Jagdflächen. Dies ist Teil des neuen Jagdnutzungskonzepts.

	2027	2028	2029	2030
Ausgaben jagdliche Infrastruktur	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €

- Umsetzung des aktuellen Brennholzkonzepts

	2027	2028	2029	2030
Erträge Brennholzverkauf	150.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €

Der ursprüngliche Zyklus der Forsteinrichtungen sieht eine Zeitspanne von 10 Jahren vor.
Auf Grund der Kalamität wurde die Neuaufstellung zeitlich verschoben, um den Fortschritt der Wiederbewaldung bereits mit abbilden und bewerten zu können. Nunmehr ist vorgesehen ein neues Forsteinrichtungswerk im Jahr 2027 durch einen externen Gutachter erstellen zu lassen. Dieses ist neben den sich daraus ergebenen Erkenntnissen für das Sachgebiet Forst auch hilfreich, um künftig Förderungsgelder beantragen zu können.

	2027	2028	2029	2030
Forsteinrichtung	220.000 €	0 €	0 €	0 €

<u>Handlungsfeld: Klima und Natur schützen</u>
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
- Projekt: Hamor mit der NRW sowie Bürgerstiftung ist bereits finanziell abgesichert mit einem Volumen von 175.000€ durch die NRW Stiftung sowie einem Eigenanteil von 40.000€, dieses wird im Jahr 2027 beendet
- Projekt Moosbruch: „Bergwaldprojekt“ ist für das Jahr 2027 bis 2030 reserviert
- 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.
- Nach Abschluss der Wiederaufforstungen ist ein aktiver Waldumbau von einschichtigen und baumartenarmen Beständen hinzu klimaresilienten Mischbeständen von Nöten, hierzu ist die Forsteinrichtung eine wesentliche Grundlage um den Bedarf genauer abschätzen zu können.

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.
Das Engagment der Bürgerstiftung Warstein und weiterer Sponsoren und Spendern wie Waldlokal, Avitea, Volksbanken kommt dem Stadtwald Warstein in Wiederaufforstungs- und Naturschutzprojekten zu Gute.

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 Jungbestandspflege für einen künftig klimaresilienten Wald nimmt mehr und mehr zu. Durch die Trockenheit in den letzten Sommern ist weiterhin mit Kalamitäten (auch von Buche und Eiche) zu rechnen. Dies Bedarf eines erhöhten Kontrollaufwands.

Die Jagd ist im Zusammenhang mit den Wiederaufforstungen das essentielle Instrument die Pflanzen vor Schäden zu schützen, 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 Jagdnutzungskonzept aus 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). Des Weiteren können Sie den Wasserrückhalt verstärken um die Stadt vor Starkregenereignissen zu schützen.

Die Afrikanische Schweinepest ist seit diesem Sommer 2025 auch in NRW bestätigt worden. Die Kreise Olpe und Hochsauerlandkreis sowie Märkischer Kreis sind betroffen und grenzen unweit unseres Stadtgebiets an. Eine hohe Sensibilität, Hygiene- sowie Desinfektionsmaßnahmen sowie Kommunikation sind essentiell um das Seuchengeschehen im bekannten Bereich zu halten und nicht weiter ausbreiten zu lassen.

Teilplan
13 02 Forst

Der Klimawandel setzt mittlerweile neben den bereits abgestorbenen Fichten weiteren Baumarten wie der Buche, Eiche und Lärche zu. Eine bereits begonnene sog. „Standortdrift“ stellt sich ein.
Die Bewirtschaftung und Pflege von Wäldern bezieht sich auf einen Zeitraum, der deutlich über das Arbeitsleben eines Försters liegt. Somit sind die nun zu treffenden Entscheidungen umso wichtiger damit unsere nachfolgenden Generationen einen klimaresilienten Wald vorfinden. Die Etablierung unterschiedlicher Baumarten (sog. Experimentierbaumarten) sollte weiter in einem sinnhaften Volumen stattfinden. Sowie der Waldumbau hinzu strukturreichen und vielfältigen Beständen wesentliches Ziel des forstlichen Handelns sein.

Kennzahlen Teilplan 13 02

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Holzverkauf	Fm	17.552	10.700	8.200	9.000	9.000	9.000
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 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Aufwendungen Bewirtschaftung	€	265.569	470.000	390.000	390.000	350.000	350.000
2	Wiederauff. Investiv	€	223.196	400.000	350.000	300.000	250.000	200.000
3	Gatterbau investiv	€	9.053					
4	Wegebau investiv	€	72.505	0	0	0	0	0
5	Erträge Holzverkauf	€	799.108	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
6	Erträge aus Verpachtung	€	143.750	140.000	145.000	145.000	145.000	145.000
7	Förderungen	€	253.051	0	40.000	0	0	0
8	Ertrag aus Wildbretverkauf	€	11.598	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
9	Erträge aus Brennholzverkauf	€	148.258	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000
10	Forsteinrichtung	€	0	0	220.000	0	0	0

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Wiederaufforstung	ha	ca. 100	ca. 100	ca.100	ca.100	-	-
2	Waldumbau	ha	-	-	-	ca.50	ca.50	ca.50
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 13.02. Forst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.697,61	85.268	74.563	74.337	70.353	59.170
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110.728,89	1.047.000	1.072.600	1.072.600	1.072.600	1.072.600
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.888,39	167	167	167	167	97
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	27.218,20	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.478.533,09**	**1.162.435**	**1.167.330**	**1.167.104**	**1.163.120**	**1.151.867**
11	- Personalaufwendungen	-639.541,78	-657.770	-705.082	-712.133	-719.255	-726.448
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-285.063,80	-537.500	-442.800	-442.800	-402.800	-402.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-108.183,37	-123.608	-123.764	-135.547	-140.480	-137.587
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.855,01	-123.600	-339.050	-121.050	-121.050	-121.050
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.139.643,96**	**-1.442.478**	**-1.610.696**	**-1.411.530**	**-1.383.585**	**-1.387.885**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**338.889,13**	**-280.043**	**-443.366**	**-244.426**	**-220.465**	**-236.018**
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)**	**338.889,13**	**-280.043**	**-443.366**	**-244.426**	**-220.465**	**-236.018**
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)**	**338.889,13**	**-280.043**	**-443.366**	**-244.426**	**-220.465**	**-236.018**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-572.243,09	-509.930	-599.491	-508.558	-514.479	-556.186
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-233.353,96**	**-789.973**	**-1.042.857**	**-752.984**	**-734.944**	**-792.204**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 13.02. Forst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
4421080	Ertr. aus Verkauf mit 19 % USt	779.511,02	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
5241150	Strombezug	-810,72	-500	-800	-800	-800	-800

Teilfinanzplan
Produktgruppe 13.02. Forst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-23.672	-23.672	-23.672	-23.672	-23.672
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.749,60	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	1.116.579,88	1.047.000	1.072.600	1.072.600	1.072.600	1.072.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	64.669,43	180.610	200.450	200.450	200.450	200.450
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.434.998,91**	**1.203.938**	**1.249.378**	**1.249.378**	**1.249.378**	**1.249.378**
10	- Personalauszahlungen	-639.541,78	-657.770	-705.082	-712.133	-719.255	-726.448
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-329.614,96	-537.500	-442.800	-442.800	-402.800	-402.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-97.894,02	-326.159	-543.310	-271.730	-254.630	-245.130
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.067.050,76**	**-1.521.429**	**-1.691.192**	**-1.426.663**	**-1.376.685**	**-1.374.378**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**367.948,15**	**-317.491**	**-441.814**	**-177.285**	**-127.307**	**-125.000**
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	-81.558,92	0	0	0	0	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-437.984,03	-405.000	-372.000	-308.000	-258.000	-208.000
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**	**-519.542,95**	**-405.000**	**-372.000**	**-308.000**	**-258.000**	**-208.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-519.542,95**	**-405.000**	**-372.000**	**-308.000**	**-258.000**	**-208.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-151.594,80**	**-722.491**	**-813.814**	**-485.285**	**-385.307**	**-333.000**
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)**	**-151.594,80**	**-722.491**	**-813.814**	**-485.285**	**-385.307**	**-333.000**

Investitionen Produktgruppe 13.02. Forst

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I130201003 Investitionen Festwerte Forstbewirtschaftung	-430.824,75	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-430.824,75	0	0	0	0	0	0
I130201005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 130201)	-7.159,28	-5.000	-22.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-7.159,28	-5.000	-22.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
I130201048 Wegebau Forstwege	-72.505,92	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-72.505,92	0	0	0	0	0	0
I130201049 Gatterbau	-9.053,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-9.053,00	0	0	0	0	0	0
I130201053 Investitionen Wiederaufforstung inkl. Gatterbau	0,00	-400.000	-350.000	0	-300.000	-250.000	-200.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-400.000	-350.000	0	-300.000	-250.000	-200.000

Teilplan
13 03 Wasserläufe u. Wasserbau

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 66 (Straßen), 81 Stadtwerke – Klima & Energie	0,8	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
- Sanierung Düker am Mühlengraben, Sichtigvor
- Renaturierung/Offenlegung der Eilmecke und Bike in Allagen
- Ausbau des Hochwasserschutzes in Niederbergheim – Spiekerecke durch Schaffung von Retentionsraum im Bereich der Hameke
- 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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Erstellung von Förderanträgen	Anz.	0	2	2	1	1	1
2	Stellungnahmen im Rahmen der Wasserwirtschaft	Anz.	28	25	25	25	25	25
3	Renaturierte Wasserläufe und Gewässer	m	277	280	280	280	100	100
4	Konzepte, Maßnahmenkataloge und Umsetzungspläne zur Gewässer-bewirtschaftung (WRRL, KNEF)	Anz.	2	2	2	2	2	2
5	Umsetzung von Maßnahmen des Hochwasserschutzes	m	277	280	280	280	100	100
6	Ingenieurverträge (Vergabe und Abrechnung)	Anz.	2	2	2	1	1	1

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Renaturierte Wasserläufe und Gewässer	€	233.000	125.000	90.000	490.000	100.000	100.000
2	Konzepte Maßnahmenkatalog	€	0	40.000	15.000	10.000	10.000	10.000
3	Umsetzung des Hochwasserschutzes	€	237.000	155.000	90.000	490.000	20.000	60.000
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Renaturierte Wasserläufe und Gewässer	m	277	200	280	280	100	100
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 13.03. Wasserläufe und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.101,66	61.904	78.912	95.014	105.822	141.847
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	27.233,45	20.000	7.500	8.500	8.000	12.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**55.335,11**	**81.904**	**86.412**	**103.514**	**113.822**	**153.847**
11	- Personalaufwendungen	-66.049,66	-80.475	-59.818	-60.415	-61.020	-61.631
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.349,96	-135.250	-85.250	-105.250	-95.250	-140.250
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54.562,41	-50.177	-70.726	-77.226	-94.559	-88.697
15	- Transferaufwendungen	0,00	-126.000	-126.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-899,64	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-123.861,67**	**-392.902**	**-343.294**	**-244.391**	**-252.329**	**-292.078**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-68.526,56**	**-310.998**	**-256.882**	**-140.877**	**-138.507**	**-138.231**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.157,82	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-2.157,82**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-70.684,38**	**-310.998**	**-256.882**	**-140.877**	**-138.507**	**-138.231**
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)**	**-70.684,38**	**-310.998**	**-256.882**	**-140.877**	**-138.507**	**-138.231**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-83.137,20	-90.706	-101.340	-101.817	-103.098	-104.001
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-153.821,58**	**-401.704**	**-358.222**	**-242.694**	**-241.605**	**-242.232**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 13.03. Wasserläufe und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
5318000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	0,00	-126.000	-126.000	0	0	0

Teilfinanzplan
Produktgruppe 13.03. Wasserläufe und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000	40.000	56.000	48.000	84.000
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**	**40.000**	**40.000**	**56.000**	**48.000**	**84.000**
10	- Personalauszahlungen	-66.049,66	-80.475	-59.818	-60.415	-61.020	-61.631
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-135.250	-85.250	-105.250	-95.250	-140.250
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	-126.000	-126.000	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-899,64	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-66.949,30**	**-342.725**	**-272.568**	**-167.165**	**-157.770**	**-203.381**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-66.949,30**	**-302.725**	**-232.568**	**-111.165**	**-109.770**	**-119.381**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	576.788,07	0	0	564.000	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**	**576.788,07**	**0**	**0**	**564.000**	**0**	**0**
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-231.751,43	-75.000	-195.000	-520.000	-20.000	-50.000
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**	**-231.751,43**	**-75.000**	**-195.000**	**-520.000**	**-20.000**	**-50.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**345.036,64**	**-75.000**	**-195.000**	**44.000**	**-20.000**	**-50.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**278.087,34**	**-377.725**	**-427.568**	**-67.165**	**-129.770**	**-169.381**
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)**	**278.087,34**	**-377.725**	**-427.568**	**-67.165**	**-129.770**	**-169.381**

Investitionen Produktgruppe 13.03. Wasserläufe und Wasserbau

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I130301018 Sanierung Düker am Mühlengraben, Sichtigvor	-1.311,38	-15.000	-15.000	-40.000	-40.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.311,38	-15.000	-15.000	-40.000	-40.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-40.000)	0	0
I130301019 Renaturierung Bache u. Bermecke im Bermecketal	156.124,92	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	232.676,72	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-76.551,80	0	0	0	0	0	0
I130301020 Umgestaltung der Wäster (altes Feuerwehrgerätehaus	-153.888,25	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	344.111,35	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-153.888,25	0	0	0	0	0	0
I130301022 Renaturierung der Eilmecke Allagen	0,00	-20.000	-30.000	-140.000	122.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	292.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-30.000	-140.000	-170.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-140.000)	0	0
I130301023 Verrohrtes NN-Gewässer von Plettenberg-Str.	0,00	-20.000	-90.000	0	0	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-90.000	0	0	0	0
I130301025 Hochwasserschutz Hameke Niederbergheim	0,00	-20.000	-30.000	-140.000	-34.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	136.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-30.000	-140.000	-170.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-140.000)	0	0
I130301026 Renaturierung der Bike, Allagen	0,00	0	-30.000	-140.000	-4.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	136.000	0	0
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	-30.000	-140.000	-140.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-140.000)	0	0
I130301027 Erneuerung Verrohrung der Hamecke, Belecke	0,00	0	0	0	0	-20.000	-50.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-20.000	-50.000

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

Gesamtaufwendungen

Im Rahmen der internen Leistungsverrechnung werden die Gesamtaufwendungen nach tatsächlichem Aufwand verteilt. Er ist wie folgt veranschlagt:

Aufwand	2027	2028	2029	2030
• Personalaufwand	84.094 €	84.935 €	85.784 €	86.642 €
• Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.530 €	83.530 €	85.530 €	86.530 €
• Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	642.109 €	649.895 €	655.551 €	660.782 €

Investitionen **105.000 €**

Folgende Investitionen sind in 2027 veranschlagt:
Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 130401) 10.000 €

3x Urnenstelen-Anlagen auf Friedhöfen im Stadtgebiet a. ca. 28.000,00 € 95.000 €
Inkl. Fundamentarbeiten + Kerzenanlagen und Baumstelen

