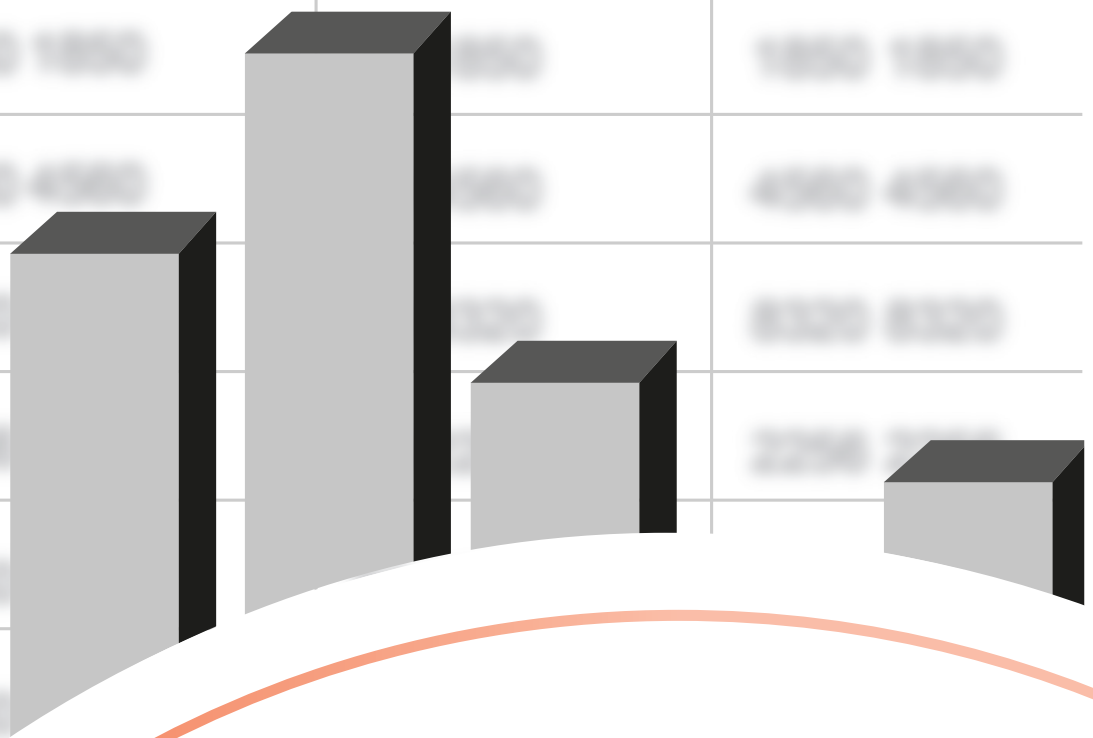


Für die Zukunft gesattelt.

Jahresabschluss zum 31.12.2025 -Entwurf-



Inhaltsverzeichnis zum Entwurf des Jahresabschlusses 2025

	Seite
Gesamtübersichten	
1. Ergebnisrechnung	2
2. Finanzrechnung	3
3. Bilanz zum 31.12.2025	4
 Teilrechnungen nach Produktbereichen	
01 Innere Verwaltung	6
02 Sicherheit und Ordnung	78
03 Schulträgeraufgaben	139
04 Kultur und Wissenschaft	165
05 Soziale Leistungen	176
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	224
07 Gesundheitsdienste	252
08 Sportförderung	266
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	272
10 Bauen und Wohnen	289
11 Ver- und Entsorgung	317
12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	323
13 Natur- und Landschaftspflege	341
14 Umweltschutz	347
15 Wirtschaft und Tourismus	366
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	375
 Anhang	 383
Anlagen zum Anhang	
1 Anlagenspiegel	432
2 Forderungsspiegel	433
3 Verbindlichkeitspiegel	434
4 Eigenkapitalsspiegel	435
5 Rückstellungsspiegel	436
6 a Übertragene Ermächtigungen Ergebnisrechnung von 2025 nach 2026	439
6 b Übertragene Ermächtigungen Finanzrechnung von 2025 nach 2026	441
7 Übersicht über die Bürgschaften des Kreises Warendorf 31.12.2025	443
8 Mitgliedschaften des Landrates, des Kreiskämmerers und der Kreistagsmitglieder	444
 Lagebericht	 459
Anlagen zum Lagebericht	
1 Produktübersicht nach Produktbereichen	481

Gesamtübersichten

Jahresabschluss 2025

Ergebnisrechnung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.588.160	4.814.000,00	0,00	5.029.999,35	215.999,35	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	352.952.485	346.921.890,00	0,00	361.232.700,89	14.310.810,89	0
03	+ Sonstige Transfererträge	5.366.121	4.780.500,00	0,00	5.252.343,87	471.843,87	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.670.937	32.844.481,00	0,00	34.193.155,08	1.348.674,08	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	804.695	926.312,00	0,00	816.458,98	-109.853,02	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.523.481	205.027.111,00	0,00	200.881.710,65	-4.145.400,35	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.473.133	21.049.331,00	0,00	23.402.118,30	2.352.787,30	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	45.887	65.000,00	0,00	57.244,36	-7.755,64	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	622.424.899	616.428.625,00	0,00	630.865.731,48	14.437.106,48	0
11	- Personalaufwendungen	-97.036.030	-102.067.699,00	0,00	-101.552.828,49	514.870,51	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-9.574.921	-10.049.996,00	0,00	-11.351.006,00	-1.301.010,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.358.742	-31.884.431,59	-637.446,59	-30.383.681,42	1.500.750,17	-346.102
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.714.796	-10.222.350,00	0,00	-11.413.674,08	-1.191.324,08	0
15	- Transferaufwendungen	-463.372.293	-467.543.963,00	-53.899,00	-478.676.489,53	-11.132.526,53	-29.543
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.372.178	-18.835.254,65	-535.737,65	-19.940.156,23	-1.104.901,58	-196.971
17	= Ordentliche Aufwendungen	-630.428.960	-640.603.694,24	-1.227.083,24	-653.317.835,75	-12.714.141,51	-572.616
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-8.004.061	-24.175.069,24	-1.227.083,24	-22.452.104,27	1.722.964,97	-572.616
19	+ Finanzerträge	1.974.062	1.464.950,00	0,00	1.190.463,11	-274.486,89	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-105.851	-94.000,00	0,00	-157.701,24	-63.701,24	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.868.211	1.370.950,00	0,00	1.032.761,87	-338.188,13	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-6.135.850	-22.804.119,24	-1.227.083,24	-21.419.342,40	1.384.776,84	-572.616
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-97	0,00	0,00	0,00	0,00	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-97	0,00	0,00	0,00	0,00	0
26	= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	-6.135.947	-22.804.119,24	-1.227.083,24	-21.419.342,40	1.384.776,84	-572.616
27	+ Globaler Minderaufwand	0	2.000.000,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	0
28	Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 26 und 27) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage	-6.135.947	-20.804.119,24	-1.227.083,24	-21.419.342,40	-615.223,16	-572.616
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	83.836	0,00	0,00	75.374,99	75.374,99	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0,00	0,00	10.340.722,72	10.340.722,72	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-31.698	0,00	0,00	-88.772,54	-88.772,54	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-5.653.438	0,00	0,00	-2.013,13	-2.013,13	0
33	Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32)	-5.601.300	0,00	0,00	10.325.312,04	10.325.312,04	0

Jahresabschluss 2025

Finanzrechnung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.588.160	4.814.000,00	0,00	5.029.999,35	215.999,35	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	346.780.246	340.059.590,00	0,00	355.223.039,01	15.163.449,01	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.967.819	4.780.500,00	0,00	5.284.920,57	504.420,57	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.991.822	32.144.750,00	0,00	32.736.991,32	592.241,32	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	745.743	926.312,00	0,00	782.884,52	-143.427,48	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	196.587.284	205.027.111,00	0,00	202.327.710,27	-2.699.400,73	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	16.828.160	15.769.860,00	0,00	20.268.304,75	4.498.444,75	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.506.072	1.464.950,00	0,00	1.183.965,64	-280.984,36	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	605.995.306	604.987.073,00	0,00	622.837.815,43	17.850.742,43	0
10	- Personalauszahlungen	-88.031.925	-92.823.045,00	0,00	-94.460.729,64	-1.637.684,64	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-9.697.140	-10.049.996,00	0,00	-10.179.823,64	-129.827,64	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.459.313	-31.884.431,59	-637.446,59	-29.740.645,81	2.143.785,78	-346.102
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-108.320	-94.000,00	0,00	-137.126,20	-43.126,20	0
14	- Transferauszahlungen	-454.997.068	-467.543.963,00	-53.899,00	-481.807.677,02	-14.263.714,02	-29.543
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.766.347	-16.947.254,65	-535.737,65	-17.448.817,80	-501.563,15	-196.971
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-597.060.113	-619.342.690,24	-1.227.083,24	-633.774.820,11	-14.432.129,87	-572.616
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	8.935.193	-14.355.617,24	-1.227.083,24	-10.937.004,68	3.418.612,56	-572.616
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.217.415	18.551.820,00	0,00	10.616.826,26	-7.934.993,74	0
19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	69.576	19.500,00	0,00	84.220,00	64.720,00	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	718.616	130.122,00	0,00	153.183,66	23.061,66	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.005.607	18.701.442,00	0,00	10.854.229,92	-7.847.212,08	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-669.605	-510.000,00	-10.000,00	-43.856,95	466.143,05	-10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.543.278	-33.122.880,42	-2.891.897,42	-15.512.787,78	17.610.092,64	-311.538
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.520.753	-7.755.335,11	-1.960.935,11	-4.944.922,20	2.810.412,91	-878.174
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.000.000	-5.000.000,00	-2.000.000,00	-2.500.000,00	2.500.000,00	-2.500.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-691.126	-3.467.710,00	-946.873,00	-885.695,59	2.582.014,41	-429.069
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-237.174	-3.580.674,00	0,00	-3.605.673,52	-24.999,52	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.661.936	-53.436.599,53	-7.809.705,53	-27.492.936,04	25.943.663,49	-4.128.781
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-9.656.329	-34.735.157,53	-7.809.705,53	-16.638.706,12	18.096.451,41	-4.128.781
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-721.136	-49.090.774,77	-9.036.788,77	-27.575.710,80	21.515.063,97	-4.701.397
33	+ Einz. Aufnahme u. Rückflüsse Kredite Inv. u. wirtsch. gleichkom. Rechtsverh.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
34	+ Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	20.000	0,00	0,00	8.803.106,47	8.803.106,47	0
35	- Ausz. Tilgung u. Gewährung v. Krediten Inv. u. wirtsch. gleichkom. Rechtsverh.	-317.551	-319.000,00	0,00	-318.683,14	316,86	0
36	- Ausz. für die Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	-20.000	0,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-317.551	-319.000,00	0,00	8.449.423,33	8.768.423,33	0
38	= Änderungs des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-1.038.687	-49.409.774,77	-9.036.788,77	-19.126.287,47	30.283.487,30	-4.701.397
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	19.997.741	0,00	0,00	18.995.419,97	18.995.419,97	0
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	36.366	0,00	0,00	574.998,53	574.998,53	0
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	18.995.420	-49.409.774,77	-9.036.788,77	444.131,03	49.853.905,80	-4.701.397