Kennzahlen Teilplan 13 04

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Flächen aller Friedhöfe	m²	171.747	171.747	171.747	171.747	171.747	171.747
2	Arbeitstunden Mitarbeiter alle Friedhöfe	P-Std	6.882	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
3	Grabherstellungen Gesamt Urne + Erd	Stck	312	290	300	300	300	300
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Kosten Herstellung Erdgräber	€	15.457,50	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
2	Kosten Herstellung Kindergräber	€	0	400	400	400	400	400
3	Kosten Herstellung Urnengräber	€	19.631,25	22.000	21.000	21.000	21.000	21.000
4	Unterhaltung FH - Allagen	€ - Pers.	25.065,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5	Unterhaltung FH- Belecke	€ - Pers.	52.863,75	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
6	Unterhaltung FH - Hirschberg	€ - Pers.	16.672,50	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
7	Unterhaltung FH - Sichtigvor	€ - Pers.	27.236,25	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
8	Unterhaltung FH - Suttrop	€ - Pers.	17.493,75	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
9	Unterhaltung FH - Suttrop-Wald	€ - Pers.	8.752,50	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
10	Unterhaltung FH - Waldhausen	€ - Pers.	6.952,50	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
11	Unterhaltung FH - Warstein Bilsteinstr	€ - Pers.	57.802,50	65.000	62.000	62.000	62.000	62.000
12	Unterhaltung FH - Warstein Kahlenberg	€ - Pers.	6.693,75	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
13	Unterhaltung - Jüd. FH	€ - Pers.	3.048,75	4.250	4.000	4.000	4.000	4.000
14	Gräberabräuung + Alle FH Pers + Masch.	€	10.980,25	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Kostendeckungsgrad FH Gebühr	%	88,14	80	80	80	80	80
2								
3								
4								
5								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 13.04. Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.282,29	2.368	2.351	2.397	2.483	2.602
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	430.354,78	434.750	434.430	427.229	420.804	412.675
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.320,00	2.000	1.400	1.400	1.400	1.400
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	15.782,20	17.000	16.000	16.000	16.000	16.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	86.879,74	57	121	121	121	121
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**536.619,01**	**456.175**	**454.302**	**447.147**	**440.808**	**432.798**
11	- Personalaufwendungen	-58.502,57	-71.456	-84.094	-84.935	-85.784	-86.642
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.626,27	-70.350	-72.350	-73.350	-75.350	-76.350
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.676,53	-36.697	-39.243	-44.493	-49.743	-54.993
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.363,74	-7.180	-10.180	-10.180	-10.180	-10.180
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-148.169,11**	**-185.683**	**-205.867**	**-212.958**	**-221.057**	**-228.165**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**388.449,90**	**270.492**	**248.435**	**234.189**	**219.751**	**204.633**
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)**	**388.449,90**	**270.492**	**248.435**	**234.189**	**219.751**	**204.633**
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)**	**388.449,90**	**270.492**	**248.435**	**234.189**	**219.751**	**204.633**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.239,00	66.200	76.914	77.681	78.455	79.237
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-535.968,17	-636.967	-642.109	-649.895	-655.551	-660.782
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-85.279,27**	**-300.275**	**-316.760**	**-338.025**	**-357.345**	**-376.912**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 13.04. Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	591.523,67	155.493	149.893	149.893	149.893	149.893
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.320,00	2.000	1.400	1.400	1.400	1.400
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.410,62	17.000	16.000	16.000	16.000	16.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	104.321,55	2.470	1.900	1.900	1.900	1.900
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**712.575,84**	**176.963**	**169.193**	**169.193**	**169.193**	**169.193**
10	- Personalauszahlungen	-58.502,57	-71.456	-84.094	-84.935	-85.784	-86.642
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.953,40	-70.350	-72.350	-73.350	-75.350	-76.350
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.919,96	-7.180	-10.180	-10.180	-10.180	-10.180
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-116.375,93**	**-148.986**	**-166.624**	**-168.465**	**-171.314**	**-173.172**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**596.199,91**	**27.977**	**2.569**	**728**	**-2.121**	**-3.979**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	595,00	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**	**595,00**	**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	-58.118,41	-88.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.819,34	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
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**	**-63.937,75**	**-98.000**	**-105.000**	**-105.000**	**-105.000**	**-105.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-63.342,75**	**-98.000**	**-105.000**	**-105.000**	**-105.000**	**-105.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**532.857,16**	**-70.023**	**-102.431**	**-104.272**	**-107.121**	**-108.979**
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)**	**532.857,16**	**-70.023**	**-102.431**	**-104.272**	**-107.121**	**-108.979**

Investitionen Produktgruppe 13.04. Friedhöfe

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I130401005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 130401)	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
I130401014 Urnenstelen Friedhöfe	-63.937,75	-88.000	-95.000	0	-95.000	-95.000	-95.000
25 - Auszahl. für Baumaßnahmen	-58.118,41	-88.000	-95.000	0	-95.000	-95.000	-95.000
26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.819,34	0	0	0	0	0	0

Teilplan
15 01 Stadtmarketing

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 94 (Stadtmarketing und Ehrenamt)	1,5	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 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.

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/Ehrenamt). 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.
- 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 Bild- und Videomaterial sowie Social Media Beiträge 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.
- 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.

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.
- Durch die Kooperation mit dem Bilsteinstal Verein machen wir durch gemeinsame Aktionen und Marketingmaßnahmen das Naturerlebnis Bilsteintal erlebbar.

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. Durch die Qualifizierung und Vermarktung der Route „Steine und Mehr“ soll die Tour noch attraktiver für Einheimische und Touristen darstellen.

- Durch den Mountainbike-Trail 47 versuchen wir, Mountainbiker im Wald zu lenken und den Wald für junge Leute erlebbar zu machen.
- Durch die Zusammenarbeit mit dem Vereinsring Hirschberg unterstützen wir die Aktionen, die darauf abzielen, die Ortschaft Hirschberg für den Rennradsport zu etablieren

Handlungsfeld: Entdecken und Erleben
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 kostenfrei bei der Stadtmarketing Warstein e.V. ausgeliehen werden, sodass Vereine sich ansprechend präsentieren können.
- 8 Stehtische können kostenfrei bei der Stadtmarketing Warstein e.V. ausgeliehen werden, sodass Vereine sich ansprechend präsentieren können.
- Eine große Outdoorleinwand kann kostenfrei beim Stadtmarketing Warstein e.V. ausgeliehen werden, sodass Vereine sich ansprechend präsentieren können.
- Eine mobile Bühne (KulturWohnzimmer) kann kostenfrei beim Stadtmarketing Warstein e.V. ausgeliehen werden, sodass Vereine sich ansprechend präsentieren können.
- Der neue Ehrenamtsbeauftragte kümmert sich um die Vereine als Ansprechpartner für Innovationen, Vernetzung und Fördermittel bei der Stadt Warstein.

Handlungsfeld: Klima und Natur schützen
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.

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
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 (Wilkeplatz Live und Lange Nacht der Museen) werden optimiert und ausgebaut (über Stadtmarketing e.V).
- Neue Großveranstaltungen (WarsteinLive) werden weiter ausgebaut (über Stadtmarketing e.V).
- Neu Veranstaltungen (KulturHerbst Möhnetal und WarsteinNacht) sollen ausgetestet werden und nach Möglichkeit ausgebaut werden.

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
Kernwert: Kultur

Maßnahmen zum Leitbild:

- Kulturveranstaltungen werden durch eine überregionale Vermarktung mittels des Online-Veranstaltungskalenders bekannt gemacht.

- Ein Kulturstammtisch wurde eingerichtet.
- Das KulturWohnzimmer (mobile Bühne) wurde über LEADER Fördermittel angeschafft (Stadt Marketing Warstein e.V.) um die Organisation von Kulturveranstaltungen zu vereinfachen.

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
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.

Handlungsfeld: Feiern und Genießen
Kernwert: Gastfreundschaft

Maßnahmen zum Leitbild:

- Ausgabe von Infomappen 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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Ankünfte	St.	18.657	19.000	18.500	19.000	19.500	20.000
2	Übernachtungen	St.	84.975	97.500	85.000	90.000	95.000	97.000
3	Ausländische Übernachtungen	St.	10.522	12.500	10.000	12.000	12.700	13.000
4	Übernachtungsbetriebe geöffnet	St.	15	15	14	15	15	15
5	Betten	St.	469	469	453	469	469	469
7	Aufenthaltsdauer	Tage	4,6	4,7	4,6	4,7	4,7	4,7
8	Zahl der Mitglieder Stadtmarketing e.V.	St.	215	200	225	230	235	240

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 15.01. Stadtmarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.806,98	16.200	11.587	11.493	11.110	8.396
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**	**2.806,98**	**16.200**	**11.587**	**11.493**	**11.110**	**8.396**
11	- Personalaufwendungen	-119.066,88	-131.996	-183.881	-185.720	-187.577	-189.452
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.970,96	-16.056	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-14.256,26	-14.900	-15.396	-15.396	-15.396	-15.396
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.224,28	-21.120	-22.900	-22.900	-22.900	-22.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-173.518,38**	**-184.072**	**-244.177**	**-246.016**	**-247.873**	**-249.748**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-170.711,40**	**-167.872**	**-232.590**	**-234.523**	**-236.763**	**-241.352**
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)**	**-170.711,40**	**-167.872**	**-232.590**	**-234.523**	**-236.763**	**-241.352**
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)**	**-170.711,40**	**-167.872**	**-232.590**	**-234.523**	**-236.763**	**-241.352**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-178.685,47	-174.038	-202.610	-200.782	-203.376	-205.547
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-349.396,87**	**-341.910**	**-435.200**	**-435.305**	**-440.139**	**-446.899**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 15.01. Stadtmarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.806,98	16.200	11.587	11.493	11.110	8.396
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**	**2.806,98**	**16.200**	**11.587**	**11.493**	**11.110**	**8.396**
10	- Personalauszahlungen	-119.066,88	-131.996	-183.881	-185.720	-187.577	-189.452
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.207,44	-16.056	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	-14.256,26	-14.900	-15.396	-15.396	-15.396	-15.396
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.210,28	-21.120	-22.900	-22.900	-22.900	-22.900
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-183.740,86**	**-184.072**	**-244.177**	**-246.016**	**-247.873**	**-249.748**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-180.933,88**	**-167.872**	**-232.590**	**-234.523**	**-236.763**	**-241.352**
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)**	**-180.933,88**	**-167.872**	**-232.590**	**-234.523**	**-236.763**	**-241.352**
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)**	**-180.933,88**	**-167.872**	**-232.590**	**-234.523**	**-236.763**	**-241.352**

Teilplan
15 02 Wirtschaftsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 80 (Stabsstelle Wirtschaftsförderung)	1,0	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 oder Umnutzung 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, Ansprechpartner für Bürger und Unternehmen bezüglich des Glasfaserausbaus

- Kontaktperson für die Mobilfunkunternehmen und Kümmerer für den Mobilfunkausbau in der Stadt Warstein

- Aktive Ansprache auf Beratungsmöglichkeiten (Digital- oder Förderthemen) bei den Unternehmensbesuchen

- Vermarktung von Handels-, Gewerbe- und Industrieflächen, aktiver Verkauf von Gewerbeflächen im neuen Industriepark Warstein-Belecke III

- 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

- 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:

- Federführung bei der Sicherstellung der medizinischen Versorgung (Projekt Land.Arzt.Zukunft Warstein), Zusammenarbeit mit der Arztlotsin 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

- Begleitung von Förderprogrammen und Projekten im Fachbereich 4

Kennzahlen Teilplan 15 02

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Anzahl veräußerter gewerblich nutzbarer Bauflächen	Anzahl	3	3	3	3	3	3
2	Beratung im Zuge der bildungsscheckverfahren NRW (berufliche Qualifizierung)	Anzahl	0	0	0	0	0	0
3	Inanspruchnahme als Behördenlotse u. a. in städt. Genehmigungs-verfahren	Anzahl	59	40	80	90	100	110
4	Arbeitslosenquote	%	4,9	5,0	4,9	4,9	4,9	4,9
5	vorh. Kaufkraft für den Einzelhandel laut GfK	Mio €	197	186	195	195	195	195
6	Einzelhandelsumsatz laut GfK	Mio €	171	153	172	172	172	172

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Verkaufskonditionen für städtische Gewerbeflächen	€/qm	44	43	43	43	43	43
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Steigerung der Sozialversicherungs-pflichtig Beschäftigten in der Stadt Warstein (31.12.)	Anzahl	10.335	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 15.02. Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-68.537,26	-73.800	-75.318	-76.072	-76.833	-77.602
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-450	-650	-650	-650	-650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-565,20	-565	-565	-565	-565	-565
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.794,38	-6.060	-16.060	-16.060	-16.060	-16.060
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-70.896,84**	**-80.875**	**-92.593**	**-93.347**	**-94.108**	**-94.877**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-70.896,84**	**-80.875**	**-92.593**	**-93.347**	**-94.108**	**-94.877**
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)**	**-70.896,84**	**-80.875**	**-92.593**	**-93.347**	**-94.108**	**-94.877**
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)**	**-70.896,84**	**-80.875**	**-92.593**	**-93.347**	**-94.108**	**-94.877**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-116.511,00	-86.343	-117.995	-88.110	-88.821	-102.648
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-187.407,84**	**-167.218**	**-210.588**	**-181.457**	**-182.929**	**-197.525**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 15.02. Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
5241150	Strombezug	0,00	0	-400	-400	-400	-400

Teilfinanzplan
Produktgruppe 15.02. Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-68.537,26	-73.800	-75.318	-76.072	-76.833	-77.602
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-450	-650	-650	-650	-650
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.784,88	-6.060	-16.060	-16.060	-16.060	-16.060
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-70.322,14**	**-80.310**	**-92.028**	**-92.782**	**-93.543**	**-94.312**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-70.322,14**	**-80.310**	**-92.028**	**-92.782**	**-93.543**	**-94.312**
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)**	**-70.322,14**	**-80.310**	**-92.028**	**-92.782**	**-93.543**	**-94.312**
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)**	**-70.322,14**	**-80.310**	**-92.028**	**-92.782**	**-93.543**	**-94.312**

Teilplan
15 03 Einrichtungen der Erholung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verwaltungsstellen (Produktgruppe)	Gremien
Sachgebiet 65 (Immobilien)	0	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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 15.03. Einrichtungen der Erholung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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 (Abfallwirtschaft und Steuern)	In Stellenanteilen im Teilplan Zentrale Dienste enthalten	Ausschuss für Rechnungs- und Wahlprüfung, Haupt- und Finanzausschuss, 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

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 2027 bis 2030 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, war im Jahr 2025 eine Anpassung der Hebesätze erforderlich. Diese führte letztendlich zu Mindererträgen von rd. 0,8 Mio. € und entlasten entsprechend den Steuerpflichtigen. Gebäude von land- und forstwirtschaftlichen Betrieben, die zu Wohnzwecken genutzt werden (LuF-Wohnteile), sind seitdem der Grundsteuer B anstatt der Grundsteuer A zugeordnet. Diese Änderung hat Auswirkungen auf die Berechnungsgrundlagen und soll eine gerechtere Verteilung der Steuerlast sicherstellen.

Sofern mehr Rechtssicherheit hinsichtlich der differenzierten Hebesätze besteht, soll erneut politisch über die Gestaltung der Hebesätze beraten werden.

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 2026 eine überwiegend positive Geschäftsentwicklung prognostiziert. Für das Jahr 2027 wurde daher ein Ansatz von 30 Mio. € und die Folgejahre 30,7 Mio. € gebildet. Im Finanzplanungszeitraum wurde für die Jahre 2027 bis 2030 der Hebesatz 470 % 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 und den Orientierungsdaten des Landes NRW.

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 2027 bis 2030 erhält die Stadt Warstein keine Schlüsselzuweisungen (Vj.: 1,7 Mio. €).

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 2027 ist mit rd. 25,8 Mio. € (Vj.: 18,4 Mio. €) kalkuliert. Gegenüber 2026 ein Plus von 7,4 Mio. €. Mittelfristig wird die Kreisumlage weiterhin stark den Ergebnisplan der Folgejahre belasten: 2028 mit 21,7 Mio. €, 2029 mit 22,8 Mio. € und 2030 mit 23,3 Mio. €.
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 2026.

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:

	2027	2028	2029	2030
Gewinnausschüttung Stadtwerke	0 €	0 €	5.650.000 €	0 €

Zinserträge/ Zinsaufwendungen Kreditinstitute
Zinsaufwendungen für noch laufenden Investitionskredite sowie Zinsaufwendungen für die in 2027 (9 Mio. €) und 2028 (5 Mio. €) neu geplanten Investitionskredite wurden im Finanzplanungszeitraum wie folgt eingeplant:

	2027	2028	2029	2030
Zinsaufwend. für Investitionskredite	149.198 €	477.844 €	614.445 €	585.777 €

Aus der in 2025 vorgenommenen Ausleihe an die Stadtwerke Warstein (10 Mio. € / Laufzeit: 5 Jahre) sind folgende Zinserträge veranschlagt:

	2027	2028	2029	2030
Zinserträge aus Ausleihe	271.095 €	259.674 €	247.920 €	178.021 €

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. Außerplanmäßige Abschreibungen sind ebenfalls möglich und können in Abhängigkeit von der finanzwirtschaftlichen Lage im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten vorgenommen werden.