	31.12.2025 €	31.12.2024 €
AKTIVA		
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	3.860.000,00	3.860.000,00
1. Anlagevermögen	333.192.742,00	307.762.513,79
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.541.928,38	974.321,20
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	765.872,93	1.219.150,22
1.2.1.2 Ackerland	891.797,20	906.092,79
1.2.1.3 Wald, Forsten	172.034,95	164.972,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	163.048,00	163.048,00
	1.992.753,08	2.453.263,01
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.038.281,00	1.054.453,00
1.2.2.2 Schulen	54.297.471,55	51.307.271,82
1.2.2.3 Wohnbauten		
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	39.005.103,12	40.415.428,10
	94.340.855,67	92.777.152,92
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	15.342.103,99	16.372.988,67
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	9.746.511,00	8.337.782,27
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	74.034.254,00	73.429.504,86
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		
	99.122.868,99	98.140.275,80
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.998.703,00	1.875.045,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.044.391,66	2.853.173,21
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.640.162,03	9.350.860,33
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.079.811,77	8.844.585,38
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.460.931,93	5.815.199,92
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	34.206.095,91	23.867.386,32
1.3.2 Beteiligungen	4.232.069,93	4.232.069,93
1.3.3 Sondervermögen		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	52.100.000,00	49.600.000,00
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	4.959.101,77	5.029.101,77
1.3.5.2 an Beteiligungen	5.472.917,88	1.926.865,89
1.3.5.3 an Sondervermögen		
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	150,00	23.213,11
	10.432.169,65	6.979.180,77
2. Umlaufvermögen	36.565.163,57	53.756.001,08
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	215.313,78	171.588,80
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	2.520.896,70	2.493.968,33
2.2.1.2 Beiträge		
2.2.1.3 Steuern		
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	16.875.029,43 ¹⁾	17.527.092,78
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.966.626,39	14.078.940,23
	34.362.552,52	34.100.001,34
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	60.324,82	163.079,60
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	495,56	49.999,89
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	32.564,00	33.930,11
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	47.085,83	
2.2.2.5 gegen Sondervermögen		
	140.470,21	247.009,60
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.402.696,03	241.981,37
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	2.000.000,00
2.4 Liquide Mittel	444.131,03	16.995.419,97
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	44.350.538,31	41.042.656,30
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
Summe Aktiva	417.968.443,88	406.421.171,17

¹⁾ davon aus dem Schulinfrastrukturprogramm "GS 2020" i. H. v. 5.342.852,00 €, siehe auch Forderungsspiegel

	31.12.2025 €	31.12.2024 €
PASSIVA		
1. Eigenkapital	33.849.146,06	44.943.176,42
1.1 Allgemeine Rücklage	¹⁾ 31.257.742,66	20.932.430,62
1.2 Sonderrücklagen	200.000,00	200.000,00
1.3 Ausgleichsrücklage	23.810.745,80	29.946.693,30
1.4 Bilanzierter Verlustvortrag		
1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-21.419.342,40	-6.135.947,50
2. Sonderposten	119.786.022,46	115.226.370,39
2.1 für Zuwendungen	118.964.791,29	112.666.715,04
2.2 für Beiträge		
2.3 für den Gebührenaussgleich	821.231,17	2.559.655,35
2.4 Sonstige Sonderposten		
3. Rückstellungen	192.441.925,26	188.401.757,66
3.1 Pensionsrückstellungen	171.645.225,00	165.948.324,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	673.215,76	500.270,64
3.4 Sonstige Rückstellungen	20.123.484,50	21.953.163,02
4. Verbindlichkeiten	33.496.622,78	30.820.167,54
4.1 Anleihen		
4.1.1 für Investitionen		
4.1.2 zur Liquiditätssicherung		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen		
4.2.2 von Beteiligungen		
4.2.3 von Sondervermögen		
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	2.130.523,22	
4.2.5 von Kreditinstituten	²⁾ 5.221.794,33	8.329.054,15
	7.352.317,55	8.329.054,15
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	³⁾ 9.975.294,19	925.774,26
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.961.569,29	1.923.765,80
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.947.333,65	4.312.398,71
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	925.185,74	1.791.648,37
4.8 Erhaltene Anzahlungen	11.334.922,36	13.537.526,25
5. Passive Rechnungsabgrenzung	38.394.727,32	27.029.699,16
Summe Passiva	417.968.443,88	406.421.171,17

¹⁾ Die Allgemeine Rücklage hat sich im Vergleich zum Vorjahr insb. aufgrund der Aufwertung der RWE-Aktien um rd. 10,3 Mio. € erhöht.

²⁾ davon aus dem Schulinfrastrukturprogramm "GS 2020" i. H. v. 4.135.664,28 €, siehe auch Verbindlichkeitspiegel

³⁾ davon aus dem Schulinfrastrukturprogramm "GS 2020" i. H. v. 1.207.187,72 €, siehe auch Verbindlichkeitspiegel

Teilrechnungen

Produktbereich 01

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.410.534	3.028.300,00	0,00	4.185.509,36	1.157.209,36	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.425	149.100,00	0,00	117.114,07	-31.985,93	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	630.992	779.597,00	0,00	641.292,05	-138.304,95	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.917.094	1.811.338,00	0,00	1.987.318,82	175.980,82	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.693.455	3.775.237,00	0,00	3.071.569,88	-703.667,12	0
10	= Ordentliche Erträge	9.776.500	9.543.572,00	0,00	10.002.804,18	459.232,18	0
11	- Personalaufwendungen	-20.121.666	-20.448.398,00	0,00	-19.917.177,46	531.220,54	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.858.757	-2.034.858,00	0,00	-2.210.507,44	-175.649,44	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.470.161	-10.077.898,59	-610.978,59	-10.053.190,51	24.708,08	-258.242
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.563.342	-4.207.700,00	0,00	-5.074.870,04	-867.170,04	0
15	- Transferaufwendungen	-5.150.224	-5.513.500,00	0,00	-5.309.659,04	203.840,96	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.841.248	-11.188.314,15	-492.524,15	-10.347.259,12	841.055,03	-113.526
17	= Ordentliche Aufwendungen	-51.005.398	-53.470.668,74	-1.103.502,74	-52.912.663,61	558.005,13	-371.768
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-41.228.898	-43.927.096,74	-1.103.502,74	-42.909.859,43	1.017.237,31	-371.768
19	+ Finanzerträge	1.204.089	1.134.850,00	0,00	1.089.160,85	-45.689,15	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-628	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.203.461	1.134.850,00	0,00	1.089.160,85	-45.689,15	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-40.025.437	-42.792.246,74	-1.103.502,74	-41.820.698,58	971.548,16	-371.768
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-40.025.437	-42.792.246,74	-1.103.502,74	-41.820.698,58	971.548,16	-371.768
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.786.597	5.554.258,00	0,00	5.885.654,57	331.396,57	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.121.834	-1.164.046,00	0,00	-1.199.641,11	-35.595,11	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-35.360.674	-38.402.034,74	-1.103.502,74	-37.134.685,12	1.267.349,62	-371.768
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-35.360.674	-38.402.034,74	-1.103.502,74	-37.134.685,12	1.267.349,62	-371.768

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	539.788	31.500,00	0,00	71.158,43	39.658,43	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.316	149.100,00	0,00	116.752,36	-32.347,64	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	572.429	779.597,00	0,00	609.738,31	-169.858,69	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.931.818	1.811.338,00	0,00	1.912.586,06	101.248,06	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.257.954	1.227.000,00	0,00	814.555,84	-412.444,16	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.776.635	1.134.850,00	0,00	1.042.075,02	-92.774,98	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.203.940	5.133.385,00	0,00	4.566.866,02	-566.518,98	0
10	- Personalauszahlungen	-16.858.032	-17.336.090,00	0,00	-17.722.706,79	-386.616,79	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.888.032	-2.034.858,00	0,00	-1.988.416,87	46.441,13	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.561.988	-10.077.898,59	-610.978,59	-9.359.274,97	718.623,62	-258.242
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-628	0,00	0,00	0,00	0,00	0
14	- Transferauszahlungen	-4.672.554	-5.513.500,00	0,00	-5.600.725,07	-87.225,07	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.032.055	-10.756.514,15	-492.524,15	-10.202.736,19	553.777,96	-113.526
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.013.289	-45.718.860,74	-1.103.502,74	-44.873.859,89	845.000,85	-371.768
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-35.809.349	-40.585.475,74	-1.103.502,74	-40.306.993,87	278.481,87	-371.768
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.874.949	2.040.000,00	0,00	1.613.259,51	-426.740,49	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.100	6.000,00	0,00	3.400,00	-2.600,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	718.616	129.622,00	0,00	129.621,53	-0,47	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.604.665	2.175.622,00	0,00	1.746.281,04	-429.340,96	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0,00	-10.715,65	-10.715,65	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.400.139	-10.594.874,42	-1.010.874,42	-4.058.578,38	6.536.296,04	-199.092
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.156.329	-2.912.491,00	-506.491,00	-1.912.485,19	1.000.005,81	-538.948
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.000.000	-5.000.000,00	-2.000.000,00	-2.500.000,00	2.500.000,00	-2.500.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-237.174	-3.580.674,00	0,00	-3.605.673,52	-24.999,52	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.793.642	-22.088.039,42	-3.517.365,42	-12.087.452,74	10.000.586,68	-3.238.040
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-6.188.977	-19.912.417,42	-3.517.365,42	-10.341.171,70	9.571.245,72	-3.238.040
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-41.998.326	-60.497.893,16	-4.620.868,16	-50.648.165,57	9.849.727,59	-3.609.808

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0101 Personalangelegenheiten

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.715	1.700,00	0,00	1.708,00	8,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.863	1.700,00	0,00	2.585,00	885,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	211.018	247.700,00	0,00	229.022,75	-18.677,25	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	523.517	510.280,00	0,00	594.567,57	84.287,57	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.864.463	1.593.258,00	0,00	1.400.113,01	-193.144,99	0
10	= Ordentliche Erträge	2.602.576	2.354.638,00	0,00	2.227.996,33	-126.641,67	0
11	- Personalaufwendungen	-5.611.684	-5.149.777,00	0,00	-4.761.783,77	387.993,23	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-532.658	-520.776,00	0,00	-555.616,46	-34.840,46	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-155.463	-158.650,00	0,00	-180.896,50	-22.246,50	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.116	-4.300,00	0,00	-2.458,54	1.841,46	0
15	- Transferaufwendungen	-63.316	-73.000,00	0,00	-62.351,04	10.648,96	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-992.223	-784.088,30	-24.273,30	-706.749,58	77.338,72	-36.481
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.357.460	-6.690.591,30	-24.273,30	-6.269.855,89	420.735,41	-36.481
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4.754.884	-4.335.953,30	-24.273,30	-4.041.859,56	294.093,74	-36.481
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-184	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-184	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-4.755.068	-4.335.953,30	-24.273,30	-4.041.859,56	294.093,74	-36.481
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-4.755.068	-4.335.953,30	-24.273,30	-4.041.859,56	294.093,74	-36.481
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	760.853	825.986,00	0,00	826.763,24	777,24	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-481.679	-492.489,00	0,00	-512.117,91	-19.628,91	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.475.894	-4.002.456,30	-24.273,30	-3.727.214,23	275.242,07	-36.481
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-4.475.894	-4.002.456,30	-24.273,30	-3.727.214,23	275.242,07	-36.481

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0101 Personalangelegenheiten