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. 3 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. Auch der gute Liquiditätsbestand auf den Konten der Stadtkasse wird innerhalb des Finanzplanungszeitraumes aufgebraucht werden. Für 2027 sieht der Finanzplan daher eine Kreditaufnahme i. H. v. 9 Mio. € und weitere 5 Mio. € in 2028 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.

Eventualverbindlichkeiten – Ausgleichsbetrag nach § 15a Satzung der kvw-Zusatzversorgung (kvw-S)
Die Stadt Warstein ist Mitglied der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw). Die kvw hat die Aufgabe, den Beschäftigten ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung in Form einer beitragsorientierten Leistungszusage zu gewähren. Die Leistungen der betrieblichen Altersversorgung richten sich nach dem Tarifvertrag über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (ATV-K). Seit dem 01.01.02 ist die Höhe der Betriebsrente insbesondere abhängig von dem jeweiligen Jahresentgelt und dem Alter der Beschäftigten (sog. Punktemodell).
Das Krankenhaus "Maria-Hilf", Warstein, ist ebenfalls Mitglied der kvw. Die Stadt Warstein hat sich gegenüber der kvw verpflichtet, im Falle der Beendigung der Mitgliedschaft den Ausgleichsbetrag gem. § 15 der Satzung zu zahlen. Zum Stichtag 31.12.2025 hat sich der Ausgleichbetrag (inkl. Pauschalsteuer) um 5 Mio. auf 40,3 Mio. € verringert. Als Rechnungszins für die Ermittlung des Ausgleichsbetrages ist nach § 15a Abs. 6 kvw-S eine Verzinsung in Höhe des in der Deckungsrückstellungsverordnung (DeckRV) festgelegten Höchstzinssatzes zugrunde zu legen. Mit Änderung der DeckRV vom 19.07.2024 wurde der Höchstzinssatz ab dem 01.01.2025 von 0,25 auf 1 % angehoben.

Kennzahlen Teilplan 16 01

Hj. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Anzahl Vollstreckungsaufträge	Anzahl	3.008	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
2	beantragte Zwangsversteigerungen	Anzahl	16	7	7	7	7	7
3	Gewerbebetriebe	Anzahl	1.083	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	4	8	4	4	4	4
6	Gemeldete Hunde	Anzahl	2.874	2.475	2.880	2.880	2.880	2.880
7	Grundsteuerbescheide	Anzahl	13.391	13.100	13.400	13.400	13.400	13.400

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	€	6.650.566	-7.324.386	-16.731.742	-9.182.595	-5.442.665	-12.016.558
2	Defizit bzw. Überschuss/Einwohner	€	268	-297	-681	-375	-224	-496
3	Steuerkraft/Einwohner	€	2.666	2.285	2.392	2.481	2.508	2.527
4	Deckungsgrad Gewerbesteuer u. Schlüsselzuweisungen an Kreisumlage	%	40,56	57,89	85,98	70,72	74,29	75,85
5	Anteil Top 10 Gewerbesteuerzahler am Gesamtaufkommen	%	79,53	60	80	80	80	80
6	Zinslastquote (Anteil Zinsaufwand an den ord. Aufwendungen)	%	0,15	0,13	0,14	0,48	0,61	0,56

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Bestand Ausgleichsrücklage > 0 €	€	21.726.568	28.377.135	27.789.135	11.057.393	1.874.798	0
2	Inanspruchnahme Allgemeine Rücklage < 5 %	%	0	0	0	0	4,91	17,40
3	Abbau, mind. Stagnation des Bestandes an Investitionskrediten	€	3.467.799	4.174.518	12.906.785	17.367.198	16.683.711	15.971.557
4	Abbau, mind. Stagnation des Bestandes an Liquiditätskrediten	€	0	4.479.535	23.402.022	30.514.696	35.507.861	36.076.463
5	Gewinnausschüttung Stadtwerke 500 T€	€	0	0	0	0	5.650.000	0
6	Abbau der corona- und ukrainekriegsbedingten Finanzschäden (Abschreib. d. Bilanzierungshilfe gem. NKF-CUIG)	€	0	15.277	15.277	15.277	15.277	15.277

Weitere finanzwirtschaftliche Kennzahlen siehe Vorbericht.

Teilergebnisplan
Produktgruppe 16.01. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.258.526,74	56.416.345	58.752.961	60.678.102	61.061.291	61.220.776
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.595.057,10	2.439.131	727.287	708.833	708.833	668.237
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.818,97	292.152	276.504	468.814	468.814	468.814
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.647.980,52	851.012	1.123.012	1.123.012	1.123.012	1.123.012
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**70.505.383,33**	**59.998.640**	**60.879.764**	**62.978.761**	**63.361.950**	**63.480.839**
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	-15.277	-15.277	-15.277	-15.277	-15.277
15	- Transferaufwendungen	-20.637.289,25	-21.211.040	-28.923.005	-24.892.630	-25.990.016	-26.466.846
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-254.019,57	-86.450	-316.107	-316.107	-316.107	-316.107
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-20.891.308,82**	**-21.312.767**	**-29.254.389**	**-25.224.014**	**-26.321.400**	**-26.798.230**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**49.614.074,51**	**38.685.873**	**31.625.375**	**37.754.747**	**37.040.550**	**36.682.609**
19	+ Finanzerträge	458.454,85	355.781	321.095	432.174	6.064.295	338.271
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-132.339,37	-121.770	-156.448	-485.094	-621.695	-593.027
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**326.115,48**	**234.011**	**164.647**	**-52.920**	**5.442.600**	**-254.756**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**49.940.189,99**	**38.919.884**	**31.790.022**	**37.701.827**	**42.483.150**	**36.427.853**
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)**	**49.940.189,99**	**38.919.884**	**31.790.022**	**37.701.827**	**42.483.150**	**36.427.853**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.095,04	33.389	32.586	32.586	32.586	32.586
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**49.973.285,03**	**38.953.273**	**31.822.608**	**37.734.413**	**42.515.736**	**36.460.439**

Auswahl Sachkonten
Produktgruppe 16.01. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
4011000	Grundsteuer A	89.705,13	114.000	115.000	115.000	115.000	115.000
4012000	Grundsteuer B	5.317.614,06	5.350.000	5.350.000	5.350.000	5.350.000	5.350.000
4013000	Gewerbesteuer	40.150.351,01	30.000.000	30.000.000	30.700.000	30.700.000	30.700.000
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.962.127,75	16.166.250	17.047.334	17.762.757	18.686.748	19.695.522
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.957.929,84	2.960.572	4.297.618	4.744.066	4.146.231	3.230.885
4031000	Vergnügungssteuer	50.961,50	50.000	53.000	53.000	53.000	53.000
4032000	Hundesteuer	216.028,20	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
4051000	Leist. nach dem Familienleistungsausgleich	1.513.809,25	1.550.523	1.665.009	1.728.279	1.785.312	1.851.369
4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.816.833,54	1.697.049	0	0	0	0
4141500	Unterhaltungs-/Aufwandspauschale gem. GFG	508.126,95	511.585	511.284	511.284	511.284	511.284
4461010	Windenergieabgabe	3.818,97	292.152	276.504	468.814	468.814	468.814
4511080	Mieten u. Pachten mit 19 % MwSt.	902.991,10	807.012	819.012	819.012	819.012	819.012
4511100	Konzessionsabgabe Gas	-2.715,07	0	0	0	0	0
4511200	Konzessionsabgabe Wasser	381.001,38	0	250.000	250.000	250.000	250.000
4551000	Ertr. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	1.918,00	0	0	0	0	0
4615100	Zinserträge aus Ausleihe an Stadtwerke	71.447,22	268.281	271.095	259.674	247.920	178.021
4651000	Gewinnanteile v. verbundenen Unterneh. u. Beteil.	17,53	5.000	0	0	0	0
4651100	Gewinnausschüttung Stadtwerke	0,00	0	0	0	5.650.000	0
5341000	Gewerbesteuerumlage	-3.008.772,52	-2.234.042	-2.234.042	-2.286.170	-2.286.170	-2.286.170
5374000	Kreisumlage allgemein	-17.019.796,00	-18.350.153	-25.793.342	-21.710.839	-22.808.225	-23.285.055
5395000	Verlustübernahmen bei Betrieben (hier RLG)	-179.357,67	-198.579	-470.000	-470.000	-470.000	-470.000
5399000	Krankenhausinvestitionsumlage	-429.363,06	-428.266	-425.621	-425.621	-425.621	-425.621
5517000	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-83.955,37	-114.520	-149.198	-477.844	-614.445	-585.777
5517100	Zinsaufwendungen Kreditinstitute KK	0,00	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250
5599100	Erstattungszinsen Gewerbesteuer 59	-48.384,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5701000	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CIG	0,00	-15.277	-15.277	-15.277	-15.277	-15.277

Teilfinanzplan
Produktgruppe 16.01. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.543.670,85	56.416.345	58.752.961	60.678.102	61.061.291	61.220.776
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.330.804,01	2.208.634	511.284	511.284	511.284	511.284
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.818,97	292.152	276.504	468.814	468.814	468.814
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.327.456,99	974.344	1.248.624	1.248.624	1.248.624	1.248.624
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	448.717,03	355.781	321.095	432.174	6.064.295	338.271
09	**= Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**70.654.467,85**	**60.247.256**	**61.110.468**	**63.338.998**	**69.354.308**	**63.787.769**
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	-132.339,37	-121.770	-156.448	-485.094	-621.695	-593.027
14	- Transferausszahlungen	-21.886.571,53	-21.211.040	-28.923.005	-24.892.630	-25.990.016	-26.466.846
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.370,97	-36.450	-266.107	-266.107	-266.107	-266.107
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.027.281,87**	**-21.369.260**	**-29.345.560**	**-25.643.831**	**-26.877.818**	**-27.325.980**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**48.627.185,98**	**38.877.996**	**31.764.908**	**37.695.167**	**42.476.490**	**36.461.789**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.538.550,14	3.837.549	3.906.404	3.906.404	3.906.404	3.906.404
19	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	1.918,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	94.052,78	379.810	390.906	402.326	414.080	8.226.718
23	**= Einzahl. aus Investitionstätigkeit**	**3.634.520,92**	**4.217.359**	**4.297.310**	**4.308.730**	**4.320.484**	**12.133.122**
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	-10.000.000,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahl. aus Investitionstätigkeit**	**-10.000.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)**	**-6.365.479,08**	**4.217.359**	**4.297.310**	**4.308.730**	**4.320.484**	**12.133.122**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**42.261.706,90**	**43.095.355**	**36.062.218**	**42.003.897**	**46.796.974**	**48.594.911**
33	+ Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten	0,00	0	9.000.000	5.000.000	0	0
34	+ Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS	0,00	20.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
35	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten	-647.679,02	-427.899	-267.733	-539.587	-683.487	-712.154
36	- Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS	-4.000.000,00	-7.808.846	-6.077.513	-17.887.326	-20.006.835	-24.431.398
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-4.647.679,02**	**11.763.255**	**27.654.754**	**11.573.087**	**4.309.678**	**-143.552**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**37.614.027,88**	**54.858.610**	**63.716.972**	**53.576.984**	**51.106.652**	**48.451.359**

Investitionen Produktgruppe 16.01. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
I160101011 Inv.-Zuw. vom Land - Schul- und Bildungspauschale	764.396,23	815.246	828.444	0	828.444	828.444	828.444
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	764.396,23	815.246	828.444	0	828.444	828.444	828.444
I160101012 Inv.-Zuw. vom Land - Sportpauschale	93.302,64	103.607	105.270	0	105.270	105.270	105.270
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	93.302,64	103.607	105.270	0	105.270	105.270	105.270
I160101013 Inv.-Zuw. vom Land - Allg. Investitionspauschale	2.680.851,27	2.918.696	2.972.690	0	2.972.690	2.972.690	2.972.690
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.680.851,27	2.918.696	2.972.690	0	2.972.690	2.972.690	2.972.690
I160101014 Ausleihe an Stadtwerke Warstein	-9.811.894,44	379.810	390.906	0	402.326	414.080	8.226.718
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	188.105,56	379.810	390.906	0	402.326	414.080	8.226.718
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-10.000.000,00	0	0	0	0	0	0

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. 2027

Nr.	Leistungsmengen	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Gebäude	Anzahl	4	4	4	4	4	4
2	Mietwohnungen	Anzahl	16	16	16	16	16	16
3								
4								
5								
6								

Nr.	Kostenkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Nr.	Zielkennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	keine							
2								
3								
4								
5								
6								

Teilergebnisplan
Produktgruppe 17.01. Gebäudemanagement für Dritte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-31.108,74	-29.124	-31.713	-32.031	-32.351	-32.675
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	-0,98	-50	-10	-10	-10	-10
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
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)**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
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)**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.911,01	-42.963	-51.383	-47.584	-48.244	-50.419
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)**	**-78.020,73**	**-72.137**	**-83.106**	**-79.625**	**-80.605**	**-83.104**

Teilfinanzplan
Produktgruppe 17.01. Gebäudemanagement für Dritte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Plan 2030 €
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	-31.108,74	-29.124	-31.713	-32.031	-32.351	-32.675
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	-0,98	-50	-10	-10	-10	-10
16	**= Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16)**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
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)**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**
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)**	**-31.109,72**	**-29.174**	**-31.723**	**-32.041**	**-32.361**	**-32.685**

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	451.150	-742.275	-291.125	0	-291.125	0	-291.125
	01 02	Gebäudewirtschaft	1.908.792	-8.741.690	-6.832.898	0	-6.832.898	0	-6.832.898
	01 03	Zentrale Dienste	2.813.154	-11.704.167	-8.891.013	0	-8.891.013	0	-8.891.013
	01 04	Management	37.979	-685.406	-647.427	0	-647.427	0	-647.427
	01 05	Gleichstellungsförderung	400	-43.820	-43.420	0	-43.420	0	-43.420
	01 06	Betriebshof	311.760	-4.036.854	-3.725.094	0	-3.725.094	0	-3.725.094
02	02 01	Sicherheit und Ordnung	70.506	-526.644	-456.138	0	-456.138	0	-456.138
	02 02	Brandschutz	418.672	-1.474.118	-1.055.446	0	-1.055.446	0	-1.055.446
	02 03	Märkte	1.271	-14.395	-13.124	0	-13.124	0	-13.124
	02 04	Verkehrsangelegenheiten	52.509	-98.270	-45.761	0	-45.761	0	-45.761
	02 05	Einwohnermeldewesen	170.342	-328.036	-157.694	0	-157.694	0	-157.694
	02 06	Personalwesen	28.000	-243.415	-215.415	0	-215.415	0	-215.415
	02 08	Wahlen	21.000	-104.246	-83.246	0	-83.246	0	-83.246
03	03 01	Schule	1.553.750	-4.713.761	-3.160.011	0	-3.160.011	0	-3.160.011
04	04 01	Kulturpflege	191.516	-340.186	-148.670	0	-148.670	0	-148.670
	04 02	Weiterbildung	28.579	-212.033	-183.454	0	-183.454	0	-183.454
05	05 01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	1.025.000	-2.474.728	-1.449.728	0	-1.449.728	0	-1.449.728
	05 02	Soziale Beratung und Unterstützung	25.400	-247.424	-222.024	0	-222.024	0	-222.024
06	06 01	Jugendarbeit und Jugendhilfe	2.849.000	-13.701.079	-10.852.079	0	-10.852.079	0	-10.852.079
	06 02	Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder	8.016.836	-13.999.100	-5.982.264	0	-5.982.264	0	-5.982.264
	06 03	Spielräume	17.946	-55.311	-37.365	0	-37.365	0	-37.365
	06 04	Jugendhilfeplanung	0	-88.481	-88.481	0	-88.481	0	-88.481
08	08 01	Sport	105.120	-286.247	-181.127	0	-181.127	0	-181.127
09	09 01	Räumliche Planung und Entwicklung	29.500	-754.873	-725.373	0	-725.373	0	-725.373
10	10 02	Wohnen	841.527	-749.585	91.942	1.550	93.492	0	93.492
	10 03	Bauordnung	152.900	-631.271	-478.371	0	-478.371	0	-478.371
11	11 01	Abfallwirtschaft	2.871.950	-2.497.189	374.761	0	374.761	0	374.761
12	12 01	Öffentliche Verkehrsflächen	2.633.577	-6.899.095	-4.265.518	0	-4.265.518	0	-4.265.518
	12 02	Verkehrs- und Regionalplanung	0	-41.173	-41.173	0	-41.173	0	-41.173
	12 03	Stadtreinigung	242.373	-186.702	55.671	0	55.671	0	55.671