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.998	1.700,00	0,00	2.475,00	775,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	192.102	247.700,00	0,00	247.938,33	238,33	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	551.106	510.280,00	0,00	491.826,45	-18.453,55	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	916.982	900.000,00	0,00	326.783,35	-573.216,65	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.662.188	1.659.680,00	0,00	1.069.023,13	-590.656,87	0
10	- Personalauszahlungen	-3.927.728	-3.689.530,00	0,00	-3.964.594,03	-275.064,03	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-536.840	-520.776,00	0,00	-507.436,70	13.339,30	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.904	-158.650,00	0,00	-205.350,77	-46.700,77	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-184	0,00	0,00	0,00	0,00	0
14	- Transferauszahlungen	-64.446	-73.000,00	0,00	-61.395,07	11.604,93	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-937.720	-783.088,30	-24.273,30	-686.661,27	96.427,03	-36.481
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.599.822	-5.225.044,30	-24.273,30	-5.425.437,84	-200.393,54	-36.481
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-3.937.634	-3.565.364,30	-24.273,30	-4.356.414,71	-791.050,41	-36.481
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-5.000,00	-5.000,00	-4.176,54	823,46	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.000,00	-5.000,00	-4.176,54	823,46	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	-5.000,00	-5.000,00	-4.176,54	823,46	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-3.937.634	-3.570.364,30	-29.273,30	-4.360.591,25	-790.226,95	-36.481

Investitionen Produktgruppe 0101 Personalangelegenheiten

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
24.10.000 Erwerb einer Messewand	0	-5.000,00	-5.000,00	-4.176,54	-823,46	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-5.000,00	-5.000,00	-4.176,54	-823,46	0
Summe	0	-5.000,00	-5.000,00	-4.176,54	-823,46	0
Gesamtsumme	0	-5.000,00	-5.000,00	-4.176,54	-823,46	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010110 Personalangelegenheiten

Kreis Warendorf

Amt	Haupt- und Personalamt		
Kurzbeschreibung	Personalangelegenheiten (die nicht von der Servicestelle Personal erfasst sind) der Beamtinnen und Beamten, tariflich Beschäftigten und sonstigen Beschäftigten für den Kreis Warendorf (wie z.B. Einstellungen, Entlassungen, Kündigungen, Abmahnungen, Disziplinarangelegenheiten, Beförderungen, Höhergruppierungen etc.); sowie für die Schule für Musik im Kreis Warendorf, GfW, Haus Nottbeck GmbH; soziale Betreuung des Personals; Ehrungen; Schwerbehindertenangelegenheiten; Gehaltsvorschüsse		
Allgemeine Ziele	Effektive und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung in allen Bereichen der Verwaltung durch die Gewinnung / Verwendung des Personals		
Auftragsgrundlage	Grundgesetz, Kreisordnung, Haushaltsrechtliche Vorschriften, Öffentliches Dienstrecht, Arbeits- und tarifrechtliche Vorschriften		
Zielgruppen	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in bereits bestehenden Beschäftigungsverhältnissen, externe Bewerberinnen und Bewerber		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
beteiligungspflichtige Personalmaßnahmen	911	910	859
Personaleinstellungen (ohne Auszubildende)	109	135	123
Umsetzungen	88	90	94
Stellenausschreibungen (extern oder intern)	113	100	88 ¹⁾
Erläuterungen	¹⁾ Die Anzahl der Stellenausschreibungen ist zurückgegangen, weil vermehrt interne Lösungen gefunden werden konnten und auf Initiativbewerbungen zurückgegriffen werden konnte.		

Teilergebnisrechnung Produkt 010110 Personalangelegenheiten

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270	0,00	0,00	0,00	0,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	211.018	247.700,00	0,00	229.022,75	-18.677,25	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.725	510.280,00	0,00	594.099,93	83.819,93	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.838.221	1.491.152,00	0,00	1.364.846,73	-126.305,27	0
10	= Ordentliche Erträge	2.570.234	2.249.132,00	0,00	2.187.969,41	-61.162,59	0
11	- Personalaufwendungen	-4.568.437	-3.999.535,00	0,00	-3.621.440,99	378.094,01	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-436.483	-406.920,00	0,00	-431.475,13	-24.555,13	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.176	-75.000,00	0,00	-106.961,00	-31.961,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-220	-300,00	0,00	-220,00	80,00	0
15	- Transferaufwendungen	-1.010	0,00	0,00	-955,97	-955,97	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-508.682	-186.015,00	0,00	-200.853,85	-14.838,85	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.604.008	-4.667.770,00	0,00	-4.361.906,94	305.863,06	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.033.774	-2.418.638,00	0,00	-2.173.937,53	244.700,47	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-184	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-184	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.033.958	-2.418.638,00	0,00	-2.173.937,53	244.700,47	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-3.033.958	-2.418.638,00	0,00	-2.173.937,53	244.700,47	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	653.216	711.561,00	0,00	696.855,11	-14.705,89	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-479.445	-490.069,00	0,00	-509.804,39	-19.735,39	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.860.187	-2.197.146,00	0,00	-1.986.886,81	210.259,19	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.860.187	-2.197.146,00	0,00	-1.986.886,81	210.259,19	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010120 Personalrat

Kreis Warendorf

Amt	Personalrat		
Kurzbeschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsgesetz für die Gesamtverwaltung		
Allgemeine Ziele	Wahrnehmung der Interessen der Beschäftigten		
Auftragsgrundlage	Landespersonalvertretungsgesetz		
Zielgruppen	Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Sitzungen im Jahr	46	45	47
Anzahl der Tagesordnungspunkte aller Sitzungen im Jahr	1.622	1.500	1.713
Anzahl der Arbeitsgruppen / Projekte in denen der Personalrat mitwirkt	10	10	8
Anzahl der Schulungen der Personalratsmitglieder	15	15	13

Teilergebnisrechnung Produkt 010120 Personalrat

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.482	15.455,00	0,00	9.227,47	-6.227,53	0
10	= Ordentliche Erträge	7.482	15.455,00	0,00	9.227,47	-6.227,53	0
11	- Personalaufwendungen	-329.902	-350.626,00	0,00	-344.827,33	5.798,67	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-31.442	-34.701,00	0,00	-38.453,84	-3.752,84	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.778	-22.550,00	0,00	-16.823,73	5.726,27	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-382.122	-407.877,00	0,00	-400.104,90	7.772,10	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-374.640	-392.422,00	0,00	-390.877,43	1.544,57	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-374.640	-392.422,00	0,00	-390.877,43	1.544,57	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-374.640	-392.422,00	0,00	-390.877,43	1.544,57	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.250	60.004,00	0,00	70.674,36	10.670,36	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-707	-781,00	0,00	-746,28	34,72	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-320.097	-333.199,00	0,00	-320.949,35	12.249,65	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-320.097	-333.199,00	0,00	-320.949,35	12.249,65	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010130 Personalentwicklung

Kreis Warendorf

Amt	Haupt- und Personalamt		
Kurzbeschreibung	Personalentwicklung ist auf der Grundlage der Erhebung der Personalstrukturdaten die Systematisierung und Abstimmung der Prozesse, die mit der Personalgewinnung, der Ausbildung, der Fort- und Weiterbildung, der individuellen und berufsbezogenen Förderung, dem Gesundheitsmanagement, der Vereinbarkeit von Familie, Pflege und Beruf sowie den Rahmenbedingungen für Führung und Zusammenarbeit zu tun haben. - Ausbildung, Qualifizierung und Förderung der Beschäftigten, um die Aufgabenwahrnehmung weiterhin auf hohem Niveau zu gewährleisten - Personalgewinnung, -entwicklung und -bindung, um den Erfordernissen des demographischen Wandels entgegen zu wirken - Gesundheitsförderung und Arbeitsschutz zur Erhaltung der hohen Leistungsfähigkeit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter - Förderung der Vereinbarkeit von Familie, Pflege und Beruf zur Steigerung der Arbeitgeberattraktivität und Mitarbeiterzufriedenheit		
Allgemeine Ziele	Anpassung von Beschäftigtenpotenzial und Aufgabenstruktur, Ausrichtung der Personalgewinnung und -entwicklung auf die Erfordernisse des demographischen Wandels, Gesundheitsförderung, Vereinbarkeit von Familie, Pflege und Beruf		
Nachhaltigkeitsziele	Die Ausbildung der Nachwuchskräfte ist eine nachhaltige Investition in die Zukunft der Kreisverwaltung, da die Nachwuchskräfte so eine engere Bindung an die Verwaltung aufbauen und langfristiger beim Kreis Warendorf beschäftigt sind. Auch interne Weiterbildungen und Fortbildungsveranstaltungen dienen dazu, die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu qualifizieren und somit die Aufgabenerledigung nachhaltig zu sichern. Die Gesunderhaltung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wird durch eine Vielzahl von Angeboten im betrieblichen Gesundheitsmanagement gefördert.		
Auftragsgrundlage	Innere Verwaltung		
Zielgruppen	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in bereits bestehenden Beschäftigungsverhältnissen; Schülerinnen und Schüler sowie Studierende für die Gewinnung als Auszubildende; externe Bewerberinnen und Bewerber		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Auszubildenden / Anwärter/-innen zum 01.09 / davon neu eingestellt	102 / 32	104 / 29	104 / 32
Interne Weiterbildungen (z. B. Verwaltungslehrgänge, Qualifizierungsaufstiege, Notfallsanitäter etc.) -	32	32	32
Fortbildungsveranstaltungen (intern) - teilnehmende Personen	596	600	869 ¹⁾
Fortbildungsveranstaltungen (extern) - teilnehmende Personen	1.177	900	1.066
Maßnahmen der betrieblichen Gesundheitsförderung	20	20	19
Telearbeit (Zahl der Telearbeitsplätze gesamt)	-	-	-
Homeoffice (Zahl der Telearbeitsplätze / mobile Arbeit gesamt)	591	750	735
Erläuterungen	¹⁾ Erhöhter Schulungsbedarf, insbesondere in digitalen Themen		

Teilergebnisrechnung Produkt 010130 Personalentwicklung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.715	1.700,00	0,00	1.708,00	8,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.593	1.700,00	0,00	2.585,00	885,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.792	0,00	0,00	467,64	467,64	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.760	86.651,00	0,00	26.038,81	-60.612,19	0
10	= Ordentliche Erträge	24.860	90.051,00	0,00	30.799,45	-59.251,55	0
11	- Personalaufwendungen	-713.345	-799.616,00	0,00	-795.515,45	4.100,55	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-64.733	-79.155,00	0,00	-85.687,49	-6.532,49	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.287	-83.650,00	0,00	-73.935,50	9.714,50	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.896	-4.000,00	0,00	-2.238,54	1.761,46	0
15	- Transferaufwendungen	-62.305	-73.000,00	0,00	-61.395,07	11.604,93	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-462.764	-575.523,30	-24.273,30	-489.072,00	86.451,30	-36.481
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.371.330	-1.614.944,30	-24.273,30	-1.507.844,05	107.100,25	-36.481
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.346.470	-1.524.893,30	-24.273,30	-1.477.044,60	47.848,70	-36.481
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.346.470	-1.524.893,30	-24.273,30	-1.477.044,60	47.848,70	-36.481
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.346.470	-1.524.893,30	-24.273,30	-1.477.044,60	47.848,70	-36.481
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.387	54.421,00	0,00	59.233,77	4.812,77	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.527	-1.639,00	0,00	-1.567,24	71,76	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.295.610	-1.472.111,30	-24.273,30	-1.419.378,07	52.733,23	-36.481
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.295.610	-1.472.111,30	-24.273,30	-1.419.378,07	52.733,23	-36.481

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0102 Organisation

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.236	60.540,00	0,00	22.381,91	-38.158,09	0
10	= Ordentliche Erträge	14.236	60.540,00	0,00	22.381,91	-38.158,09	0
11	- Personalaufwendungen	-692.263	-720.935,00	0,00	-754.030,73	-33.095,73	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-67.507	-71.357,00	0,00	-77.797,37	-6.440,37	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.743	-12.000,00	0,00	-9.329,60	2.670,40	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.283	-9.200,00	0,00	-2.289,34	6.910,66	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-768.796	-813.492,00	0,00	-843.447,04	-29.955,04	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-754.560	-752.952,00	0,00	-821.065,13	-68.113,13	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-754.560	-752.952,00	0,00	-821.065,13	-68.113,13	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-754.560	-752.952,00	0,00	-821.065,13	-68.113,13	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	135.489	139.109,00	0,00	131.425,64	-7.683,36	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.287	-1.656,00	0,00	-1.583,06	72,94	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-620.358	-615.499,00	0,00	-691.222,55	-75.723,55	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-620.358	-615.499,00	0,00	-691.222,55	-75.723,55	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0102 Organisation