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	130.320	-267.282	-136.962	0	-136.962	0	-136.962
	13 02	Forst	1.167.330	-1.610.696	-443.366	0	-443.366	0	-443.366
	13 03	Wasserläufe	86.412	-343.294	-256.882	0	-256.882	0	-256.882
	13 04	Friedhöfe	454.302	-205.867	248.435	0	248.435	0	248.435
15	15 01	Stadtmarketing	11.587	-244.177	-232.590	0	-232.590	0	-232.590
	15 02	Wirtschaftsförderung	0	-92.593	-92.593	0	-92.593	0	-92.593
16	16 01	Allgemeine Finanzwirtschaft	60.879.764	-29.254.389	31.625.375	164.647	31.790.022	0	31.790.022
17	17 01	Gebäudemanagement für Dritte	0	-31.723	-31.723	0	-31.723	0	-31.723
		Gesamtergebnis Summe Teilpläne	**89.600.224**	**-108.671.595**	**-19.071.371**	**166.197**	**-18.905.174**	**0**	**-18.905.174**
		+ Globaler Minderaufwand							2.173.432
		Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand							**-16.731.742**

Haushaltsquerschnitt

Teil 2: Finanzplanung

Produkt Bereich	Produkt Gruppe	Teilplan-Bezeichnung (Produkt-Gruppe)	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit €	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit €	Saldo als laufender Verwaltungs-tätigkeit (Spalten 1+2) €	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit €	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit €	Saldo aus Investitions-tätigkeit (Spalten 4+5) €	Finanzmittel überschuss-/ fehlbetrag (Spalten 3+6) €	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit €	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit €	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit (Spalten 8+9) €	Verpflichtungs-ermächti-gungen €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01	01 01	Grundstücksmanagement	61.664	-647.275	-585.611	445.959	-697.000	-251.041	-836.652	0	0	0	175.000
	01 02	Gebäudewirtschaft	72.039	-8.118.111	-8.046.072	10.114.747	-18.077.757	-7.963.010	-16.009.082	0	0	0	6.217.458
	01 03	Zentrale Dienste	505.726	-8.392.786	-7.887.060	0	-621.000	-621.000	-8.508.060	0	0	0	
	01 04	Management	37.479	-685.406	-647.927	0	0	0	-647.927	0	0	0	
	01 05	Gleichstellungsförderung	0	-43.820	-43.820	0	0	0	-43.820	0	0	0	
	01 06	Betriebshof	105.548	-3.776.057	-3.670.509	15.000	-243.000	-228.000	-3.898.509	0	0	0	
02	02 01	Sicherheit und Ordnung	36.500	-457.800	-421.300	41.660	-250.500	-208.840	-630.140	0	0	0	
	02 02	Brandschutz	41.760	-1.044.267	-1.002.507	170.342	-3.165.000	-2.994.658	-3.997.165	0	0	0	1.000.000
	02 03	Märkte	-480	-9.982	-10.462	0	-6.000	-6.000	-16.462	0	0	0	
	02 04	Verkehrsangelegenheiten	52.000	-97.559	-45.559	0	0	0	-45.559	0	0	0	
	02 05	Einwohnermeldewesen	170.050	-327.744	-157.694	0	0	0	-157.694	0	0	0	
	02 06	Personalwesen	28.000	-243.415	-215.415	0	0	0	-215.415	0	0	0	
	02 08	Wahlen	20.000	-104.246	-84.246	0	0	0	-84.246	0	0	0	
03	03 01	Schule	1.100.850	-4.147.424	-3.046.574	160.000	-1.417.000	-1.257.000	-4.303.574	0	0	0	
04	04 01	Kulturpflege	178.900	-327.814	-148.914	0	-7.000	-7.000	-155.914	0	0	0	
	04 02	Weiterbildung	8.000	-189.917	-181.917	0	-23.500	-23.500	-205.417	0	0	0	
05	05 01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	1.025.000	-2.474.728	-1.449.728	0	0	0	-1.449.728	0	0	0	
	05 02	Soziale Beratung und Unterstützung	10.300	-875.853	-865.553	0	-60.000	-60.000	-925.553	0	0	0	
06	06 01	Jugendarbeit und Jugendhilfe	2.848.500	-13.700.107	-10.851.607	0	0	0	-10.851.607	0	0	0	
	06 02	Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder	7.947.200	-13.936.913	-5.989.713	0	-81.000	-81.000	-6.070.713	0	0	0	
	06 03	Spielräume	-170	-13.217	-13.387	0	-70.000	-70.000	-83.387	0	0	0	
	06 04	Jugendhilfeplanung	0	-88.481	-88.481	0	0	0	-88.481	0	0	0	
08	08 01	Sport	61.055	-284.070	-223.015	0	-35.000	-35.000	-258.015	0	0	0	
09	09 01	Räumliche Planung und Entwicklung	29.500	-754.873	-725.373	0	0	0	-725.373	0	0	0	
10	10 02	Wohnen	818.395	-732.442	85.953	5.400	-20.000	-14.600	71.353	0	0	0	
	10 03	Bauordnung	152.700	-631.271	-478.571	0	0	0	-478.571	0	0	0	
11	11 01	Abfallwirtschaft	2.871.950	-2.497.189	374.761	0	0	0	374.761	0	0	0	
12	12 01	Öffentliche Verkehrsflächen	1.620.420	-4.151.435	-2.531.015	1.052.600	-6.039.550	-4.986.950	-7.517.965	0	0	0	3.428.000
	12 02	Verkehrs- und Regionalplanung	0	-41.173	-41.173	0	0	0	-41.173	0	0	0	
	12 03	Stadtreinigung	242.835	-166.436	76.399	0	-20.000	-20.000	56.399	0	0	0	
13	13 01	Grünflächen, Landschaft	129.183	-264.960	-135.777	33.333	-133.333	-100.000	-235.777	0	0	0	
	13 02	Forst	1.249.378	-1.691.192	-441.814	0	-372.000	-372.000	-813.814	0	0	0	
	13 03	Wasserläufe	40.000	-272.568	-232.568	0	-195.000	-195.000	-427.568	0	0	0	460.000
	13 04	Friedhöfe	169.193	-166.624	2.569	0	-105.000	-105.000	-102.431	0	0	0	
15	15 01	Stadtmarketing	11.587	-244.177	-232.590	0	0	0	-232.590	0	0	0	
	15 02	Wirtschaftsförderung	0	-92.028	-92.028	0	0	0	-92.028	0	0	0	
16	16 01	Allgemeine Finanzwirtschaft	61.110.468	-29.345.560	31.764.908	4.297.310	0	4.297.310	36.062.218	34.000.000	-6.345.246	27.654.754	
17	17 01	Gebäudemanagement für Dritte	0	-31.723	-31.723	0	0	0	-31.723	0	0	0	
			82.755.530	**-101.070.643**	**-18.315.113**	**16.336.351**	**-31.638.640**	**-15.302.289**	**-33.617.402**	**34.000.000**	**-6.345.246**	**27.654.754**	**11.280.458**

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	2025 Ist €	2026 Plan €	2027 Plan €	2028 Plan €	2029 Plan €	2030 Plan €
Allgemeine Rücklage	72.629.485,74	72.629.485,74	72.629.485,74	72.629.485,74	72.629.485,74	69.061.618,52
Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage	21.726.568,49	28.377.134,78	27.789.134,78	11.057.392,78	1.874.797,78	0,00
Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	6.650.566,29	-588.000,00 *	-16.731.742,00	-9.182.595,00	-5.442.665,00	-12.016.558,00
Summe Eigenkapital	**101.006.620,52**	**100.418.620,52**	**83.686.878,52**	**74.504.283,52**	**69.061.618,52**	**57.045.060,52**
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* vorsichtig prognostiziertes Jahresergebnis 2026 auf Basis des Quartalsberichts zum 30.06.2026

Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen

		2024 Ist	2025 Ist	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan	2030 Plan	2031 Plan
		€	€	€	€	€	€	€	€
Vorgetragener Jahresfehlbetrag		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Verpflichtendes Ausgleichsjahr (+ 3 Jahre)		2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Jahr und Art des Ausgleichs									
2024	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage								
2025	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage								
2026	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage								
2027	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage								
2028	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage								
2029	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage								
2030	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage								
2031	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage								
2032	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage								
2033	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage								
Summe (ausgeglichener Betrag)									

Die Bildung von Verlustvorträgen ist im Jahresabschluss 2026 sowie im Rahmen der Haushaltsplanung 2027 nicht vorgesehen.

Übersicht Investitionen

Teilplan	Inv.-Nr.	Bezeichnung der Investition	Pos. Finanzplan	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €
0101 Grundstücksmanagement	I010101010	Unvor.sehb. Grunderw.f.Straßenfl.u.zukünft.Maßnah.	24- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-25.000	-100.000		-30.000	-30.000	-30.000
0101 Grundstücksmanagement	I010101018	Einzahl. aus der Veräuß. v. Grundstücken u. Geb.	19+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.094.000	384.000		385.000	396.000	400.000
0101 Grundstücksmanagement	I010101029	Erweiterung I-Park III (Warstein-Belecke)	24- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-941.600	-117.000		-77.000	0	0
0101 Grundstücksmanagement	I010101040	Grunderwerb Erlebnisraum Süd, Warstein (ISEK)	24- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	0	-30.000		0	0	0
0101 Grundstücksmanagement	I010101041	Städtebaul.San.westl.Str.seite nördl.Hptstr (ISEK)	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.540	61.959		50.487	39.438	3.841
0101 Grundstücksmanagement	I010101041	Städtebaul.San.westl.Str.seite nördl.Hptstr (ISEK)	24- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-441.200	0		0	0	0
0101 Grundstücksmanagement	I010101045	Grunderwerb zur Ausweisung neuer Wohnbauflächen	24- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-231.200	-340.000	-175.000	-175.000	-100.000	0
0101 Grundstücksmanagement	I010101049	Ankauf Gemeindebedarfsflächen	24- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-105.000	-110.000		0	0	0
0101 Grundstücksmanagement	I010101050	Grunderwerb Denkmal	24- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-835.000	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201010	Umsetzung Brandschutzauflagen	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.280.000	-400.000		-400.000	-100.000	-100.000
0102 Gebäudewirtschaft	I010201025	Gymnasium Warstein	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
0102 Gebäudewirtschaft	I010201026	Sekundarschule Belecke	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-250.000	-225.000		0	0	-150.000
0102 Gebäudewirtschaft	I010201029	Grundschule Lioba - Aufzug	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	-160.000	-160.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201047	Erweiterung KiTa Petruskirche/Schoren	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	909.900	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201047	Erweiterung KiTa Petruskirche/Schoren	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.103.000	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201051	Umsetzung Arbeitsschutzbestimmungen in Gebäuden	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-200.000	-100.000		-100.000	-100.000	-100.000
0102 Gebäudewirtschaft	I010201052	Barrierefreiheit Techn. Rathaus	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-50.000	-200.000	-200.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201057	Sozialgebäude Betriebshof	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-99.000	-3.400.000		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201060	E-Ladesäulen/Wall-Boxen	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.000	0		-25.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201061	Westerbergschule Belecke OGS Erweiterung	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	582.000	208.000		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201061	Westerbergschule Belecke OGS Erweiterung	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-700.000	-700.000		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201062	Gymnasium Warstein G 9 Erweiterung	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	153.313	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201062	Gymnasium Warstein G 9 Erweiterung	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-2.635.000	-1.335.000		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201063	Feuerwehrhaus Allagen	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	-1.000.000	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201064	Feuerwehrhaus Mülheim/Sichtigvor	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	3.200.000		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201064	Feuerwehrhaus Mülheim/Sichtigvor	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.400.000	-3.650.000		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201065	Grundschule Lioba OGS Erweiterung	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-250.000	0		-200.000	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201066	Sekundarschule Belecke (1-fach Turnhalle)	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201070	Turnhalle Grundschule Allagen	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	775.829	1.246.353		113.305	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201070	Turnhalle Grundschule Allagen	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.189.679	-1.574.680		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201071	Turnhalle Pretterweg Hirschberg	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	709.359	1.124.491		102.226	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201071	Turnhalle Pretterweg Hirschberg	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.150.048	-1.450.048		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201072	Turnhalle Liobaschule Suttrop	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	661.328	1.036.435		94.221	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201072	Turnhalle Liobaschule Suttrop	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.059.990	-1.359.990		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201073	Grundschule Sichtigvor	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-45.000	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201075	Photovoltaikanlagen	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-30.000	0		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201076	Feuerwehrhaus Suttrop	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	3.200.000		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201076	Feuerwehrhaus Suttrop	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.100.000	-3.400.000		0	0	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201077	Dreifachturnhalle SekWa	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	99.468		2.365.856	316.764	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201077	Dreifachturnhalle SekWa	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-221.039	-5.257.458	-5.257.458	-703.921	0
0102 Gebäudewirtschaft	I010201078	Stadtarchiv	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		-200.000	-200.000	0

Teilplan	Inv.-Nr.	Bezeichnung der Investition	Pos. Finanzplan	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €
0102 Gebäudewirtschaft	I010202005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010202)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
0102 Gebäudewirtschaft	I010203005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010203)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
0103 Zentrale Dienste	I010301010	Ersatzbeschaffung Maschinen und Möbel	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-87.000	-113.000		-167.000	-50.000	-50.000
0103 Zentrale Dienste	I010303005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010303)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-50.000	-116.000		-32.000	-25.000	-25.000
0103 Zentrale Dienste	I010303010	Erwerb VG über 410 € netto Datenverarb. Software	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-15.000	-30.000		-17.000	-15.000	-15.000
0103 Zentrale Dienste	I010303013	Online-Terminvergabe mit Aufrufsystem	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.000	0		0	0	0
0103 Zentrale Dienste	I010303015	Server Hardware Generationswechsel	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-50.000	0		0	0	0
0103 Zentrale Dienste	I010303016	Friedhofsverfahren Hades	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.000	0		0	0	0
0103 Zentrale Dienste	I010303017	Fachverfahren Strassenverkehrsbehörde SG 32	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.000	0		0	0	0
0103 Zentrale Dienste	I010303018	Hardware Neubau Betriebshof	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-70.000		0	0	0
0103 Zentrale Dienste	I010303019	Software PRO-SOZ Bau	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-100.000		0	0	0
0103 Zentrale Dienste	I010307010	Zuführung zum Versorgungsfonds - Aktive Beamte	27- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-74.400	-74.800		-75.600	-76.300	-77.100
0103 Zentrale Dienste	I010307011	Zuführung zum Versorgungsfonds - Vers.-Empfänger	27- Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	-112.000	-117.200		-118.300	-119.500	-120.700
0106 Betriebshof			19+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	20.000	15.000		15.000	15.000	15.000
0106 Betriebshof	I010601005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010601)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-87.500	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000
0106 Betriebshof	I010601025	MAN 14 to. SO SW 32 (Ersatz f. A007615)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		-180.000	0	0
0106 Betriebshof	I010601027	Großflächenmäher	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-224.000	0		0	0	0
0106 Betriebshof	I010601028	Transporter DoKa (Ersatz f. A007627)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	-50.000	0
0106 Betriebshof	I010601029	Klein-Transporter Pfau (Ersatz f. A007614)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-70.000		0	0	0
0106 Betriebshof	I010601030	UNIMOG U426 Gebraucht Ersatz f. A007626	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-245.000	0		0	0	0
0106 Betriebshof	I010601031	Kommunalschlepper Fendt 209 F Ersatz f. A007617	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		-130.000	0	0
0106 Betriebshof	I010601033	Dücker Anbaugerät für Schlepper Ersatz f. A007661	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	-90.000	0
0106 Betriebshof	I010601034	PKW Leitung SG 68 Allrad Subaru Ersatz f. A007619	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		-40.000	0	0
0106 Betriebshof	I010601036	E-Kleinfahrzeug für Friedhöfe	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	0	0
0106 Betriebshof	I010601039	Mittelflächen Allrad Mäher	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-25.000	0		0	0	0
0106 Betriebshof	I010601040	Leichtmüllpresswagen 3,5 to m. Aufzug	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	-90.000	0
0106 Betriebshof	I010601041	Multicar 5,5 to	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		-110.000	0	0
0106 Betriebshof	I010601043	Transporter Kipper 3,5 to	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-70.000		0	0	0
0106 Betriebshof	I010601044	Allradmäher, Mittelflächen	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-28.000		0	0	0
0106 Betriebshof	I010601045	Transportanhänger 8-10 to m. Rampen	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-40.000		0	0	0
0106 Betriebshof	I010601046	Radlader Liebherr 6-8 to	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		-125.000	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 020101)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101012	Sirene Zum Zehnthof	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.951	0		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101013	Sirene Kallerweg	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.940	6.940		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101013	Sirene Kallerweg	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-26.000	-26.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101014	Sirene Feuerwache Warstein	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.340	4.340		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101014	Sirene Feuerwache Warstein	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-12.000	-12.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101015	Sirene Allagen Dorfstraße	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.340	4.340		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101015	Sirene Allagen Dorfstraße	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13.000	-13.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101016	Sirene Hirschberg Schützenstraße	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.340	4.340		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101016	Sirene Hirschberg Schützenstraße	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13.000	-13.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101017	Sirene Mülheim-Peterbache	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	4.340		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101017	Sirene Mülheim-Peterbache	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-30.000	-15.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101018	Sirene Waldhausen St. Antonius-Str.	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	4.340		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101018	Sirene Waldhausen St. Antonius-Str.	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-30.000	-15.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101019	Sirene Niederbergheim Kirchweg	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	4.340		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101019	Sirene Niederbergheim Kirchweg	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-30.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101021	Zuwendungen für Sirenen	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101022	Sirene Jahnstraße Sichtigvor	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	4.340		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101022	Sirene Jahnstraße Sichtigvor	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-30.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101023	Sirene Kreisstraße Suttrop	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	4.340		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101023	Sirene Kreisstraße Suttrop	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-30.000		0	0	0
0201 Sicherheit und Ordnung	I020101024	Transporter OA	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-65.000		0	0	0
0202 Brandschutz			19+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.000	0		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 020201)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-177.000	-170.000		-170.000	-170.000	-170.000

Teilplan	Inv.-Nr.	Bezeichnung der Investition	Pos. Finanzplan	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €
0202 Brandschutz	I020201019	Inv.-Zuw. vom Land - Feuerschutzpauschale	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.414	170.342		170.342	170.342	170.342
0202 Brandschutz	I020201039	HLF Warstein	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-585.000	-377.000		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201045	LF 10 Suttrop	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13.500	-535.000		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201049	MLF FZ-Konzept für Innenstadt	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-234.411	0		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201051	StLF 20/25 Warstein	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13.500	-570.000		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201054	ELW1 LZ Warstein	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13.500	-450.000		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201055	KdoW B-Dienst Wehrführung	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		-70.000	0	0
0202 Brandschutz	I020201056	KdoW LdF	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-80.000	0		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201057	LF-L LG Allagen	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-14.000		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201058	MTF LG Hirschberg	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-65.000	0		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201059	MTF LG Waldhausen	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-65.000	0		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201060	MTF LZ Belecke	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-65.000	0		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201061	RW-L LZ Warstein	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-14.000	-1.000.000	0	0	-1.000.000
0202 Brandschutz	I020201062	TLF-W (Waldbrand) LZ Warstein	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13.500	-560.000		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201063	Beschaffungen SAE/Krisenstab	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
0202 Brandschutz	I020201065	Transporter Gerätewart	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-70.000		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201066	Inventar FWGH Sichtigvor	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-200.000		0	0	0
0202 Brandschutz	I020201067	Inventar FWGH Suttrop	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-200.000		0	0	0
0203 Märkte	I020301001	Stromverteiler Markt Warstein	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-16.500	-6.000		0	0	0
0301 Schulen		Reinvestition Schulbuchbestand (Festwert)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-112.000	-110.000		-110.500	-110.500	-110.500
0301 Schulen	I030102005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030102)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-334.000	-406.000		-144.200	-134.000	-154.100
0301 Schulen	I030103005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030103)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-138.000	-320.000		-50.000	-111.000	-105.000
0301 Schulen	I030103007	Umbau Schulhof SekWa	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	160.000		0	0	0
0301 Schulen	I030103007	Umbau Schulhof SekWa	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-200.000		0	0	0
0301 Schulen	I030103008	Neugestaltung Werkraum Sekundarschule	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-21.000	0		0	0	0
0301 Schulen	I030104005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030104)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-263.000	-371.500		-56.500	-56.500	-56.500
0301 Schulen	I030105005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030105)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-11.500	-9.500		-15.500	-9.500	-9.500
0401 Kulturpflege	I040103005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040103)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.000	-7.000		-3.000	-3.000	-3.000
0402 Weiterbildung		Reinvestition Medienbestand Stadtbücherei (Festwert)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-14.500	-14.500		-14.500	-14.500	-14.500
0402 Weiterbildung	I040201005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040201)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.500	-6.000		-1.500	-1.500	-1.500
0402 Weiterbildung	I040202005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040202)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
0502 Soziale Beratung und Betreuung, und Unterstützung	I050201005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 050201)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-60.000		0	0	0
0602 Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder	I060201005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060201)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-63.000	-48.000		-38.000	-38.000	-38.000
0602 Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder	I060201006	Erwerb v. VG über 410 € netto KiTa Spielgeräte	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-30.000	-30.000		-25.000	-25.000	-25.000
0602 Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder	I060202005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060202)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
0603 Spielräume	I060301005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060301)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-45.000	-70.000		-45.000	-45.000	-45.000
0801 Sport	I080101005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 080101)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.000	-35.000		-5.000	-5.000	-5.000
1002 Wohnen	I100202011	Einzahl. aus der Rückzahl. v. Wohnungsbaudarlehen	22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	5.400	5.400		5.400	5.400	5.400
1002 Wohnen	I100203005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 100203)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 120101)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-5.000		-5.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101035	Neubau Wirtschaftswege	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-60.000		0	-60.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101038	Ausbau Wiebusch, Belecke	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-48.000	-585.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101048	Möblierungselemente zur Verkehrsberuhigung	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101048	Möblierungselemente zur Verkehrsberuhigung	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-10.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101049	barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	350.000	0		300.000	240.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101049	barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-440.000	0		-600.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101050	Vorausleistungen / Ablösungen BauGB - Aart 3466	21+ Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	225.000	170.000		180.000	230.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101056	Ausbau Eichenweg, Belecke	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	490.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101056	Ausbau Eichenweg, Belecke	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-10.000	-350.000	-350.000	-540.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101058	Zu den Berggärten, Sichtigvor	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	400.000

Teilplan	Inv.-Nr.	Bezeichnung der Investition	Pos. Finanzplan	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101063	Instandsetzung Schillingsweg -Teilstück-, Niederb.	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	235.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101063	Instandsetzung Schillingsweg -Teilstück-, Niederb.	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		-20.000	-260.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101064	Ausbau Eichgartenstraße in Sichtigvor	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	465.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101064	Ausbau Eichgartenstraße in Sichtigvor	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-575.000	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101066	Ausbau Wiesenstraße, Belecke	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101066	Ausbau Wiesenstraße, Belecke	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		-25.000	-10.000	-380.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101067	Ausbau Wölfesgrund, Suttrop	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		550.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101067	Ausbau Wölfesgrund, Suttrop	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-575.000	-939.000	-100.000	-100.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101069	Ausbau zur Vogelstange, Sichtigvor	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	450.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101069	Ausbau zur Vogelstange, Sichtigvor	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-38.000	-20.000	-798.000	-398.000	-400.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101072	Um- und Ausbau von Radwegen (Planungskosten)	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-20.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101075	Umbau Gehwegbereiche Hauptstr. nördl. Range, NORD	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	165.515	360.000		405.000	385.000	311.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101075	Umbau Gehwegbereiche Hauptstr. nördl. Range, NORD	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-2.500.000	-1.500.000	-450.000	-450.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101076	Erneuerung Aufstieg Treppe Trockels Knäppchen	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.891	5.000		10.000	10.000	9.500
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101076	Erneuerung Aufstieg Treppe Trockels Knäppchen	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-59.000	-60.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101079	Ausbau Steffensweg, Belecke	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	500.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101079	Ausbau Steffensweg, Belecke	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-50.000	-25.000	-580.000	-580.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101080	Ausbau Zu den Berggärten, Sichtigvor	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	48.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101080	Ausbau Zu den Berggärten, Sichtigvor	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-10.000		-35.000	-425.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101081	Ausbau Suermannsholt, Allagen	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		520.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101081	Ausbau Suermannsholt, Allagen	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-665.000	-600.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101082	Digitale Bürgerlitfasssäule Marktplatz	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.158	3.600		3.250	2.000	1.600
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101083	Freiraumgestaltung waester-wohnen-warstein (www)	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.476	15.000		35.000	35.000	34.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101083	Freiraumgestaltung waester-wohnen-warstein (www)	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-240.000	-120.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101092	Bau Gehweg K 28; OD Westendorf Nord	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		120.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101092	Bau Gehweg K 28; OD Westendorf Nord	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-250.000	-250.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101094	Ausbau Waldstraße, Belecke	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	550.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101094	Ausbau Waldstraße, Belecke	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-55.000	-315.000	-330.000	-330.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101098	Beleuchtung der Ortseingänge Warstein	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.250	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101098	Beleuchtung der Ortseingänge Warstein	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-11.500	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101104	Absturzsicherung Radwege	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		245.000	300.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101104	Absturzsicherung Radwege	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-40.000	-310.000	-395.000	-395.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101105	Baumaßnahme Brücke 4516-W316 Fußgängerbrücke	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-10.000	-75.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101106	Erschließung Baugebiet Mühlweg	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-126.000	-126.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101107	Möblierungselemente - Stadtmobilar	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-10.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101108	Stützwand Pretterweg Hirschberg	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-22.000	-8.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101109	Stützwand Westerbergstraße Belecke	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-75.000	-450.000		0	0	0

Teilplan	Inv.-Nr.	Bezeichnung der Investition	Pos. Finanzplan	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101110	Umgestaltung / Aufwertung Dr. Segin - Platz 2. BA	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.850	15.000		38.000	38.000	38.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101110	Umgestaltung / Aufwertung Dr. Segin - Platz 2. BA	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-60.000	-30.000		0	-610.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101111	Baumaßnahme Brücke 4516-B1310	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-40.000		-150.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101112	Baumaßnahme Brücke 4516-W342	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	-25.000	-115.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101113	Brücke Risse-Gelände / Radweg	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-10.000	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101114	Ausbau Weststraße Suttrop	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	0	-55.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101115	Ausbau Lortzingstraße Warstein	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	0	-13.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101116	Ausbau Siegfriedstraße	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		-25.000	-10.000	-600.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101117	Ausbau Kampstraße	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	520.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101117	Ausbau Kampstraße	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-10.000		-25.000	-576.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101118	Ausbau Berkendahlweg	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		-20.000	-10.000	-376.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101119	Ausbau Dahlborn	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101119	Ausbau Dahlborn	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		-10.000	-40.000	-585.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101120	Erschließung Neubaugebiet Sichtigvor, Tennisplätz	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-115.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101121	Brücke Allagen, Rad-Gehweg, A730	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	0	-60.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101122	Brücke Allagen Möhne Rad-Gehweg, A731	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	0	-40.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101123	Brücke Allagen Möhne Rad-Gehweg, A733	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	0	-70.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101124	Brücke Mülheim-Sichtigvor, Siepen-Friedhofsber.	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	0	-50.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101125	Stützwand Homertrift, Warstein, W5598	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-55.000	-225.000	-225.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101126	Stützwand Steinrücken, Suttrop, S5411	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	-20.000	-112.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101127	Ausbau Liobaweg, Warstein	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101127	Ausbau Liobaweg, Warstein	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-10.000	-200.000	-200.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101128	Ausbau Köhlerweg, Hirschberg	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	0	-35.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101129	Fahrradbügel öffentliche Gebäude	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		20.000	20.000	20.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101129	Fahrradbügel öffentliche Gebäude	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-25.000		-25.000	-25.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101130	Poller (Umsetzung Pollererlass)	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		15.000	20.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101130	Poller (Umsetzung Pollererlass)	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-20.000		-25.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101131	Radwegeführung Belecke, Wilkeplatz	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-12.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101132	Umgestaltung Friedhof Warstein	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101133	Quartiersparken, B55, Rustica	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	19.000		15.500	12.200	311.100
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101133	Quartiersparken, B55, Rustica	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-120.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101134	Kreuzung B55, Haarweg, Ausweitung Einmündung	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		-75.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101135	Stützwand Hirschberg, Pretterweg 31	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		-25.000	-150.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120101136	Stellplätze Allagen, Haus Dassel	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	-35.000	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120102001	Fachsp. Software Brückenbauwerke	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-3.000	-1.550		-1.550	-1.550	-1.550
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120104010	Erweiterung Beleuchtungsanlage	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-8.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120104015	Erweiterungsbereich InduPark Nord Bel. Beleuchtung	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-35.000	-35.000		0	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120104017	Austausch Straßenbeleuchtung	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-20.000	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120104020	Austausch Leuchtenköpfe Stadtgebiet	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-40.000	-35.000		-35.000	0	0
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	I120104021	Opt.der Beleuchtung FussgängerÜ i. Stadtgebiet	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-25.000	-25.000		0	0	0
1203 Stadtreinigung			19+ Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.000	0		0	0	0
1203 Stadtreinigung	I120301005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 120301)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
1203 Stadtreinigung	I120301008	Streuer für MF Trecker SO SW 6803	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		-25.000	0	0
1203 Stadtreinigung	I120301009	Streuer f. Unimog SO SW 6802	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		-25.000	0	0
1301 Grünflächen, Landschaft	I130101011	Gehölzpflanzung (Stadtsaum Süd)	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		0	0	0
1301 Grünflächen, Landschaft	I130101011	Gehölzpflanzung (Stadtsaum Süd)	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	0	0
1301 Grünflächen, Landschaft	I130101014	Naturbasierte Klimaanpassung	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.333	33.333		33.333	33.333	0
1301 Grünflächen, Landschaft	I130101014	Naturbasierte Klimaanpassung	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-66.667	-133.333		-133.333	-133.333	0
1302 Forst	I130201003	Investitionen Festwerte Forstbewirtschaftung	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0		0	0	0
1302 Forst	I130201005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 130201)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.150	-22.000		-8.000	-8.000	-8.000
1302 Forst	I130201049	Gatterbau	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	0	0
1302 Forst	I130201053	Investitionen Wiederaufforstung inkl. Gatterbau	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-398.850	-350.000		-300.000	-250.000	-200.000
1303 Wasserläufe und Wasserbau	I130301018	Sanierung Düker am Mühlengraben, Sichtigvor	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-15.000	-15.000	-40.000	-40.000	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	I130301022	Renaturierung der Eilmecke Allagen	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		292.000	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	I130301022	Renaturierung der Eilmecke Allagen	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-20.000	-30.000	-140.000	-170.000	0	0

Teilplan	Inv.-Nr.	Bezeichnung der Investition	Pos. Finanzplan	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Verpflichtungs-ermächtigung €	Planung 2028 €	Planung 2029 €	Planung 2030 €
1303 Wasserläufe und Wasserbau	I130301023	Verrohrtes NN-Gewässer von Plettenberg-Str.	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-20.000	-90.000		0	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	I130301025	Hochwasserschutz Hameke Niederbergheim	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		136.000	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	I130301025	Hochwasserschutz Hameke Niederbergheim	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-20.000	-30.000	-140.000	-170.000	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	I130301026	Renaturierung der Bike, Allagen	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0		136.000	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	I130301026	Renaturierung der Bike, Allagen	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	-30.000	-140.000	-140.000	0	0
1303 Wasserläufe und Wasserbau	I130301027	Erneuerung Verrohrung der Hamecke, Belecke	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0		0	-20.000	-50.000
1304 Friedhöfe	I130401005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 130401)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
1304 Friedhöfe	I130401014	Urnenstelen Friedhöfe	25- Auszahl. für Baumaßnahmen	-88.000	-95.000		-95.000	-95.000	-95.000
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	I160101011	Inv.-Zuw. vom Land - Schul- und Bildungspauschale	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	815.246	828.444		828.444	828.444	828.444
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	I160101012	Inv.-Zuw. vom Land - Sportpauschale	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	103.607	105.270		105.270	105.270	105.270
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	I160101013	Inv.-Zuw. vom Land - Allg. Investitionspauschale	18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.918.696	2.972.690		2.972.690	2.972.690	2.972.690
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	I160101014	Ausleihe an Stadtwerke Warstein	22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	379.810	390.906		402.326	414.080	8.226.718
0204 Verkehrsangelegenheiten	I020401005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 020401)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.639	0		0	0	0
1502 Wirtschaftsförderung	I150201005	Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 150201)	26- Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-800	0		0	0	0
			Saldo aus Investitionstätigkeit	**-15.283.709**	**-15.302.289**	**-11.280.458**	**-3.884.791**	**-283.643**	**9.999.455**

Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen im Bereich "Hochbau" (Teilplan 01.02 - Gebäudewirtschaft)

Bereich	Ort	Objekt	Bezeichnung der Maßnahme	Bildung im Jahresabschl.	Bestand 31.12.2025	Inanspruchnahme					
						2026	2027	2028	2029	2030	2031-2033
					€	€	€	€	€	€	€
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	99.131,46					
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	53.169,55	53.169,55					
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					
Kita	Niederbergh.	Kita Niederbergheim	Waschräume, Bodenbeläge	2017+2023	122.500,00	2.455,14	120.044,86				
Kita	Warstein	Kita Dornröschenweg	Waschräume, Bodenbeläge	2017+2023	86.250,00				86.250,00		
Schule	Belecke	Sekundarschule, 1-fach 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	9.767,72	105.232,28				
Kita	Warstein	Kita Am Salzbörnchen	Waschräume, Bodenbeläge	2018+2023	109.404,94	41.031,45	68.373,49				
Schule	Warstein	Liobaschule	Dachsanierung	2018+2023	535.424,58	21.573,78	513.850,80				
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				
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					
Schule	Belecke	Turnhalle Sekundarschule	Dachsanierung	2025	1.466.000,00						1.466.000,00
Sonstige	Allagen	Haus Dassel	Dachsanierung und Sanitärbereich	2025	298.000,00		298.000,00				
					5.626.370,53	**1.080.459,10**	**1.635.501,43**	**0,00**	**487.500,00**	**0,00**	**2.422.910,00**

Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen im Bereich "Tiefbau" (Teilplan 12.01 - Öffentliche Verkehrsflächen)

Bereich	Ort	Objekt	Bezeichnung der Maßnahme	Bildung im Jahresabschl.	Bestand 31.12.2025 €	Inanspruchnahme 2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	2030 €	2031-2033 €
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	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		**201.500,00**	**45.000,00**	**0,00**	**103.500,00**	**35.000,00**	**18.000,00**	**0,00**
				Gesamt	**5.827.870,53**	**1.125.459,10**	**1.635.501,43**	**103.500,00**	**522.500,00**	**18.000,00**	**2.422.910,00**

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2027

Bezeichnung der Maßnahme	Verpflichtungs-ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2027	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
		2028	2029	2030	Folgejahre
	€	€	€	€	€
Grunderwerb zur Ausweisung neuer Wohnbauflächen	175.000	175.000			
Gymnasium Warstein	200.000	200.000			
Grundschule Lioba - Aufzug	160.000	160.000			
Barrierefreiheit Technisches Rathaus	200.000	200.000			
Sekundarschule Belecke (1-fach Turnhalle)	400.000	400.000			
Dreifachturnhalle SekWa	5.257.458	5.257.458			
RW-L LZ Warstein	1.000.000			1.000.000	
Ausbau Eichenweg, Belecke	350.000	350.000			
Ausbau Wölfesgrund, Suttrop	100.000	100.000			
Ausbau zur Vogelstange, Sichtigvor	798.000	398.000	400.000		
Umbau Gehwegbereiche Hauptstr. nördl. Range, NORD	450.000	450.000			
Ausbau Steffensweg, Belecke	580.000	580.000			
Ausbau Waldstraße, Belecke	330.000	330.000			
Absturzsicherung Radwege	395.000	395.000			
Stützwand Homertrift, Warstein, W5598	225.000	225.000			
Ausbau Liobaweg, Warstein	200.000	200.000			
Sanierung Düker am Mühlengraben, Sichtigvor	40.000	40.000			
Renaturierung der Eilmecke Allagen	140.000	140.000			
Hochwasserschutz Hameke Niederbergheim	140.000	140.000			
Renaturierung der Bike, Allagen	140.000	140.000			
	11.280.458	**9.880.458**	**400.000**	**1.000.000**	**0**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

2027

Nr.	Art der Verbindlichkeit	Stand am Ende des Vorvorjahres 2025 €	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2027 €	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027 €
1.	**Anleihen**			
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**3.467.799,29**	**3.039.900,29**	**11.772.167,29**
2.1.	von verbundenen Unternehmen			
2.2.	von Beteiligungen			
2.3.	von Sondervermögen			
2.4.	vom öffentlichen Bereich			
2.5.	von Kreditinstituten	3.467.799,29	3.039.900,29	11.772.167,29
3.	**Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**	**0,00**	**4.479.534,89**	**23.402.021,89**
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**1.016.464,93**	**150,94**	**910.315,58**
6.	**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	**857.157,39**	**1.670.506,14**	**1.261.989,42**
7.	**Erhaltene Anzahlungen**	**6.571.695,87**	**4.887.409,75**	**0,00**
8.	**Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen**	**3.057.810,40**	**3.874.150,32**	**2.899.234,53**
9.	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**3.061.698,84**	**2.419.461,14**	**2.892.162,92**
		18.032.626,72	**20.371.113,47**	**43.137.891,63**

	Nachrichtlich: **Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:**			
	gegenüber dem Krankenhaus Maria-Hilf (Verpflichtungserklärung gegenüber Zusatzversorgungskasse) *	45,23 Mio.	40,27 Mio.	40,27 Mio.

* inkl. 15 % Pauschalsteuer

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktionen	Im Haushaltsplan enthalten 2027 €	Im Haushaltsplan enthalten 2026 €	Ergebnis aus Jahresabschluss 2025 €	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	2.274,44	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS
3	BG	0,00	0,00	0,00	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS
4a	WAL/Grüne	0,00	0,00	1.249,49	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS
4b	GRÜNE	1.112,00	1.112,00	185,33	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS
5	Die Linke	908,00	908,00	151,33	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS
6	AfD	1.316,00	1.316,00	219,33	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS

Zuwendungen an einzelne Ratsmitglieder, die keiner Fraktion oder Gruppe angehören

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Ratsmitglieder	Im Haushaltsplan enthalten 2027 €	Im Haushaltsplan enthalten 2026 €	Ergebnis aus Jahresabschluss 2025 €	Erläuterungen
1	DIE LINKE	0,00	0,00	416,67	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS Neufestsetzung ab 31.10..2025 gem. Ratsbeschluss v. 06.10.2025 (siehe BV 0053/2025)
2	FDP	302,67	302,67	467,12	§ 56 Abs. 3 GO, § 18 HS Neufestsetzung ab 31.10.2025 gem. Ratsbeschluss v. 06.10.2025 (siehe BV 0053/2025)

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU

Nr.	Zweckbestimmung	Geldwert 2027 €	Geldwert 2026 €	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	40,00	40,00		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	672,00	672,00		

Fraktion: SPD

Nr.	Zweckbestimmung	Geldwert 2027 €	Geldwert 2026 €	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	25,00	25,00		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	420,00	420,00		

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: WAL/Grüne bis 31.10.2025

Nr.	Zweckbestimmung	Geldwert 2027 €	Geldwert 2026 €	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				Freikopien
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1.	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2.	Fachliteratur und -zeitschriften				Fachzeitschriften
5.3.	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4.	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
6.1.	Fahrtkosten Klausurtagung				

Fraktion: BG bis 31.10.2025

Nr.	Zweckbestimmung	Geldwert 2027 €	Geldwert 2026 €	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				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				

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: GRÜNE ab 01.11.2025

Nr.	Zweckbestimmung	Geldwert 2027 €	Geldwert 2026 €	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	7,50	7,50		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	126,00	126,00		

Fraktion: Die Linke ab 01.11.2025

Nr.	Zweckbestimmung	Geldwert 2027 €	Geldwert 2026 €	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	2,50	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	84,00	84,00		

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: AfD ab 01.11.2025

Nr.	Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
		2027 €	2026 €	mehr (+) weniger (-) €	
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	10,00	10,00		
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	168,00	168,00		

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, Klimaschutzmanagement
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 2027

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Vermerke, Erläuterungen zum Stellenplan 2027
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	1,00	1,00	
Städt. Oberrat/rätin	A14	2,00	2,00	2,00	
Städt. Rat/Rätin	A13	-	-		
Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					
Städt. Verwaltungsrat/rätin	A13	3,00	3,00	3,00	1,00 Stelle in Sondervermögen
Stadt-Amtsrat/rätin	A12	4,48	3,48	3,48	
Stadt-Amtmann/frau	A11	5,00	7,00	7,00	
Stadt-Oberinspektor/in	A10	4,24	3,24	3,06	
Stadt-Inspektor/in	A9	1,00	-	-	1,00 Leerstelle
Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt					
Stadt-Amtsinspektor/in	A9+Z	1,00	1,00	1,00	
Stadt-Amtsinspektor/in	A9	3,11	4,11	4,11	
Stadt-Hauptsekretär/in	A8	2,87	2,85	2,85	
Stadt-Obersekretär/in	A7	0,52	0,52	0,52	
Stadt-Sekretär/in	A6	-	-	-	
Insgesamt		**30,22**	**30,20**	**30,02**	

Stellenplan 2027

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Vermerke, Erläuterungen zum Stellenplan 2027
1	2	3	4	5
15	1,00	1,00	1,00	
14	-	-	-	
13	2,00	2,00	2,00	
12	6,87	4,87	4,87	
11	15,85	15,79	15,79	
10	9,58	9,42	8,42	
9c	9,78	8,32	8,32	
9b	9,00	10,12	10,12	
9a	24,30	26,14	24,14	
08	9,69	9,50	9,50	
07	8,53	6,81	6,81	
06	47,01	45,29	45,29	
05	18,08	17,69	17,69	
04	0,19	0,15	0,15	
02	18,49	17,85	17,85	
01	0,28	0,28	0,28	
S17	1,00	1,00	1,00	
S15	3,00	3,00	3,00	
S14	9,40	9,24	9,24	
S13	5,90	5,90	5,90	
S12	4,19	4,11	4,11	
S11b	1,10	1,10	1,10	
S09	-	-	-	
S08b	8,18	7,18	7,18	
S08a	59,70	63,68	62,68	
S04	-	-	-	
S03	1,77	1,77	1,77	
Insgesamt	**274,89**	**272,21**	**268,21**	

Stellenübersicht 2027

Teil A: Aufteilung nach Produktbereichen

Beamtinnen und Beamte

Produkt-bereich	Bezeichnung des Produktbereiches	Wahl-beamte		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	0,80		0,92		2,00	1,01	2,00	0,34	1,00	1,00	2,95	2,06	0,41		**15,49**	1,00 in SV
02	Sicherheit und Ordnung		0,03	0,36				1,00		1,02							**2,41**	
03	Schulträgeraufgaben		0,01	0,21						0,08							**0,30**	
04	Kultur und Wissenschaft			0,04													**0,04**	
05	Soziale Leistungen																**0,00**	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		0,02	0,14						2,80							**2,96**	
08	Sportförderung			0,18													**0,18**	
09	Räuml. Plan- u. Entwicklung, Geoinf.		0,03				0,05	0,52					0,01				**0,61**	
10	Bauen und Wohnen			0,07			0,95										**1,02**	
11	Ver- und Entsorgung		0,03											0,62			**0,65**	
12	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV		0,02		1,00		0,00	0,92						0,19			**2,13**	
13	Natur- und Landschaftspflege		0,06		0,08			1,03	2,00				0,03				**3,20**	
15	Wirtschaft und Tourismus								1,00						0,11		**1,11**	
17	Stiftungen												0,12				**0,12**	
	Insgesamt	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**2,00**	**0,00**	**3,00**	**4,48**	**5,00**	**4,24**	**1,00**	**1,00**	**3,11**	**2,87**	**0,52**	**0,00**	**30,22**	

Teil B: Aufteilung nach Produktbereichen

Tariflich Beschäftigte

Pro-dukt-be-reich	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	0,91	3,60	6,02	7,15	3,10	4,04	7,56	6,15	4,13	33,20	13,71		11,29	0,28										**101,64**
02	Sicherheit und Ordnung		0,07	0,28	1,04	0,07	1,02	1,02	5,96		1,90	1,45	0,56													**13,37**
03	Schulträgeraufgaben			0,40		0,09		0,21	0,87		0,64	3,77														**5,98**
04	Kultur und Wissenschaft			0,06	0,19	0,50	1,00	1,00	0,05	0,68		0,26		0,19												**3,93**
05	Soziale Leistungen			0,21			2,39		1,83	0,03	0,06	0,44	0,01								0,94					**5,91**
06	Kinder-, Jugend- und Familienh.		1,00		0,82		1,59	1,73	1,36						7,20		1,00	3,00	9,40	5,90	3,19	1,10	8,18	59,70	1,77	**106,94**
08	Sportförderung			0,26						0,50																**0,76**
09	Räuml. Plan- u. Entwicklung, Geoinf.	0,38		0,88	0,70	0,77	0,48					0,85														**4,06**
10	Bauen und Wohnen	0,04		0,09	3,52		0,12		3,61			2,87	3,58								0,06					**13,89**
11	Ver- und Entsorgung				0,47				0,26	0,02	0,13		0,18													**1,06**
12	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	0,04		0,08	0,60	0,98	0,08	1,00	0,80	0,02	1,50	0,06														**5,16**
13	Natur- und Landschaftspflege			1,01	1,61	0,02			1,41	1,50	0,14	4,07														**9,76**
15	Wirtschaft und Tourismus	0,04			0,80				0,45	0,79	0,03		0,04													**2,15**
17	Stiftungen		0,02	0,00	0,08				0,14			0,04														**0,28**
	Insgesamt	**1,00**	**2,00**	**6,87**	**15,85**	**9,58**	**9,78**	**9,00**	**24,30**	**9,69**	**8,53**	**47,01**	**18,08**	**0,19**	**18,49**	**0,28**	**1,00**	**3,00**	**9,40**	**5,90**	**4,19**	**1,10**	**8,18**	**59,70**	**1,77**	**274,89**

Stellenübersicht 2027

Teil C: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit
- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art des Entgeltes	2027	beschäftigt am 01.10.2026	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Inspektoranwärter/in	Unterhaltszuschuss	3	3	1 Vorbereitungsdienst 01.09.2024 - 31.08.2027, 2 Vorbereitungsdienst 01.09.2026 - 31.08.2029, 1 Vorbereitungsdienst 01.09.2027 - 31.08.2030
Inspektoranwärter/in (Teilzeit)	Unterhaltszuschuss	1	-	1 Vorbereitungsdienst 01.09.2027 - 31.08.2031
Sekretäranwärter/in	Unterhaltszuschuss	-	-	
Auszubildende (Verw.-fachangestellte/r)	Ausbildungsentgelt	6	6	3 Ausbildungen 01.08.2024 - 31.07.2027, 1 Ausbildung 01.08.2025 - 31.07.2028, 2 Ausbildungen 01.08.2026 - 31.07.2029, 2 Ausbildungen 01.08.2027 - 31.07.2030
Auszubildende (Forstwirt/in)	Ausbildungsentgelt	2	2	1 Ausbildung 01.08.2024 - 31.07.2027, 1 Ausbildung 01.08.2026 - 31.07.2029, 1 Ausbildung 01.08.2027 - 31.07.2030
Auszubildende (Gärtner/in)	Ausbildungsentgelt	-	-	
Auszubildende (Erzieher/in)	Ausbildungsentgelt	1	1	1 Ausbildung 01.08.2026 - 31.08.2029
Berufspraktikant/in (Erzieh. u. Sozial-arb./-päd.)	Praktikantenentgelt	2	2	1 Praktika 01.08.2026 - 31.07.2027 (Erzieher/in), 1 Praktika TZ 01.08.2026 - 31.07.2028 (Erzieher/in), 1 Praktika 01.08.2027 - 31.07.2028 (Erzieher/in)
Insgesamt		**15**	**14**	

Stellenplan 2027

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
- Leerstelle für die Übernahme einer Beamtin nach dem Vorbereitungsdienst (Bachelor of Laws)	1,00 Stellen
insgesamt	2,00 Stellen

Sämtliche Arbeitsverhältnisse in einer Altersteilzeit endeten am 31.12.2026. Beschäftigte, die sich in der Freizeitphase einer Altersteilzeit befinden, sind somit nicht mehr aufzuführen.