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
10	- Personalauszahlungen	-557.550	-583.923,00	0,00	-633.408,34	-49.485,34	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-68.318	-71.357,00	0,00	-70.183,24	1.173,76	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.743	-12.000,00	0,00	-6.044,01	5.955,99	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.494	-9.200,00	0,00	-2.289,32	6.910,68	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-635.105	-676.480,00	0,00	-711.924,91	-35.444,91	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-635.105	-676.480,00	0,00	-711.924,91	-35.444,91	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-635.105	-676.480,00	0,00	-711.924,91	-35.444,91	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010210 Organisation

Kreis Warendorf

Amt	Haupt- und Personalamt		
Kurzbeschreibung	- Abwicklung des Ideenmanagements (Behördliches Vorschlagswesen) - Beratung und Information der Fachämter in allen Angelegenheiten der Aufbau- und Ablauforganisation - Planung und Durchführung von Organisationsuntersuchungen - organisatorische Begleitung und Moderation von Projekten - Vorschläge zur Verbesserung der Verwaltungsabläufe - Abbildung von Geschäftsprozessen - Beratung und Begleitung der Fachämter bei der Umsetzung der Digitalisierungsstrategie des Kreises Warendorf in Zusammenarbeit mit dem Amt für Informationstechnik und Digitalisierung - Stellenbedarfsbemessung		
Allgemeine Ziele	- Sicherstellung und Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation - kompetentes Beratungs- und Unterstützungsangebot für Verwaltungsleitung und Fachämter - sachgerechte Stellenbemessung		
Nachhaltigkeitsziele	Die Organisationsüberprüfungen haben das Ziel, die Aufgabenerledigung zu optimieren, Verwaltungsverfahren zu vereinfachen, Synergien zu nutzen und somit Ressourcen effizient einzusetzen.		
Wirk.-orientierte Ziele	- Gestaltung effektiver und effizienter Geschäftsprozesse - Erhaltung von Fach- und Erfahrungswissen bei Personalfluktuaton durch Aufnahme der wesentlichen Geschäftsprozesse		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung, Kreisordnung NRW, Landespersonalvertretungsgesetz NRW, Digitalisierungsstrategie des Kreises Warendorf, Richtlinie für das Ideenmanagement beim Kreis Warendorf sowie interne Dienstanweisungen		
Zielgruppen	Verwaltungsleitung, Ämter der Kreisverwaltung, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der erstellten Prozessmodelle	102 ¹⁾	80	42 ²⁾
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Durchgeführte Organisationsmaßnahmen	48	50	53
Vorschläge im Rahmen des Ideenmanagements (Behördliches Vorschlagswesen)	50	45	56
Erläuterungen	¹⁾ Ursächlich ist die Projektarbeit im Rahmen der Einführung der E-Akte in den Fachämtern. ²⁾ Insb. für die Umsetzung der E-Akten Projekte wurden in 2025 weniger Prozesse benötigt als geplant.		

Teilergebnisrechnung Produkt 010210 Organisation

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.236	60.540,00	0,00	22.381,91	-38.158,09	0
10	= Ordentliche Erträge	14.236	60.540,00	0,00	22.381,91	-38.158,09	0
11	- Personalaufwendungen	-692.263	-720.935,00	0,00	-754.030,73	-33.095,73	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-67.507	-71.357,00	0,00	-77.797,37	-6.440,37	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.743	-12.000,00	0,00	-9.329,60	2.670,40	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.283	-9.200,00	0,00	-2.289,34	6.910,66	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-768.796	-813.492,00	0,00	-843.447,04	-29.955,04	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-754.560	-752.952,00	0,00	-821.065,13	-68.113,13	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-754.560	-752.952,00	0,00	-821.065,13	-68.113,13	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-754.560	-752.952,00	0,00	-821.065,13	-68.113,13	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	135.489	139.109,00	0,00	131.425,64	-7.683,36	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.287	-1.656,00	0,00	-1.583,06	72,94	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-620.358	-615.499,00	0,00	-691.222,55	-75.723,55	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-620.358	-615.499,00	0,00	-691.222,55	-75.723,55	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.245	18.500,00	0,00	22.678,50	4.178,50	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.391	7.000,00	0,00	7.346,72	346,72	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.034	70.300,00	0,00	49.771,29	-20.528,71	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462.536	431.400,00	0,00	484.855,34	53.455,34	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	49.679	109.896,00	0,00	62.757,34	-47.138,66	0
10	= Ordentliche Erträge	590.885	637.096,00	0,00	627.409,19	-9.686,81	0
11	- Personalaufwendungen	-1.768.840	-1.835.196,00	0,00	-1.788.489,48	46.706,52	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-168.305	-181.634,00	0,00	-198.986,00	-17.352,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.463	-86.680,00	0,00	-102.808,22	-16.128,22	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-89.558	-88.000,00	0,00	-82.198,27	5.801,73	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.775.443	-2.064.469,85	-12.719,85	-2.046.770,56	17.699,29	-21.925
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.892.609	-4.255.979,85	-12.719,85	-4.219.252,53	36.727,32	-21.925
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.301.724	-3.618.883,85	-12.719,85	-3.591.843,34	27.040,51	-21.925
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.301.724	-3.618.883,85	-12.719,85	-3.591.843,34	27.040,51	-21.925
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-3.301.724	-3.618.883,85	-12.719,85	-3.591.843,34	27.040,51	-21.925
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	463.608	470.861,00	0,00	514.962,95	44.101,95	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.110	-3.986,00	0,00	-3.809,98	176,02	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.842.226	-3.152.008,85	-12.719,85	-3.080.690,37	71.318,48	-21.925
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.842.226	-3.152.008,85	-12.719,85	-3.080.690,37	71.318,48	-21.925

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.274	7.000,00	0,00	7.293,72	293,72	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.919	70.300,00	0,00	710,10	-69.589,90	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	452.808	431.400,00	0,00	494.695,78	63.295,78	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	5.100,00	0,00	11.802,04	6.702,04	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	460.001	513.800,00	0,00	514.501,64	701,64	0
10	- Personalauszahlungen	-1.528.865	-1.598.023,00	0,00	-1.609.037,41	-11.014,41	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-170.729	-181.634,00	0,00	-178.257,66	3.376,34	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.175	-86.680,00	0,00	-101.136,76	-14.456,76	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.755.485	-2.064.469,85	-12.719,85	-1.970.239,59	94.230,26	-21.925
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.544.254	-3.930.806,85	-12.719,85	-3.858.671,42	72.135,43	-21.925
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-3.084.253	-3.417.006,85	-12.719,85	-3.344.169,78	72.837,07	-21.925
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.995	0,00	0,00	21.532,50	21.532,50	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.100	6.000,00	0,00	3.150,00	-2.850,00	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.095	6.000,00	0,00	24.682,50	18.682,50	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-152.398	-9.060,00	-2.060,00	-12.225,12	-3.165,12	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-152.398	-9.060,00	-2.060,00	-12.225,12	-3.165,12	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-129.303	-3.060,00	-2.060,00	12.457,38	15.517,38	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-3.213.556	-3.420.066,85	-14.779,85	-3.331.712,40	88.354,45	-21.925

Investitionen Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
07.10.000 Fuhrpark allgemein	-118.814	6.000,00	0,00	24.682,50	-18.682,50	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.995	0,00	0,00	21.532,50	-21.532,50	0
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.100	6.000,00	0,00	3.150,00	2.850,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-141.909	0,00	0,00	0,00	0,00	0
15.10.001 Betriebs- und Geschäftsausst. Kantine	-1.449	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.449	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0
17.10.000 Allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung	-9.040	-7.060,00	-2.060,00	-12.225,12	5.165,12	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.040	-7.060,00	-2.060,00	-12.225,12	5.165,12	0
Summe	-129.303	-3.060,00	-2.060,00	12.457,38	-15.517,38	0
Gesamtsumme	-129.303	-3.060,00	-2.060,00	12.457,38	-15.517,38	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010310 Zentrale Dienste

Kreis Warendorf

Amt	Haupt- und Personalamt		
Kurzbeschreibung	Das Sachgebiet Zentrale Dienste fungiert als zentraler Dienstleister für alle Ämter der Kreisverwaltung. Zu den wesentlichen Aufgaben gehören: - Zentrale Beschaffung von Waren und Dienstleistungen - Einsatzplanung der Dienstkraftfahrzeuge und Dienstfahräder - Poststelle: Abholung, Verteilung und Versand der Dienstpost sowie Kurierdienst zu den Außenstellen der Kreisverwaltung - Telefonzentrale: Vermittlung der ankommenden Telefonate an die zuständigen Stellen in der Verwaltung und teilweise auch für Dritte - Info im Kreishaus: Steuerung des Besucherverkehrs, erste Anlaufstelle für ratsuchende Bürgerinnen u. Bürger		
Allgemeine Ziele	- Wirtschaftlicher Einkauf von Waren und Dienstleistungen innerhalb vorgegebener Fristen - Sicherstellung der Verfügbarkeit von Dienstkraftfahrzeugen und Dienstfahrrädern - korrekte Verteilung der Eingangspost sowie wirtschaftliche Versendung der Ausgangspost - Sicherstellung des Kurierdienstes zu den Außenstellen der Kreisverwaltung - korrekte Vermittlung von eingehenden Telefonaten - kompetente Auskünfte für ratsuchende Bürgerinnen und Bürger		
Nachhaltigkeitsziele	Eine Einsparung von CO ₂ soll beispielsweise dadurch erzielt werden, dass Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter auf entsprechende Verkehrsmittel anlässlich der Dienstreisen zurückgreifen.		
Wirk.-orientierte Ziele	Die Verteilung der Ein- und Ausgangspost durch die Beschäftigten der Poststelle soll am selben Tag erfolgen.		
Auftragsgrundlage	Kreisordnung, Gemeindeordnung, Haushaltssatzung mit Haushaltsplan, Landesreisekostengesetz		
Zielgruppen	Beschäftigte der Kreisverwaltung, Bürgerinnen und Bürger		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz für die Verteilung der Ein- und Ausgangspost durch Beschäftigten der Poststelle am selben Tag	95 %	100 %	95 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Ausschreibungen und Preisanfragen	88	60	550 (alle Fälle - o. Wertgr.)
Anzahl der Postsendungen im Eingang pro Tag	Ø 935	Ø 1.000	Ø 980
Anzahl der Stationen auf der Kuriertour	20	15	19
Anzahl der Postsendungen im Ausgang	706.766	700.000	722.827
davon analoge Briefsendungen	270.601	200.000	219.432
davon E-POST-Sendungen	436.165	500.000	503.395
Anzahl Kfz im Allgemeinen Fuhrpark	18	17	17
davon E-Fahrzeuge	14	14	14
davon Verbrenner	0	3	3
Kilometerleistung der Dienstfahrzeuge (allgemeiner Fuhrpark)	314.916	200.000	393.818 ¹⁾
davon E-Fahrzeuge	247.237	160.000	327.090
davon Verbrenner	0	40.000	66.728
durchschnittliche CO ₂ -Emissionen der Kfz im allg. Fuhrpark	43,6 g/km	35 g/km	23,9 g/km
Anzahl der Dienstreisen ÖPNV	715	450	533
Erläuterungen	¹⁾ Die mit Dienst-Kfz gefahrenen Kilometer sind nicht wie angenommen rückläufig. Die Ursache liegt darin, dass mit den Dienst-Kfz überwiegend Bürger im Kreisgebiet aufgesucht werden oder Vor-Ort-Termine stattfinden, die nicht online durchgeführt werden können.		

Teilergebnisrechnung Produkt 010310 Zentrale Dienste

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.733	17.000,00	0,00	22.234,50	5.234,50	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.301	2.500,00	0,00	1.670,90	-829,10	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.034	70.300,00	0,00	49.771,29	-20.528,71	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	325.336	291.400,00	0,00	343.741,84	52.341,84	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.042	31.887,00	0,00	34.592,41	2.705,41	0
10	= Ordentliche Erträge	428.446	413.087,00	0,00	452.010,94	38.923,94	0
11	- Personalaufwendungen	-786.931	-766.523,00	0,00	-790.137,39	-23.614,39	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-68.432	-75.859,00	0,00	-83.101,04	-7.242,04	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.180	-75.600,00	0,00	-96.413,62	-20.813,62	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-85.552	-84.000,00	0,00	-81.546,27	2.453,73	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.707.955	-1.853.400,00	0,00	-1.871.851,96	-18.451,96	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.729.050	-2.855.382,00	0,00	-2.923.050,28	-67.668,28	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.300.604	-2.442.295,00	0,00	-2.471.039,34	-28.744,34	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.300.604	-2.442.295,00	0,00	-2.471.039,34	-28.744,34	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-2.300.604	-2.442.295,00	0,00	-2.471.039,34	-28.744,34	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	442.750	446.121,00	0,00	495.972,71	49.851,71	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.964	-1.676,00	0,00	-1.601,69	74,31	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.859.818	-1.997.850,00	0,00	-1.976.668,32	21.181,68	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.859.818	-1.997.850,00	0,00	-1.976.668,32	21.181,68	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010320 Kreisarchiv

Kreis Warendorf

Amt	Haupt- und Personalamt		
Kurzbeschreibung	Das Kreisarchiv sichert zur Schaffung von Rechtssicherheit und Nachvollziehbarkeit des Verwaltungshandelns sowie für die Bereitstellung von historischen Informationen kontinuierlich archivwürdige Informationsträger ermöglicht einen individuellen Zugang zu historischen Informationen und bereitet sie für die allgemeine Nutzung auf. Der Zustand des Archivguts soll durch konservatorische Maßnahmen weitgehend erhalten bleiben. Das Kreisarchiv macht Archivgut oder Informationen für Benutzerinnen und Benutzer durch direkte Einsichtnahme oder durch Recherchen zugänglich und wertet es für Vorträge, Ausstellungen und Publikationen aus. Die Findmittel des Kreisarchivs werden in offenen Portalen online bereitgestellt, vermehrt auch Digitalisate von Archivalien.		
Allgemeine Ziele	Übernahme, Sammlung, Erschließung, Erhaltung, Vorlage und Auswertung von Informationsträgern verwaltungsinterner und -externer Herkunft; Beratung interner und externer Benutzerinnen und Benutzer des Archivs.		
Nachhaltigkeitsziele	Die Digitalisierung der Archivalien trägt zur nachhaltigen Nutzung derselben bei, weil der Schutz der Originale so gewährleistet wird.		
Wirk.-orientierte Ziele	Während der Öffnungszeiten des Lesesaals werden benötigte Findmittel ohne Wartezeit zur Verfügung gestellt. Bestellte Akten werden in der Regel 30 Minuten nach ihrer Bestellung vorgelegt.		
Auftragsgrundlage	Gesetz über die Sicherung und Nutzung öffentlichen Archivguts im Lande Nordrhein-Westfalen (Archivgesetz Nordrhein-Westfalen - ArchivG NW) vom 16. März 2010; Benutzungsordnung für das Kreiszentralarchiv Warendorf vom 8. September 2017.		
Zielgruppen	Verwaltungsinterne und externe Benutzerinnen und Benutzer (Wissenschaftler/innen, Studierende, Schüler/-innen, Bürger/innen mit lokalregionalgeschichtlichem Interesse, Firmen, Verlage, Medien, Vereine, Verbände)		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Ø Wartezeit für die Bereitstellung von Archivgut im Lesesaal	30 Minuten	30 Minuten	30 Minuten
Ø Wartezeit für die Beantwortung schriftlicher Anfragen	10 Arbeitstage	10 Arbeitstage	10 Arbeitstage
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
1. Erhaltung der archivischen Überlieferung			
Archivbestand (Urkunden, Akten, Zeitungen, Fotos) in Stück	149.936 ¹⁾	145.000	153.357 ¹⁾
Bibliothekbestand (Bücher, Zeitschriften) in Stück	30.846 ¹⁾	30.900	26.986 ²⁾
Binde- und Restaurierungsarbeiten	479	300	404 ³⁾
Verpackung und Umbettung	1.358	2.000	1.060
2. Bildung und Erschließung der archivischen Überlieferung			
Anzahl der bewerteten Archivguteinheiten	9.293	7.000	6.765
Anzahl der verzeichneten Archivguteinheiten	7.424	4.000	3.421
3. Bereitstellung der archivischen Überlieferung			
Anzahl der schriftlichen Auskünfte	589	400	695
Benutzer/innen im Lesesaal des Kreisarchivs	1.029	600	783
Anzahl der Archivguteinheiten, die im Lesesaal vorgelegt wurden	1.474	1.500	1.545
Erstellte Schutzdigitalisate	98.973	100.000	132.559
Online verfügbare Digitalisate (in Archiveinheiten)	7.373	8.300	7.446
Öffentlichkeitsarbeit			
Führungen / Personen	28 / 770	18 / 350	27 / 490
Großprojekte (Ausstellungen, Veranstaltungen, Publikationen)	4	3	4
Vitrinenausstellungen (Foyer)	5	5	5
Erläuterungen	¹⁾ Durch die Integration des Stadtarchivs Telgte ergab sich ein überplanmäßiger Zuwachs bei den Archiv- und Bibliotheksbeständen. ²⁾ Neue Zählung der Bibliotheksbestände: einzelne Zeitschriftenhefte werden in einer Titelaufnahme gezählt, dadurch kommt eine Verringerung der gezählten Medien zustande, obwohl die Zeitschriftenhefte weiterhin vorhanden sind. ³⁾ Die personellen Ressourcen für die Buchbinde- und Restaurierungsarbeiten verringern sich ab dem 01.09.2023 von einem VZÄ auf 6 Wochenstunden.		

Teilergebnisrechnung Produkt 010320 Kreisarchiv

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.512	1.500,00	0,00	444,00	-1.056,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.090	4.500,00	0,00	5.675,82	1.175,82	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.199	140.000,00	0,00	141.113,50	1.113,50	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.535	38.758,00	0,00	14.328,29	-24.429,71	0
10	= Ordentliche Erträge	151.336	184.758,00	0,00	161.561,61	-23.196,39	0
11	- Personalaufwendungen	-457.578	-515.557,00	0,00	-499.850,24	15.706,76	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-48.087	-51.030,00	0,00	-57.130,54	-6.100,54	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.283	-11.080,00	0,00	-6.394,60	4.685,40	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.006	-4.000,00	0,00	-652,00	3.348,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.780	-137.219,85	-7.219,85	-94.443,20	42.776,65	-21.925
17	= Ordentliche Aufwendungen	-547.734	-718.886,85	-7.219,85	-658.470,58	60.416,27	-21.925
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-396.398	-534.128,85	-7.219,85	-496.908,97	37.219,88	-21.925
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-396.398	-534.128,85	-7.219,85	-496.908,97	37.219,88	-21.925
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-396.398	-534.128,85	-7.219,85	-496.908,97	37.219,88	-21.925
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.613	2.799,00	0,00	2.977,51	178,51	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.169	-1.267,00	0,00	-1.211,58	55,42	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-394.954	-532.596,85	-7.219,85	-495.143,04	37.453,81	-21.925
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-394.954	-532.596,85	-7.219,85	-495.143,04	37.453,81	-21.925

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010330 Rechtsamt

Kreis Warendorf

Amt	Rechtsamt		
Kurzbeschreibung	- Vertretung des Kreises in Streitfragen vor den Gerichten verschiedener Gerichtszweige und Instanzen sowie gegenüber der Bürgerin/dem Bürger und den Rechtsanwälten - Rechtsberatung für alle Bereiche der Kreisverwaltung in rechtlich schwierigen und rechtlich grundsätzlichen Angelegenheiten - Mitwirkung beim Erlass von Rechtsvorschriften mit der Erarbeitung von Musterverträgen, Benutzungsordnungen und allgemeinen Bedingungen - Beratung und Mitwirkung in allen Fragen des Gesellschaftsrechts und vertraglichen Angelegenheiten - Vernehmung von Zeugen und Erhebung anderer Beweise in Disziplinarangelegenheiten, einschließlich Fertigung der Zusammenfassung des Ermittlungsergebnisses - Wahrnehmung der Aufgaben der Zentralen Vergabestelle - Beschwerdestelle für Vergaben nach VOB im Unterschwellenbereich - Wahrnehmung der Korruptionsvermeidung - Bearbeitung von Versicherungsangelegenheiten - Aufgaben des Behördlichen Datenschutzbeauftragten und seines Stellvertreters - Verwaltung der Datenbanken "Beck-Online" und "Juris" für die gesamte Kreisverwaltung		
Allgemeine Ziele	Bestmögliche Vertretung der Position der Verwaltung unter Berücksichtigung legitimer Bürgerinteressen sowie Zufriedenheit der Beratenen.		
Wirk.-orientierte Ziele	Nicht mehr als 10 % aller Prozesse werden verloren.		
Auftragsgrundlage	Aufträge der Verwaltungsführung und anderer Produktverantwortlicher der Verwaltung aus allen Fachbereichen		
Zielgruppen	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz der nicht verlorenen Prozesse	99,28 %	90 %	96,88 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Vertretung des Kreises in Streitfragen vor den Gerichten verschiedener Gerichtszweige und Instanzen	60	70	62
Rechtsberatung/Mitwirkung für alle Bereiche der Kreisverwaltung	579 ¹⁾	540	644 ¹⁾
Vernehmung v. Zeugen u. Erhebung anderer Beweise in Disziplinarangelegenheiten	0	2	2
Vergabeverfahren im lfd. Jahr gesamt	127 ²⁾	200	101 ^{2) 4) 5)}
Vergabeverfahren im laufenden Jahr national	105 ²⁾	195	92 ^{2) 4)}
Vergabeverfahren im lfd. Jahr EU	22 ³⁾	5	9 ³⁾
davon aufgehoben wegen Vergabefehlern	0	0	0
Erläuterungen	¹⁾ erhöhter rechtlicher Beratungsbedarf der Fachämter ²⁾ geringere Zahl wegen Anhebung Wertgrenzen zur Beteiligung der Zentralen Vergabestelle aufgrund Änderung der Vergabedienstanzweisung des Kreises Warendorf ³⁾ höherer Beschaffungsbedarf oberhalb der Schwellenwerte; erhöhter Zeitaufwand bei komplexen EU-Vergabeverfahren ⁴⁾ geplante Bauvorhaben konnten aufgrund lfd. gerichtlicher Verfahren nicht umgesetzt werden ⁵⁾ Kompensation durch eine zeit- und personalintensive Befassung mit der Umsetzung der Reform des kommunalen Vergaberechts zum 01.01.2026 (Erarbeitung einer neuen Vergabe-DA, Leitfäden, Schulungen etc.)		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 010330 Rechtsamt