Der Stellenplan 2027 weist insgesamt 305,11 Stellen aus. Im Vergleich zum Stellenplan 2026 mit 302,41 Stellen bedeutet dies einen Anstieg um 2,70 Stellen.

Der Stellenplan "Beamte" verzeichnet mit 30,22 Stellen 0,20 Stellen mehr gegenüber 2026 mit 30,20 Stellen.

In dem Stellenplan 2027 ist eine sog. Leerstelle für die Übernahme einer Beamtin nach dem Vorbereitungsdienst enthalten. Da das zukünftige Einsatzgebiet der Beamtin noch nicht bestimmt werden kann, wurde eine Leerstelle geschaffen. Diese Stelle entfällt, wenn die Beamtin im Rahmen einer Nachfolgeregelung auf einer freien Stelle geführt wird. Summarisch ist somit die Reduzierung von einer Stelle vorhanden, die sich bedingt durch die Verschiebungen von Stellen zwischen dem Stellenplan "Tariflich Beschäftigte" und dem der "Beamte".

Der Stellenplan "Tariflich Beschäftigte" weist mit 274,89 Stellen 2,68 Stellen mehr aus als 2026 mit 272,21 Stellen.

Begründet ist der Stellenzuwachs um eine Stelle durch die Verschiebung vom Stellenplan "Beamte" zum Stellenplan "Tariflich Beschäftigte" und einer Stelle für die Einstellung eines Stadtbrandmeisters. Ferner wurde ein/e Stelle Forstwirt/in geschaffen zur Sicherstellung der Betriebssicherheit und Optimierung der Betriebsführung in der Forstwirtschaft.

Eine Kompensation tritt durch Reduzierung von Stellen in den Kindertageseinrichtungen ein, begründet durch den Rückgang des Betreuungsbedarfs.

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.

2027 beenden drei Verwaltungsfachangestellte, eine Bachelor of Laws (Stadtinspektoranwärter/in), eine Forstwirtin sowie eine Erzieherin im Anerkennungsjahr ihre Ausbildung bzw. ihr Studium. Die Nachwuchskräfte sollen übernommen werden. Dies gilt insbesondere mit Blick auf den anstehenden demografischen Wandel. Die Stellen für die Übernahme der Nachwuchskräfte werden sich im Rahmen der Fluktuation ergeben.

Durch die Übernahme eigener Nachwuchskräfte können Fachkräfte frühzeitig gesichert werden. Die Übernahme kann jedoch zu Mehrkosten führen, wenn die Übernahme vor dem Ausscheiden der Ruheständler erfolgt. Diese kurzfristigen Belastungen sind jedoch im Zusammenhang mit dem langfristigen Nutzen zu betrachten. Durch eine vorausschauende Übernahmeplanung lassen sich zukünftige Personalengpässe vermeiden, Rekrutierungsrisiken reduzieren und betriebliches Wissen kann gesichert werden. Die Übernahme geeigneter Auszubildender ist eine strategische Investition in die zukünftige Leistungsfähigkeit der Verwaltung.

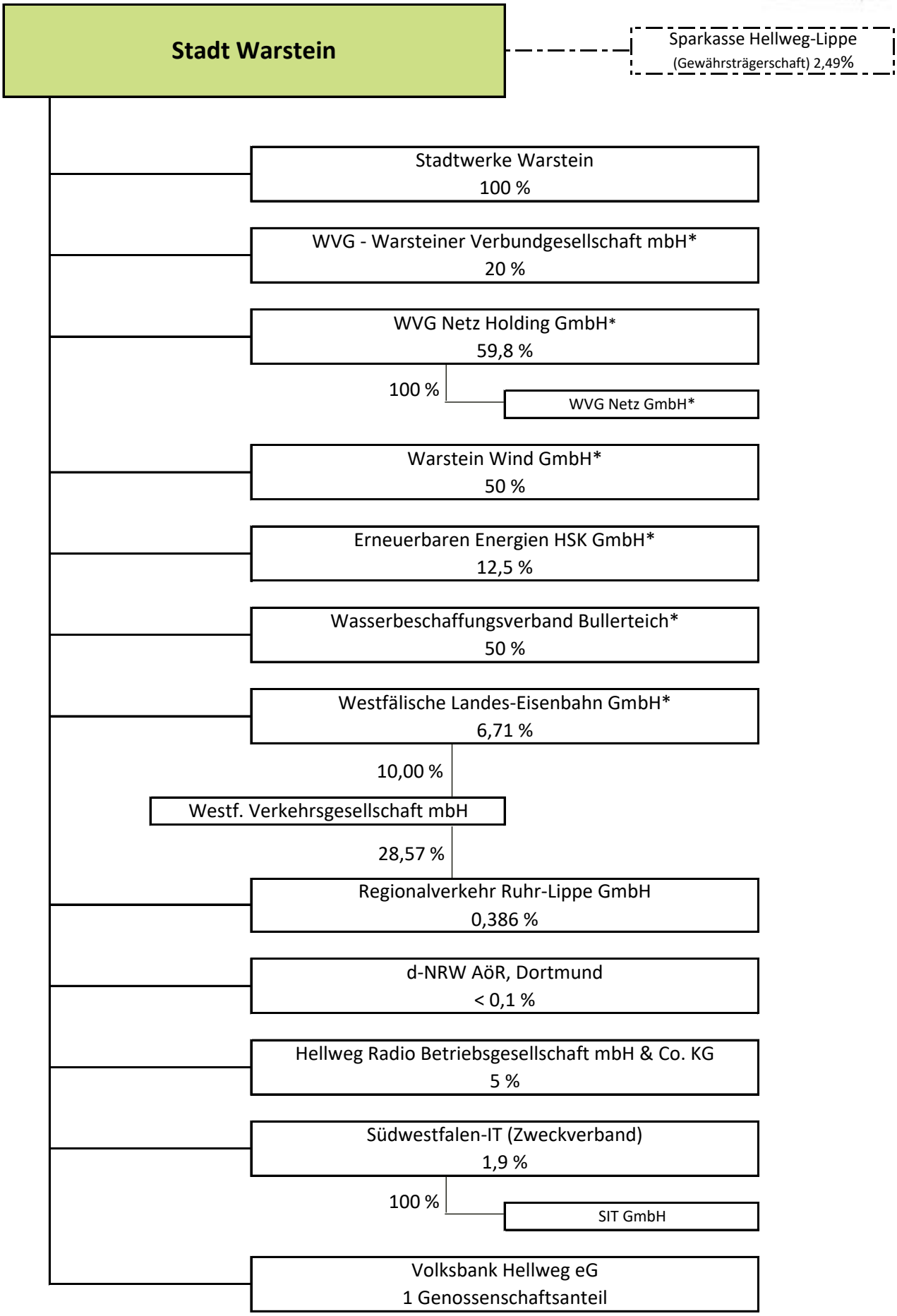
Wie bisher soll weiterhin in der Verwaltung in den Berufen Verwaltungsfachangestellte/r und Bachelor of Laws ausgebildet werden. Zur Erweiterung des Bewerberfeldes und der Gewinnung zusätzlicher Auszubildender sowie späterer Fachkräfte wird ergänzend das Studium Bachelor of Laws in Teilzeit angeboten.

In 2027 soll für den Beruf Erzieher/in ein Ausbildungsplatz im Rahmen eines Anerkennungsjahres (Berufspraktikant/in) eingerichtet werden. In den Kindertageseinrichtungen erfolgt somit die Ausbildung zur/zum Erzieher/in in drei unterschiedlichen Ausbildungsarten. Dies als Erzieher/in am Anerkennungsjahr in Vollzeit und Teilzeit sowie einer praxisintegrierten Ausbildung.

Ein frei werdender Ausbildungsplatz zur/zum Forstwirt/in soll nachbesetzt werden, sodass in diesem Berufsbild durchgehend zwei Auszubildende tätig sein werden.

Beteiligungen an Unternehmen und Sondervermögen

Stand: 21.09.2026



* bilanziert bei den Stadtwerke Warstein

Finanzanlagen der Stadt Warstein - Bilanzwerte

Stand: 21.09.2026

Finanzanlage	Bilanzwert €	Bemerkungen
Beteiligungen		
Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH, Soest	32.642,97	
Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	17.916,60	
Südwestfalen-IT	1,00	
Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR) d-NRW	1.000,00	
	51.560,57	
WVG - Warsteiner Verbundgesellschaft mbH	4.316.384,57	Bilanzierung bei Stadtwerke
Wasserbeschaffungsverband Bullerteich	75.960,13	Bilanzierung bei Stadtwerke
Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH	1,00	Bilanzierung bei Stadtwerke
Warstein Wind GmbH	210.000,00	Bilanzierung bei Stadtwerke
Erneuerbaren Energien HSK GmbH	135.000,00	Bilanzierung bei Stadtwerke
	4.737.345,70	
Sondervermögen		
Stadtwerke Warstein	28.195.160,53	
Wertpapiere des Anlagevermögens		
Versorgungsfonds (kvw)	1.409.147,66	
Sonstige Ausleihungen		
Volksbank Hellweg eG	150,00	
Wohnungsbaudarlehen	377.818,94	
Darlehen Verein	1,00	
	377.969,94	
Summe Finanzanlagen:	**34.771.184,40**	
davon bilanziert bei Stadt	30.033.838,70	
davon bilanziert bei Stadtwerke	4.737.345,70	

Sondervermögen



(Auszüge aus dem Jahresabschluss 2025 und Wirtschaftsplan 2026 - Zum Redaktionsschluss ist der endgültige Wirtschaftsplan 2027 noch nicht vom Betriebsausschuss bzw. Rat verabschiedet worden.)

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	31.12.2025 EUR	31.12.2024 EUR	PASSIVA	31.12.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Anlagevermögen	61.995.446	56.765.287	Eigenkapital	36.417.987	36.041.855
Umlaufvermögen	4.460.119	6.357.613	Sonderposten	6.033.793	6.010.677
			Empfangene Ertragszuschüsse	1.431.770	1.519.384
			Rückstellungen	1.132.689	907.834
			Verbindlichkeiten	21.442.792	18.643.940
aktive Rechnungsabgrenzung	3.465	791	passive Rechnungsabgrenzung	0	0
Summe AKTIVA	**66.459.030**	**63.123.690**	**Summe PASSIVA**	**66.459.030**	**63.123.690**

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2025

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. Entsprechend dem Ratsbeschluss vom 06.10.2025 wird die Betriebssparte Nahwärme ihren operativen Betrieb zum 31.12.2027 einstellen. Im Jahr 2025 wurde zudem die Betriebssparte Energie gegründet und in den Betrieb der Stadtwerke integriert.

Wirtschaftsbericht

Das Jahresergebnis der Stadtwerke in 2025 ist 27 T€ besser als geplant. Der Jahresüberschuss beträgt 376 T€. Dies bedeutet eine Ergebnisverschlechterung von rd. 2.232 T€ gegenüber dem Vorjahr. Das Vorjahresergebnis war von einem Einmaleffekt durch den Verkauf von WVG-Anteilen geprägt. Der Jahresüberschuss 2025 ergibt sich aus den folgenden Ergebnissen der einzelnen Betriebssparten und Beteiligungen:

	2025 T€	2024 T€	2023 T€	2022 T€	2021 T€
Wasserversorgung	405	329	163	187	- 119
Nahwärmeversorgung	- 170	- 189	- 135	62	- 190
Industriebahn	- 22	- 29	- 17	- 4	- 1
Beteiligung WLE	- 141	- 141	- 141	- 141	- 141
Städtische Bäder	- 1.425	357	- 1.293	- 1.143	- 927
Beteiligung WVG	-	632	-	-	499
Abwasserentsorgung	1.800	1.648	1.078	1.005	1.615
Energie	- 71	-	-	-	-
Summe	**376**	**2.608**	**- 344**	**- 34**	**736**

Beschaffung

Die Wasserversorgung der Stadt Warstein wird durch die eigene Förderung aus der Hillenbergquelle II 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 selbst. Mit der Durchführung der Erdarbeiten werden nach zuvor erfolgter 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 2025 wurden in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen insgesamt 7.407 T€ investiert. Die Investitionen erfolgten in folgende Anlagegüter:

	2025 T€	2024 T€
Städtische Bäder		
Erneuerung technischer Anlagen Allwetterbad, Anlagen im Bau	1.358	2.987
Erwerb von Beteiligungen	0	0
Übrige	1.274	29
	2.632	**3.016**
Nahwärmeversorgung		
Heizkraftwerke und maschinelle Anlagen	36	35
Übrige	0	0
	36	**35**
Wasserversorgung		
Wasserrechte	0	0
Leitungsnetz einschließlich Anlagen im Bau inkl. Hausanschlüsse	1.785	1.894
Wassergewinnungsanlage	0	15
Übrige	164	391
	1.949	**2.300**
Industriebahn		
Gleisanlagen	5	0
	5	**0**
Abwasserentsorgung		
Sonderbauwerke	38	0
Kanalnetz einschließlich Anlagen im Bau	2.390	2.526
Übrige	0	18
	2.428	**2.544**
Energie		
Photovoltaikanlagen und maschinelle Anlagen, einschließlich Anlagen im Bau	12	0
Erwerb von Beteiligungen	345	0
	357	**0**
Summe	**7.407**	**7.895**

Im Wirtschaftsplan 2026 sind Investitionen von 10.951 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 2025 - 2029 macht die Aufnahme von Darlehen zur Finanzierung dieses Anlagevermögens erforderlich. Nach der Liquiditätsplanung für 2026 ergibt sich ein Bedarf von 15 Mio. €. Entsprechende Kreditermächtigungen wurden für die nächsten 3 Jahre in den Finanzplan eingestellt. In 2025 wurde anstelle eines Kredites am öffentlichen Markt eine Ausleihe in Höhe von 10 Mio. € von der Stadt Warstein an die Stadtwerke Warstein in Anspruch genommen, um die Finanzierungstätigkeit sicherzustellen.

Zusätzlich wurde aufgrund des guten Liquiditätsbestandes bei der Stadt Warstein die weitere Finanzierung der Investitionen aus dem Cashpool mit der Stadt vorgenommen. 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 61.995 T€ hat einen Anteil von rd. 93 % 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, die Energiesparte 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 2025 verfügen die Stadtwerke Warstein über langfristige Finanzmittel von 62.903 T€. Diesen stehen langfristig gebundene Vermögenswerte von 61.995 T€ gegenüber, so dass zum Bilanzstichtag eine Überdeckung des langfristig gebundenen Vermögens durch langfristiges Kapital von 908 T€ besteht.

Mit 36.418 T€ beträgt der Anteil des Eigenkapitals 55 % der Bilanzsumme bzw. gut 62 % der um die empfangenen Ertragszuschüsse und den Sonderposten für Investitionszuschüsse verringerten Bilanzsumme.

Ertragslage

Die Stadtwerke Warstein schließen das Wirtschaftsjahr 2025 mit einem Jahresüberschuss von 376 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. In 2025 erwirtschaftete die Sparte wiederum einen Fehlbetrag in Höhe von -1.425 T€. Der letztjährige Überschuss stellte lediglich einen Einmaleffekt, ausgelöst durch den Verkauf von Anteilen am Vertriebsgeschäft der Warsteiner Verbundgesellschaft mbH an die Stadtwerke Arnsberg Vertriebs- und Energiedienstleistungs GmbH, dar. Zusätzlich entfielen 2025 die Gewinnausschüttungen aus der hier bilanzierten Beteiligung an der WVG mbH

sowie der WVG Netz Holding GmbH, die wiederum eine Kompensation der hohen Aufwendungen noch unmöglicher machten.