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.102	39.251,00	0,00	13.836,64	-25.414,36	0
10	= Ordentliche Erträge	11.102	39.251,00	0,00	13.836,64	-25.414,36	0
11	- Personalaufwendungen	-524.332	-553.116,00	0,00	-498.501,85	54.614,15	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-51.786	-54.745,00	0,00	-58.754,42	-4.009,42	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.708	-73.850,00	-5.500,00	-80.475,40	-6.625,40	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-615.826	-681.711,00	-5.500,00	-637.731,67	43.979,33	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-604.724	-642.460,00	-5.500,00	-623.895,03	18.564,97	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-604.724	-642.460,00	-5.500,00	-623.895,03	18.564,97	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-604.724	-642.460,00	-5.500,00	-623.895,03	18.564,97	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.244	21.941,00	0,00	16.012,73	-5.928,27	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-977	-1.043,00	0,00	-996,71	46,29	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-587.457	-621.562,00	-5.500,00	-608.879,01	12.682,99	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-587.457	-621.562,00	-5.500,00	-608.879,01	12.682,99	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0104 Informationstechnik

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.314.739	1.050.550,00	0,00	2.092.545,23	1.041.995,23	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	380	10.500,00	0,00	240,00	-10.260,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	276.647	170.288,00	0,00	179.993,19	9.705,19	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	131.948	162.511,00	0,00	115.430,21	-47.080,79	0
10	= Ordentliche Erträge	2.723.714	1.393.849,00	0,00	2.388.208,63	994.359,63	0
11	- Personalaufwendungen	-3.416.266	-3.572.386,00	0,00	-3.688.523,10	-116.137,10	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-290.373	-353.529,00	0,00	-389.793,77	-36.264,77	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.677.660	-2.571.104,00	-5.504,00	-2.845.656,53	-274.552,53	-65.266
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.519.955	-1.270.000,00	0,00	-1.756.398,13	-486.398,13	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.043.389	-4.736.831,00	-455.531,00	-4.409.111,28	327.719,72	-43.820
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.947.643	-12.503.850,00	-461.035,00	-13.089.482,81	-585.632,81	-109.086
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-9.223.929	-11.110.001,00	-461.035,00	-10.701.274,18	408.726,82	-109.086
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-9.223.929	-11.110.001,00	-461.035,00	-10.701.274,18	408.726,82	-109.086
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-9.223.929	-11.110.001,00	-461.035,00	-10.701.274,18	408.726,82	-109.086
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.470.590	1.292.090,00	0,00	1.391.022,45	98.932,45	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.828	-7.165,00	0,00	-6.849,24	315,76	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-7.759.167	-9.825.076,00	-461.035,00	-9.317.100,97	507.975,03	-109.086
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-7.759.167	-9.825.076,00	-461.035,00	-9.317.100,97	507.975,03	-109.086

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0104 Informationstechnik

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	402.708	0,00	0,00	46.730,83	46.730,83	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	380	10.500,00	0,00	220,00	-10.280,00	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	280.847	170.288,00	0,00	172.632,58	2.344,58	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.675	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	706.610	190.788,00	0,00	219.583,41	28.795,41	0
10	- Personalauszahlungen	-3.216.077	-3.340.386,00	0,00	-3.499.502,79	-159.116,79	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-297.033	-353.529,00	0,00	-346.215,54	7.313,46	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.687.355	-2.571.104,00	-5.504,00	-2.907.914,96	-336.810,96	-65.266
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.383.578	-4.736.831,00	-455.531,00	-4.342.526,88	394.304,12	-43.820
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.584.043	-11.001.850,00	-461.035,00	-11.096.160,17	-94.310,17	-109.086
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-9.877.433	-10.811.062,00	-461.035,00	-10.876.576,76	-65.514,76	-109.086
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.050.159	592.000,00	0,00	893.212,16	301.212,16	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.050.159	592.000,00	0,00	893.212,16	301.212,16	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.717.549	-2.479.431,00	-499.431,00	-1.296.896,79	1.182.534,21	-531.176
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.717.549	-2.479.431,00	-499.431,00	-1.296.896,79	1.182.534,21	-531.176
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-667.390	-1.887.431,00	-499.431,00	-403.684,63	1.483.746,37	-531.176
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-10.544.823	-12.698.493,00	-960.466,00	-11.280.261,39	1.418.231,61	-640.262

Investitionen Produktgruppe 0104 Informationstechnik						
Kreis Warendorf						
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze						
07.12.013 Beschaffung Dokumentenmanagementsystem	0	-100.000,00	0,00	-74.486,64	-25.513,36	-25.513
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-100.000,00	0,00	-74.486,64	-25.513,36	-25.513
20.12.003 DigitalPakt: Netzwerkinfrastruktur div. Schulen	-73.441	-500.000,00	-300.000,00	-249.334,24	-250.665,76	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	751.401	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-824.842	-500.000,00	-300.000,00	-249.334,24	-250.665,76	0
20.12.007 DigitalPakt: WLAN Ausbau und Aktualisierung BK Be	36.286	0,00	0,00	0,00	0,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.286	0,00	0,00	0,00	0,00	0
20.12.014 DigitalPakt: Medientechn.u.IT-Lehrerarbeitspl.div.	-11.469	0,00	0,00	0,00	0,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	103.218	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-114.686	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21.12.000 Telekommunikationsanlage Schulen	-417	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-417	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21.12.007 Videokonferenzsystem Ausstatt. Besprechungsräume	-6.148	-23.851,00	-8.851,00	-16.809,67	-7.041,33	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.148	-23.851,00	-8.851,00	-16.809,67	-7.041,33	0
21.12.008 Einrichtung virtuelle Desktop Infrastruktur (VDI)	-366.866	-300.000,00	0,00	-72.182,96	-227.817,04	-227.817
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-366.866	-300.000,00	0,00	-72.182,96	-227.817,04	-227.817
22.12.001 Hochverfügbare Anbindung mit anderer Leitstelle	-87.899	-12.846,00	-12.846,00	0,00	-12.846,00	-12.846
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-87.899	-12.846,00	-12.846,00	0,00	-12.846,00	-12.846
23.12.000 Kassenautomaten für die Zulassungsstellen	0	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	-40.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	-40.000
23.12.001 Erneuerung der Technik im ELW 1 und ELW 2	-82.350	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-82.350	0,00	0,00	0,00	0,00	0
23.12.002 Flächendeckendes WLAN für weitere Liegenschaften	0	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0
23.12.003 Digitalisierung Öffentl. Gesundheitsdienst Teil C	-356.792	-545.000,00	0,00	-208.070,86	-336.929,14	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-356.792	-245.000,00	0,00	-208.070,86	-36.929,14	0
24.12.000 Beschaffung eines neuen Zeiterfassungssystems	-24.033	-25.967,00	-25.967,00	-24.192,70	-1.774,30	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-24.033	-25.967,00	-25.967,00	-24.192,70	-1.774,30	0
24.12.001 Netzwerkausbau Lernorte Ahlen und Warendorf	0	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	0
24.12.003 Digitalisierung der Ausländerbehörde	-27.205	0,00	0,00	-174.145,77	174.145,77	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-27.205	0,00	0,00	-174.145,77	174.145,77	0
24.12.004 DigitalPakt: WLAN Ausbau und Aktualisierung BK Ahl	-14.357	0,00	0,00	0,00	0,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	129.211	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-143.568	0,00	0,00	0,00	0,00	0
25.12.000 Kommunikations-Management-System für Leitstelle	0	-75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	0

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 0104 Informationstechnik

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	0
25.12.001 Erweiterung des Storage Backup Systems	0	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0
25.12.002 Notstrom und USV-Anlagen	0	-55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00	0
25.12.003 Softwareerweiterung für das Sozialamt und JC	0	-50.000,00	0,00	-48.790,00	-1.210,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-50.000,00	0,00	-48.790,00	-1.210,00	0
Summe	-1.014.691	-1.997.664,00	-347.664,00	-868.012,84	-1.129.651,16	-306.176
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
08.12.008 Investitionen in Systemtechnik	-356.194	-406.767,00	-91.767,00	-286.381,20	-120.385,80	-105.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-356.194	-406.767,00	-91.767,00	-286.381,20	-120.385,80	-105.000
18.12.009 UWG Investitionen Schule	-262.630	-375.000,00	-60.000,00	-142.502,75	-232.497,25	-120.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-262.630	-375.000,00	-60.000,00	-142.502,75	-232.497,25	-120.000
20.12.012 DigitalPakt: WLAN Ausbau und Aktualisierung BK Waf	21.772	0,00	0,00	0,00	0,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.772	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21.12.011 Ersatz für das vorhandene Dienstfahrzeug	11.995	0,00	0,00	0,00	0,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.995	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.12.002 DigitalPakt: Videokonferenzanl. für Berufskollegs	-63.917	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-63.917	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Summe	-648.975	-781.767,00	-151.767,00	-428.883,95	-352.883,05	-225.000
Gesamtsumme	-1.663.666	-2.779.431,00	-499.431,00	-1.296.896,79	-1.482.534,21	-531.176

Produktbeschreibung Produkt 010410 Informationstechnik			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Informationstechnik und Digitalisierung		
Kurzbeschreibung	Planung, Installation und Pflege der gesamten IT-Infrastruktur sowie Federführung bei der Umsetzung der Digitalisierungsstrategie.		
Allgemeine Ziele	<u>Grundsätzlich:</u> - Bereitstellung einer effektiven und effizienten IT-Infrastruktur. Hierbei müssen die Anforderungen an die IT-Sicherheit und die Bedürfnisse der Nutzenden stets miteinander abgewogen werden. <u>Strategisch:</u> - Einführung und Aufbau eines Dokumentenmanagementsystems - Realisierung eines Führungsinformationssystems - Erstellung und Management eines IT-Sicherheitskonzeptes - Umsetzung einer Digitalisierungsstrategie mit den Eckpfeilern: - Technische Infrastruktur - Digitale Basisprozesse - E-Governmentangebote		
Wirk.-orientierte Ziele	Die flächendeckende Einführung des Dokumentenmanagementsystems zur Verbesserung der Arbeitsabläufe, insbesondere in Verbindung mit dem Prozessmanagement (Picture Projekt).		
Auftragsgrundlage	Digitalisierungsstrategie, IT-Rahmenplan, Dienstvereinbarungen /-anweisungen, Verträge, Gesetze (z.B. E-Governmentgesetze Bund und Land, Onlinezugangsgesetz, Datenschutzgrundverordnung)		
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger, Wirtschaft, Verwaltungsführung, Beschäftigte der Kreisverwaltung		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Flächendeck. Anbindung aller Arbeitsplätze an das Dokumentenmanagementsystem i. d. n.ä. Jahren (Ziel: 1.300)	960	1.100	1.000
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Verwaltung:			
Betreute PC-/Notebook-Arbeitsplätze	1.450	1.500	1.492
Betreute Fachapplikationen	175	176	176
Betreute Telearbeitsplätze und Mobilarbeitsplätze	712	750	735
Betreute mobile Endgeräte:			
- Smartphones	397	390	413
- Tablet	184	210	179

Teilergebnisrechnung Produkt 010410 Informationstechnik

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.096.207	86.200,00	0,00	829.565,93	743.365,93	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	380	500,00	0,00	240,00	-260,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.906	120.000,00	0,00	127.701,42	7.701,42	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	89.950	108.769,00	0,00	83.188,10	-25.580,90	0
10	= Ordentliche Erträge	1.328.443	315.469,00	0,00	1.040.695,45	725.226,45	0
11	- Personalaufwendungen	-2.925.441	-3.060.636,00	0,00	-3.213.150,49	-152.514,49	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-252.458	-302.889,00	0,00	-334.634,39	-31.745,39	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.531.326	-2.271.104,00	-5.504,00	-2.641.273,48	-370.169,48	-65.266
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.198.236	-1.270.000,00	0,00	-1.183.941,53	86.058,47	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.809.663	-2.958.599,00	-8.599,00	-2.996.419,94	-37.820,94	-43.820
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.717.124	-9.863.228,00	-14.103,00	-10.369.419,83	-506.191,83	-109.086
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-8.388.681	-9.547.759,00	-14.103,00	-9.328.724,38	219.034,62	-109.086
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-8.388.681	-9.547.759,00	-14.103,00	-9.328.724,38	219.034,62	-109.086
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-8.388.681	-9.547.759,00	-14.103,00	-9.328.724,38	219.034,62	-109.086
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.470.590	1.292.090,00	0,00	1.391.022,45	98.932,45	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.487	-5.904,00	0,00	-5.643,82	260,18	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-6.922.578	-8.261.573,00	-14.103,00	-7.943.345,75	318.227,25	-109.086
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-6.922.578	-8.261.573,00	-14.103,00	-7.943.345,75	318.227,25	-109.086

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010420 Informationstechnik für Bildungseinrichtungen

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Informationstechnik und Digitalisierung		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung einer digitalen Schulinfrastruktur und Erweiterung der Lehr- und Lernumgebung unter Berücksichtigung der Notwendigkeit digitalen Arbeitens unabhängig von fachlicher Ausrichtung oder Schulform		
Allgemeine Ziele	Mitarbeitende des Teams „IT-Bildung“ sind für die Bereitstellung, Wartung und den Support der IT-Infrastruktur an den Berufskollegs und Förderschulen verantwortlich. Sie stellen leistungsfähige IT-Arbeitsplätze in Form von stationären PCs und mobilen Endgeräten wie Tablets bereit; stellen effektive Kommunikationskanäle und bedarfsgerechte Fachanwendungen zur Verfügung. Ein weiteres Aufgabenfeld ist die IT-Sicherheit sowie die technische Umsetzung des Daten- und Jugendschutzes. Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter unterstützen die Lehrkräfte und Schulverwaltungsangestellten bei technischen Fragen und Problemen und beraten die Schulleitungen und den Schulträger auf dem Weg der digitalen Transformation der Schulen. Dazu arbeiten sie eng mit den Schulleitungen, dem Schulträger und IT-Dienstleistern zusammen, um reibungslose Abläufe zu gewährleisten. Ziel ist es eine moderne, digitale Lernumgebung zu schaffen und dauerhaft zu betreiben.		
Auftragsgrundlage	Gesetze, Datenschutzgrundverordnung, Digitalisierungsstrategie, IT-Rahmenplan		
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler, Lehrkräfte, Eltern, Schulleitung, Ausbildungsbetriebe, Beschäftigte der Bildungseinrichtungen und des Schulträgers		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Betreute PC-/Notebook-Arbeitsplätze	2.120	2.100	1.942
Betreute Tablets	2.140	2.540	2.267
Betreute Fachapplikationen	140	140	245 ¹⁾
Betreute Richtfunkstrecken	9	5	9
Betreute WLAN Accesspoints	440	475	452
Erläuterungen	¹⁾ Bisher wurden bei der Kennzahl nur die Fachanwendungen berücksichtigt. Nunmehr werden dort neben den Fachanwendungen auch die Apps aufgeführt.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 010420 Informationstechnik für Bildungseinrichtungen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.218.532	964.350,00	0,00	1.262.979,30	298.629,30	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.741	50.288,00	0,00	52.291,77	2.003,77	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.998	53.742,00	0,00	32.242,11	-21.499,89	0
10	= Ordentliche Erträge	1.395.271	1.078.380,00	0,00	1.347.513,18	269.133,18	0
11	- Personalaufwendungen	-490.825	-511.750,00	0,00	-475.372,61	36.377,39	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-37.915	-50.640,00	0,00	-55.159,38	-4.519,38	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-146.334	-300.000,00	0,00	-204.383,05	95.616,95	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-321.719	0,00	0,00	-572.456,60	-572.456,60	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.233.727	-1.778.232,00	-446.932,00	-1.412.691,34	365.540,66	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.230.520	-2.640.622,00	-446.932,00	-2.720.062,98	-79.440,98	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-835.249	-1.562.242,00	-446.932,00	-1.372.549,80	189.692,20	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-835.249	-1.562.242,00	-446.932,00	-1.372.549,80	189.692,20	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-835.249	-1.562.242,00	-446.932,00	-1.372.549,80	189.692,20	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.341	-1.261,00	0,00	-1.205,42	55,58	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-836.590	-1.563.503,00	-446.932,00	-1.373.755,22	189.747,78	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-836.590	-1.563.503,00	-446.932,00	-1.373.755,22	189.747,78	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231.312	219.900,00	0,00	253.605,39	33.705,39	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.060	61.185,00	0,00	21.431,41	-39.753,59	0
10	= Ordentliche Erträge	245.372	281.085,00	0,00	275.036,80	-6.048,20	0
11	- Personalaufwendungen	-683.046	-672.502,00	0,00	-730.998,17	-58.496,17	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-67.507	-66.565,00	0,00	-72.731,17	-6.166,17	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.849	-17.350,00	0,00	-5.482,48	11.867,52	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-762.402	-756.417,00	0,00	-809.211,82	-52.794,82	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-517.030	-475.332,00	0,00	-534.175,02	-58.843,02	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-517.030	-475.332,00	0,00	-534.175,02	-58.843,02	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-517.030	-475.332,00	0,00	-534.175,02	-58.843,02	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.411	32.818,00	0,00	35.069,84	2.251,84	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.245	-1.353,00	0,00	-1.293,67	59,33	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-493.864	-443.867,00	0,00	-500.398,85	-56.531,85	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-493.864	-443.867,00	0,00	-500.398,85	-56.531,85	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	220.756	219.900,00	0,00	252.223,51	32.323,51	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.756	219.900,00	0,00	252.223,51	32.323,51	0
10	- Personalauszahlungen	-550.518	-534.031,00	0,00	-613.549,02	-79.518,02	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-68.074	-66.565,00	0,00	-65.470,43	1.094,57	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.037	-17.350,00	0,00	-5.889,89	11.460,11	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-630.629	-617.946,00	0,00	-684.909,34	-66.963,34	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-409.873	-398.046,00	0,00	-432.685,83	-34.639,83	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-409.873	-398.046,00	0,00	-432.685,83	-34.639,83	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010510 Rechnungsprüfung

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Rechnungsprüfung und Beratung		
Kurzbeschreibung	- Prüfung der Haushalts- und Finanzwirtschaft des Kreises (u. a. Prüfung Jahresabschluss, Überwachung der Zahlungsabwicklung) - Prüfung von Vergaben - Prüfung der Verwaltung auf Ordnungsmäßigkeit, d. h. Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit - Ausstellen von Testaten, Prüfung von Verwendungsnachweisen und Schlussrechnungen - Beratung und Unterstützung bei Änderungen der Verwaltungsorganisation sowie bei der Planung und Umsetzung von Projekten - Örtliche Rechnungsprüfung der Stadt Warendorf (Kreistagsbeschluss vom 01.07.2016) - Prüfung der Jahresrechnungen Dritter (Stadt Sassenberg, Wasser- u. Bodenverbände, Zweckverband VHS, Schule für Musik, Vereine, Verbände etc.) - Vergabeprüfungen aufgrund öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen		
Allgemeine Ziele	- Unterstützung des Kreistages und der Verwaltungsleitung in ihrer Steuerungs- u. Kontrollfunktion - Unterstützung des Rechnungsprüfungsausschusses bei seinen gesetzlichen Aufgaben (vgl. § 59 Abs. 3 GO NRW) - Sicherstellung der rechtmäßigen, wirtschaftlichen und zweckmäßigen Aufgabenwahrnehmung		
Wirk.-orientierte Ziele	- Prüfung der von der zentralen Vergabestelle vorgelegten Vergabeunterlagen. Das Ziel der Erledigung innerhalb von 5 Arbeitstagen nach Vorlage vollständiger, prüffähiger Unterlagen trägt der für Vergaben entscheidenden Zeitkomponente Rechnung. - zeitnahe Prüfung der Einhaltung der Haushaltsvorschriften bei den Wasser- und Bodenverbänden		
Auftragsgrundlage	- § 53 Kreisordnung NRW (KrO NRW) i. V. m. §§ 101 - 104 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) - Rechnungsprüfungsordnung des Kreises Warendorf vom 16.12.2019 - Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Vereinbarungen des Kreises		
Zielgruppen	- Kreistag, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsleitung und Organisationseinheiten der Kreisverwaltung - Städte Warendorf und Sassenberg, Wasser- und Bodenverbände, Zweckverbände, Vereine etc.		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Vergaben Kreis Warendorf: % der innerhalb von 5 Arbeitstagen erfolgten Prüfungen nach Vorlage vollständiger prüffähiger Unterlagen.	100 %	100 %	100 %
Wasser- und Bodenverbände: % der innerhalb von 10 Arbeitstagen erfolgten Jahresabschlussprüfungen nach Vorlage vollständiger prüffähiger Unterlagen.	63,6 % ¹⁾	100 %	90,91 % ¹⁾
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl geprüfte Vergaben Kreis Warendorf	118 ²⁾	150	102
Erläuterungen	¹⁾ Die Unterlagen sind zum Teil während des Urlaubs der zuständigen Sachbearbeiterin (in 2025 unvollständig) eingegangen. Die Überschreitung der Frist ist daher auf längere Liegezeiten zurückzuführen und hat keine rechtlichen Auswirkungen. ²⁾ Aufgrund der Änderung der Vergabedienstanweisung des Kreises Warendorf zum 01.03.2023 ist das RPA erst oberhalb eines Auftragswertes von 25.000 € netto verpflichtend einzubeziehen.		

Teilergebnisrechnung Produkt 010510 Rechnungsprüfung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231.312	219.900,00	0,00	253.605,39	33.705,39	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.060	61.185,00	0,00	21.431,41	-39.753,59	0
10	= Ordentliche Erträge	245.372	281.085,00	0,00	275.036,80	-6.048,20	0
11	- Personalaufwendungen	-683.046	-672.502,00	0,00	-730.998,17	-58.496,17	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-67.507	-66.565,00	0,00	-72.731,17	-6.166,17	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.849	-17.350,00	0,00	-5.482,48	11.867,52	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-762.402	-756.417,00	0,00	-809.211,82	-52.794,82	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-517.030	-475.332,00	0,00	-534.175,02	-58.843,02	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-517.030	-475.332,00	0,00	-534.175,02	-58.843,02	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-517.030	-475.332,00	0,00	-534.175,02	-58.843,02	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.411	32.818,00	0,00	35.069,84	2.251,84	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.245	-1.353,00	0,00	-1.293,67	59,33	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-493.864	-443.867,00	0,00	-500.398,85	-56.531,85	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-493.864	-443.867,00	0,00	-500.398,85	-56.531,85	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Finanzmanagement