Die für 2025 erhobenen Abwassergebühren reichten zur handelsrechtlichen Aufwandsdeckung aus, gebührenrechtlich, nach den Bestimmungen des KAG, wurde eine Überdeckung erwirtschaftet, die entsprechend den Gebührenausgleichsrücklagen zugeführt wurde.

Auch bei den für 2025 erhobenen Wassergebühren wurde nach den Bestimmungen des KAG erneut eine Überdeckung erwirtschaftet, die entsprechend ebenfalls den Gebührenausgleichsrücklagen zugeführt wurde. Handelsrechtlich reichten die Wassergebühren zur vollständigen Aufwandsdeckung aus.

Die Ergebnisse der einzelnen Betriebssparten entwickelten sich folgendermaßen:

	2025 T€	2024 T€	2023 T€	2022 T€	2021 T€
Wasserversorgung	405	330	163	187	- 119
Nahwärmeversorgung	- 170	- 189	- 135	62	- 190
Industriebahn	- 163	- 170	- 158	- 145	- 142
Städtische Bäder	- 1.425	989	- 1.293	- 1.143	- 428
Abwasserentsorgung	1.800	1.648	1.078	1.005	1.615
Energie	- 71	-	-	-	-
	376	**2.608**	**- 344**	**- 34**	**736**

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 nach dessen Aufbereitung den strengen Normen der Trinkwasserverordnung entspricht.

Für die Hillenbergquelle II sowie die Hillenbergbohrung 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. Im Berichtsjahr wurde zur Umsetzung dieser Nebenbestimmung eine Machbarkeitsstudie beauftragt und fertiggestellt. Die Steinindustrie hat mit Datum vom 17.01.2024 erneut Klage gegen die wasserrechtliche Bewilligung eingereicht. Diese Klage ruht derzeit aufgrund der laufenden Gespräche zwischen der Bezirksregierung, der Steinindustrie und der Stadtwerke Warstein als Wasserversorger zur Wasserschutzgebietsverordnung.

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 Berg- sowie Bundesimmisionsrecht 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 von der Bezirksregierung vorangetrieben.

Städtische Bäder

Die Ergebnisse des Bäderbereiches bleiben nachhaltig negativ. In 2024 entstand durch den Einmaleffekt des Verkaufes von Anteilen am Vertriebsgeschäft der WVG mbH und der wiederaufgenommenen Gewinnausschüttung aus der WVG mbH sowie der neu hinzugekommenen Gewinnausschüttung aus der WVG Netz Holding GmbH ein überraschend hoher Jahresüberschuss, der sich in den nächsten Jahren aber nicht wiederholen wird, was deutlich erkennbar wurde, als 2025 wiederum keine Gewinne aus den genannten Gesellschaften ausgeschüttet wurden. Der Verlust im Bäderbereich wird aufgabenbedingt wiederkehren.

Durch den Bau des Klima- und Integrationsbades (KIB) in Belecke erhielt 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. Das Klima- und Integrationsbad Belecke konnte am 02.06.2025 eröffnet und die Anschaffungs- und Herstellungskosten im Abschluss 2025 aktiviert werden. Zeitgleich wurde der gewährte Zuschuss

passiviert und nunmehr über die Nutzungsdauer des Bades hinweg in linearen Raten abgeschrieben bzw. aufgelöst.

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 dem Ausstieg überprüft. Eine Umsetzung verschiedener Optimierungsmaßnahmen wurde 2024 begonnen. Im Verlauf der Maßnahmen stellte sich heraus, dass das Leitungsnetz maroder ist, als zuvor angenommen wurde. Aktualisierte Berechnungen zeigten auf, dass ein zukünftiger wirtschaftlicher Betrieb bei gleichzeitigen angemessenen Wärmekosten für die Kundinnen und Kunden kaum leistbar ist. Mit Ratsbeschluss vom 06.10.2025 wurde daher auch der Ausstieg aus der Nahwärmeversorgung in Suttrop beschlossen. Die Versorgung soll zum 31.12.2027 eingestellt werden. Durch den Ende 2025 gefassten politischen Beschluss zur Aufhebung des Anschluss- und Benutzungszwanges ab dem 01.01.2026 haben die Kundinnen und Kunden die Möglichkeit, aus der zentralen Wärmeversorgung auszusteigen und eigene Wärmeversorgungsanlagen zu errichten. Dies führt über die kommenden zwei Jahre zu einer massiven Reduzierung der zu erwirtschaftenden Erträge bei, aufgrund des schlechten Netzzustandes, nur leicht sinkenden Aufwendungen. Ebenfalls wurde die Auszahlung einer Umstellungshilfe an die Kundinnen und Kunden zum Zeitpunkt der Vertragskündigung politisch beschlossen, was wiederum zu weiteren Aufwendungen führen wird.

Abwasserentsorgung

Die Klimaänderungen in Form von Trockenperioden und Starkniederschlägen bringen erhebliche Schadensrisiken auch für die Stadt Warstein mit sich. Eine Bestandsaufnahme und ein kommunales Handlungskonzept wurden auf den Weg gebracht, sodass Risiken identifiziert und Maßnahmen bereits angestoßen werden konnten, um zukünftig für möglichst viele Szenarien vorbereitet und an diese angepasst 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. Entsprechend des aktuellen Abwasserbeseitigungskonzeptes

werden fortlaufend Sanierungs- und Erneuerungsarbeiten am städtischen Kanalnetz durchgeführt, um die optimale Abwasserentsorgung für alle Bürger sicherzustellen.

Energie

Per Ratsbeschluss vom 02.07.2025 wurden die Stadtwerke Warstein um die neue Sparte Energie erweitert. In dieser Sparte werden künftig alle Aktivitäten und Investitionen im Bereich der regenerativen Energiegewinnung gebündelt dargestellt. Die Tätigkeitsfelder in diesen Bereichen, wie Photovoltaik, Windenergie, E-Ladesäulen und Ähnliches befinden sich aktuell in der Entwicklung. Ferner sind in dieser Sparte die Beteiligungen der Stadt Warstein an der Warstein Wind GmbH sowie der Erneuerbaren Energien Hochsauerland (EEH) GmbH eingelegt und bilanziert.

Fachpersonal

Der Fachkräftemangel wird zukünftig verstärkt durch den demographischen Wandel im ländlichen Raum 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 2025 - 2029 erfordert die voraussichtliche Aufnahme von Krediten in Höhe von insgesamt rd. 15 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 der fortdauernden Krisenlage im globalen Geschehen, was fortdauernde Kriege und neu eintretende Krisen beinhaltet, 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)

Die Auflage von Förderprogrammen auf Bundes- sowie Landesebene, insbesondere für kommunale Sportstätten wie die Schwimmbäderlandschaft, führen ebenfalls zu einem massiven Anstieg der Preise in den entsprechenden Gewerken und Leistungen.

Des Weiteren wird davon ausgegangen, dass andere Bereiche des Wirtschaftssystems ebenfalls immer wieder durch Krisen gebeutelt 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 wurde in 2024 überprüft.

In diesem Zusammenhang entstehende Mehraufwendungen zum Schutz der digitalen Systeme werden sich voraussichtlich auf alle Bereiche auswirken. Zusätzlich entstehen auch immer mehr digitale Möglichkeiten, wie der Einsatz künstlicher Intelligenzsysteme, die in langfristiger Hinsicht gegebenenfalls für leichte Einsparungen in allen Bereichen sorgen können.

Aus heutiger Sicht wird insgesamt vor dem Hintergrund dieser Sachlage 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 zu rechnen sein. Zur Ergebnisverbesserung der Stadtwerke sollen weiterhin alle Betriebskosten mit dem Ziel der Optimierung überprüft werden.

Absehbar ist jedenfalls, dass insbesondere steigende Personal- und Materialkosten sowie langfristige und größere, notwendige Bauprojekte auch 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, dem mit einem zu entwickelnden Bäderkonzept Abhilfe geschaffen werden soll. Mit der Erstellung des Bäderkonzeptes für die Bäderlandschaft in Warstein wurde im Jahr 2025 ein Fachbüro beauftragt. Ziel dieser Maßnahme ist es zum einen, den Sanierungsstau, insbesondere in den beiden stark sanierungsbedürftigen Bädern, dem Lehrschwimmbecken in Sichtigvor und dem Allwetterbad in Warstein, herauszustellen und auf der Grundlage einer Bedarfsberechnung für die Gesamtstadt und den Umfrageergebnissen aus einer Befragung der Kundinnen und Kunden ein zukunftsfähiges Bäderkonzept zu erstellen. Der dann auf eben dieses Zukunftskonzept ausgerichtete Sanierungsfahrplan soll sodann in einem, im Jahr 2026 eingerichteten, Arbeitskreis Bäder vorberaten und dem Betriebsausschuss und dem Rat der Stadt Warstein zum Beschluss vorgelegt werden.

Die ersten Ergebnisse des Bäderkonzeptes zeigen einen erheblichen Sanierungsbedarf sämtlicher Bauteile in den Bädern Sichtigvor und Warstein, sodass mit immensen Investitionen im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum zu rechnen ist. Zur Minderung der durch die anstehenden immensen Investitionen verursachten Auswirkungen auf die Jahresergebnisse im Abschreibungszeitraum, sollen Erträge durch das Akquirieren von Zuwendungen erzielt werden.

Die Zielrichtung, durch planmäßige Investitionen in das Anlagevermögen die Substanz des Eigenbetriebes zu erhalten, wird auch zukünftig verfolgt werden.

Für das Jahr 2026 wurde von einem Jahresfehlbetrag von -272 T€ ausgegangen, für 2027 wird ein Fehlbetrag von -695 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, weitere Kriege wie der Irankrieg seit Februar 2026 tobt, unvorhersehbare Ereignisse wie Cyber-Angriffe und vermehrt auftretende, nicht abschätzbare Krisen, wie etwa die Energiekrise im Jahr 2022 oder die aktuelle, mit dem Irankrieg einhergehende, Kostenexplosion bei den Treibstoffen, 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 2026 abgeben können.

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan

Stadtwerke Warstein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	+ Umsatzerlöse	11.748.883,49	11.892.200,00	12.506.400	11.976.000,00	11.918.400,00	11.936.600,00
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	415.681,95	283.900,00	235.400	235.400,00	235.400,00	235.400,00
03	+ sonstige betriebliche Erträge	1.989.206,79	0,00	4.900	68.400,00	1.300,00	0,00
04	**Betriebserträge**	**14.153.772,23**	**12.176.100**	**12.746.700**	**12.279.800**	**12.155.100**	**12.172.000**
05	**Materialaufwand**						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-2.191.734,92	-2.057.300,00	-2.155.600	-2.171.100,00	-2.082.600,00	-2.092.200,00
07	- b) bezogene Leistungen	-4.235.793,75	-4.251.200,00	-4.258.500	-4.246.600,00	-4.222.700,00	-4.272.300,00
08		**-6.427.528,67**	**-6.308.500**	**-6.414.100**	**-6.417.700**	**-6.305.300**	**-6.364.500**
09	**Personalaufwand**						
10	- a) Löhne und Gehälter	-1.539.527,76	-1.677.300,00	-2.039.900	-2.039.500,00	-2.039.800,00	-2.040.300,00
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-416.693,15	-443.100,00	-561.800	-561.900,00	-562.100,00	-562.300,00
12		**-1.956.220,91**	**-2.120.400**	**-2.601.700**	**-2.601.400**	**-2.601.900**	**-2.602.600**
13	- Abschreibungen	-1.956.671,35	-1.948.200,00	-2.294.700	-2.335.000,00	-2.503.600,00	-2.692.300,00
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.239.906,45	-1.009.800,00	-1.175.700	-1.137.500,00	-1.071.900,00	-1.075.300,00
15	+ Erträge aus Beteiligungen	632.389,63	287.500,00	99.200	250.800,00	358.800,00	466.800,00
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.528,50	600,00	1.000	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-140.910,00	-141.000,00	-141.000	-141.000,00	-141.000,00	-141.000,00
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-451.168,35	-578.700,00	-487.500	-589.800,00	-681.400,00	-751.200,00
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	**Ergebnis nach Steuern**	**2.615.284,63**	**357.600**	**-267.800**	**-690.800**	**-790.200**	**-987.100**
21	- sonstige Steuern	-7.299,06	-8.300,00	-3.700	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00
22	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**2.607.985,57**	**349.300**	**-271.500**	**-694.500**	**-793.900**	**-990.800**
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	155.058,51	125.700,00	151.600	151.600,00	128.300,00	128.300,00
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-155.058,51	-125.700,00	-151.600	-151.600,00	-128.300,00	-128.300,00
25	**=Jahresergebnis**	**2.607.985,57**	**349.300**	**-271.500**	**-694.500**	**-793.900**	**-990.800**

WVG Netz Holding GmbH

Warstein

(Auszüge aus dem Jahresabschluss 2025)

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 ist im Handelsregister des Amtsgerichtes Arnsberg unter HRB 15026 eingetragen.

Wirtschaftsbericht

Bilanz zum 31.12.2025

AKTIVA	31.12.2025 €	31.12.2024 €
Anlagevermögen		
Finanzanlagen	14.411.296,00	14.411.296,00
	14.411.296,00	**14.411.296,00**
Umlaufvermögen		
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	389.963,92	315.782,56
Sonstige Vermögensgegenstände	6.425,88	160.962,39
Guthaben bei Kreditinstituten	338.120,93	658.436,68
	734.510,73	**1.135.181,63**
	15.145.806,73	**15.546.477,63**

PASSIVA	31.12.2025 €	31.12.2024 €
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
Kapitalrücklage	7.468.582,55	7.468.582,55
Verlustvortrag	-85.640,92	0,00
Jahresfehlbetrag	-32.797,44	-85.640,92
	7.375.144,19	**7.407.941,63**
Rückstellungen	56.333,00	18.536,00
Verbindlichkeiten	7.714.329,54	8.120.000,00
	15.145.806,73	**15.546.477,63**

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. - 31.12.2025

Gewinn- und Verlustrechnung	01.01.-31.12.2025 €	01.01.-31.12.2024 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-21.033,10	-18.267,75
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	389.963,92	315.782,56
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-247.000,26	-259.603,73
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-154.728,00	-123.552,00
Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	**-32.797,44**	**-85.640,92**

Warstein Wind GmbH

(Auszüge aus dem Jahresabschluss 2025)

Gegenstand des Unternehmens

Projektierung, Entwicklung und Veräußerung von Anlagen zur Erzeugung erneuerbarer Energie, vorrangig durch die Umsetzung eines Windparks auf dem Gebiet der Stadt Warstein; bei dem Gebiet handelt es sich um einen Windenergiebereich des Regionalplanes.

Stammkapital

	€	%
Stadt Warstein	15.000,00	50,00
Warsteiner Verbundgesellschaft mbH	15.000,00	50,00
	30.000,00	**100,00**

Die Warstein Wind GmbH ist im Handelsregister des Amtsgerichts Arnsberg unter HRB 16133 eingetragen.

Der Jahresabschluss 2025 wurde für das Rumpfgeschäftsjahr vom 29.09. bis 31.12.2025 aufgestellt.

Wirtschaftsbericht

Bilanz zum 31.12.2025

AKTIVA	**31.12.2025 €**
Umlaufvermögen	
Sonstige Vermögensgegenstände	308,37
Guthaben bei Kreditinstituten	419.764,91
	420.073,28
Rechnungsabgrenzungsposten	50,42
	420.123,70

PASSIVA	**31.12.2025 €**
Eigenkapital	
Gezeichnetes Kapital	30.000,00
Allgemeine Rücklage	390.000,00
Jahresfehlbetrag	-21.388,79
	398.611,21
Rückstellungen	
Sonstige Rückstellungen	17.750,00
Verbindlichkeiten	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.136,49
Sonstige Verbindlichkeiten	1.626,00
	3.762,49
	420.123,70

Gewinn- und Verlustrechnung vom 29.09. - 31.12.2025

Gewinn- und Verlustrechnung	29.09.-31.12.2025 €
Umsatzerlöse	
Personalaufwand	-800,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-20.588,79
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	
Ergebnis nach Steuern / Jahresfehlbetrag	**-21.388,79**

Stadt Warstein
Sachgebiet Finanzen
Dieplohstr. 1
59581 Warstein