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46	400,00	0,00	0,00	-400,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.405	14.500,00	0,00	15.163,28	663,28	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	252.966	1.407.630,00	0,00	844.046,20	-563.583,80	0
10	= Ordentliche Erträge	268.417	1.422.530,00	0,00	859.209,48	-563.320,52	0
11	- Personalaufwendungen	-2.359.730	-2.550.639,00	0,00	-2.429.031,70	121.607,30	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-219.167	-252.431,00	0,00	-275.025,92	-22.594,92	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-280	-1.300,00	0,00	-249,90	1.050,10	0
15	- Transferaufwendungen	-5.086.908	-5.440.500,00	0,00	-5.237.530,00	202.970,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.125.736	-517.420,00	0,00	-81.243,55	436.176,45	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.791.821	-8.762.290,00	0,00	-8.023.081,07	739.208,93	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-8.523.404	-7.339.760,00	0,00	-7.163.871,59	175.888,41	0
19	+ Finanzerträge	1.204.089	1.134.850,00	0,00	1.089.160,85	-45.689,15	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.204.089	1.134.850,00	0,00	1.089.160,85	-45.689,15	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-7.319.315	-6.204.910,00	0,00	-6.074.710,74	130.199,26	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-7.319.315	-6.204.910,00	0,00	-6.074.710,74	130.199,26	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	861.260	865.108,00	0,00	852.696,37	-12.411,63	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.433	-6.567,00	0,00	-6.278,10	288,90	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-6.463.488	-5.346.369,00	0,00	-5.228.292,47	118.076,53	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-6.463.488	-5.346.369,00	0,00	-5.228.292,47	118.076,53	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0106 Finanzmanagement

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46	400,00	0,00	0,00	-400,00	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	14.500,00	0,00	15.404,54	904,54	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	212.522	294.000,00	0,00	259.563,39	-34.436,61	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.776.635	1.134.850,00	0,00	1.042.075,02	-92.774,98	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.989.203	1.443.750,00	0,00	1.317.042,95	-126.707,05	0
10	- Personalauszahlungen	-2.132.810	-2.293.476,00	0,00	-2.206.242,71	87.233,29	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-223.601	-252.431,00	0,00	-245.864,91	6.566,09	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-280	-1.300,00	0,00	-249,90	1.050,10	0
14	- Transferauszahlungen	-4.608.108	-5.440.500,00	0,00	-5.539.330,00	-98.830,00	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-37.896	-87.420,00	0,00	-36.926,80	50.493,20	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.002.695	-8.075.127,00	0,00	-8.028.614,32	46.512,68	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-5.013.492	-6.631.377,00	0,00	-6.711.571,37	-80.194,37	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	718.616	129.622,00	0,00	129.621,53	-0,47	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	718.616	129.622,00	0,00	129.621,53	-0,47	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.000.000	-5.000.000,00	-2.000.000,00	-2.500.000,00	2.500.000,00	-2.500.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-237.174	-3.580.674,00	0,00	-3.605.673,52	-24.999,52	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.237.174	-8.580.674,00	-2.000.000,00	-6.105.673,52	2.475.000,48	-2.500.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.518.558	-8.451.052,00	-2.000.000,00	-5.976.051,99	2.475.000,01	-2.500.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-7.532.050	-15.082.429,00	-2.000.000,00	-12.687.623,36	2.394.805,64	-2.500.000

Investitionen Produktgruppe 0106 Finanzmanagement						
Kreis Warendorf						
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze						
08.20.006 Kapitalanlage Versorgungsfonds	-3.000.000	-5.000.000,00	-2.000.000,00	-2.500.000,00	-2.500.000,00	-2.500.000
270000 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.000.000	-5.000.000,00	-2.000.000,00	-2.500.000,00	-2.500.000,00	-2.500.000
15.20.010 Gesellschafterdarlehen FMO Finanzierungskonzept1.0	34.148	34.149,00	0,00	34.148,32	0,68	0
220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen	34.148	34.149,00	0,00	34.148,32	0,68	0
16.20.002 Gesellschafterdarlehen GKW	60.000	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0
220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen	60.000	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0
20.20.000 Gesellschafterdarlehen FMO Fin.-konzepte 2.0 & 3.0	-163.756	-149.201,00	0,00	-149.200,31	-0,69	0
220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen	10.917	25.473,00	0,00	25.473,21	-0,21	0
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-174.674	-174.674,00	0,00	-174.673,52	-0,48	0
23.20.001 Gesellschafterdarlehen WLE	0	-1.333.000,00	0,00	-1.333.000,00	0,00	0
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-1.333.000,00	0,00	-1.333.000,00	0,00	0
24.20.000 Gesellschafterdarlehen Radio Warendorf	-62.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-62.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.20.001 Darlehen Stadt Ahlen ehem. Berufsschule	613.550	0,00	0,00	0,00	0,00	0
220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen	613.550	0,00	0,00	0,00	0,00	0
25.20.000 Gesellschafterdarlehen WLE II	0	-2.073.000,00	0,00	-2.073.000,00	0,00	0
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-2.073.000,00	0,00	-2.073.000,00	0,00	0
Summe	-2.518.558	-8.451.052,00	-2.000.000,00	-5.951.051,99	-2.500.000,01	-2.500.000
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
25.20.001 Gesellschafterdarlehen Radio Warendorf II	0	0,00	0,00	-25.000,00	25.000,00	0
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0,00	0,00	-25.000,00	25.000,00	0
Summe	0	0,00	0,00	-25.000,00	25.000,00	0
Gesamtsumme	-2.518.558	-8.451.052,00	-2.000.000,00	-5.976.051,99	-2.475.000,01	-2.500.000

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010610 Haushaltssteuerung

Kreis Warendorf

Amt	Kämmerei
Kurzbeschreibung	Haushaltsplanaufstellung, Überwachung der Haushaltsausführung, Jahresabschluss, Controlling einschließlich Berichtswesen, Beteiligungscontrolling, Kosten- und Leistungsrechnung, finanzielle Kommunalaufsicht
Allgemeine Ziele	Die wirtschaftliche Verwendung öffentlicher Mittel, die Umsetzung der Ziele der Kreisfinanzpolitik und die Einhaltung des Haushaltsrechts des Kreises und der Städte und Gemeinden
Nachhaltigkeitsziele	Abfederung zukünftiger Zahlungsverpflichtungen für Pensionen
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Dienstanweisungen, Kreisordnung
Zielgruppen	Verwaltungsführung und Ämter, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Volkshochschule Warendorf, Beteiligungen/Tochterunternehmen

Teilergebnisrechnung Produkt 010610 Haushaltssteuerung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.486	7.000,00	0,00	8.597,60	1.597,60	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-67.080	1.049.750,00	0,00	-44.865,10	-1.094.615,10	0
10	= Ordentliche Erträge	-58.594	1.056.750,00	0,00	-36.267,50	-1.093.017,50	0
11	- Personalaufwendungen	-757.003	-865.334,00	0,00	-831.290,07	34.043,93	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-69.357	-85.644,00	0,00	-92.794,56	-7.150,56	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-238	-1.000,00	0,00	-249,90	750,10	0
15	- Transferaufwendungen	-5.086.908	-5.440.500,00	0,00	-5.237.530,00	202.970,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.029	-60.300,00	0,00	30.035,36	90.335,36	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.946.535	-6.452.778,00	0,00	-6.131.829,17	320.948,83	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.005.129	-5.396.028,00	0,00	-6.168.096,67	-772.068,67	0
19	+ Finanzerträge	1.204.089	1.134.850,00	0,00	1.089.160,85	-45.689,15	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.204.089	1.134.850,00	0,00	1.089.160,85	-45.689,15	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-4.801.040	-4.261.178,00	0,00	-5.078.935,82	-817.757,82	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-4.801.040	-4.261.178,00	0,00	-5.078.935,82	-817.757,82	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	561.170	543.650,00	0,00	541.645,90	-2.004,10	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.637	-1.737,00	0,00	-1.660,85	76,15	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.241.507	-3.719.265,00	0,00	-4.538.950,77	-819.685,77	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-4.241.507	-3.719.265,00	0,00	-4.538.950,77	-819.685,77	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010620 Finanzbuchhaltung			
Kreis Warendorf			
Amt	Kämmerei		
Kurzbeschreibung	Zahlungsverkehr, Buchführung, Vollstreckung, Erledigung von Kassengeschäften für Dritte		
Allgemeine Ziele	termingerechte Abwicklung des Zahlungsverkehrs, vollständige und richtige Dokumentation der Zahlungsvorgänge		
Nachhaltigkeitsziele	Liquiditätssicherung, Eingrenzung des Bestands an offenen Forderungen		
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Landeshaushaltsordnung		
Zielgruppen	Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger/-innen; Ämter der Kreisverwaltung; Dritte, in deren Auftrag Kassengeschäfte geführt werden (Schule für Musik des Kreises Warendorf, Volkshochschule Warendorf u.a.)		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
fällige Forderungen länger als 12 Monate offen zum Jahresende in Mio. € (ohne Forderungen Jobcenter)	2,3 ¹⁾	1,6	2,1 ¹⁾
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl Mahnfälle ²⁾	21.360 (24.390)	22.000 (25.500)	21.375 (23.957)
-- davon 1. Mahnstufe ²⁾	14.068 (15.979)	15.500 (18.000)	14.268 (15.949)
-- davon 2. Mahnstufe (Vollstreckungsankündigung) ²⁾	7.292 (8.411)	6.500 (7.500)	7.107 (8.008)
Erledigungsquote 1.Mahnung: Verhältnis der auf die 1. Mahnung erledigten Beträge und dem gesamten	37 %	40 %	36 %
Mahnvolumen			
Erledigungsquote 2.Mahnung: Verhältnis d. auf die 2.Mahnung erledigten Beträge und dem Vol. der	31 %	28 %	38 %
nochmaligen Zahlungsaufford.			
Anzahl Vollstreckungsmaßnahmen, öffentlich-rechtlich	3.919	4.750	4.298
Anzahl Stundungsvereinbarungen	1.279	1.500	1.340
-- davon Ratenzahlungsvereinbarungen	96 %	90 %	97 %
Anzahl Aufrechnungen Jobcenter ³⁾	2.041	1.700	2.205
Erläuterungen	¹⁾ Darin enthalten Forderungen von ca. 0,5 Mio. € (2024) bzw. 0,35 Mio. € (2025) ggü. dem LWL aus Kostenerstattungen gem. § 89d SGB VIII ²⁾ In Klammern stehen jeweils die Werte inkl. Jobcenter, die aus Gründen der Transparenz separat ausgewiesen werden. ³⁾ Aufrechnungen wegen überzahlter SGB II-Forderungen werden direkt durch das Jobcenter durchgeführt; wegen der eingeschränkten Leistungsfähigkeit der Schuldner sind diese Einbehalte für ein erfolgreiches Forderungsmanagement von besonderer Bedeutung.		

Teilergebnisrechnung Produkt 010620 Finanzbuchhaltung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46	400,00	0,00	0,00	-400,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.919	7.500,00	0,00	6.565,68	-934,32	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	320.046	357.880,00	0,00	888.911,30	531.031,30	0
10	= Ordentliche Erträge	327.011	365.780,00	0,00	895.476,98	529.696,98	0
11	- Personalaufwendungen	-1.602.727	-1.685.305,00	0,00	-1.597.741,63	87.563,37	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-149.810	-166.787,00	0,00	-182.231,36	-15.444,36	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42	-300,00	0,00	0,00	300,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.092.707	-457.120,00	0,00	-111.278,91	345.841,09	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.845.286	-2.309.512,00	0,00	-1.891.251,90	418.260,10	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.518.275	-1.943.732,00	0,00	-995.774,92	947.957,08	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.518.275	-1.943.732,00	0,00	-995.774,92	947.957,08	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-2.518.275	-1.943.732,00	0,00	-995.774,92	947.957,08	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	300.090	321.458,00	0,00	311.050,47	-10.407,53	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.796	-4.830,00	0,00	-4.617,25	212,75	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.221.981	-1.627.104,00	0,00	-689.341,70	937.762,30	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.221.981	-1.627.104,00	0,00	-689.341,70	937.762,30	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.069.649	1.956.350,00	0,00	2.066.223,13	109.873,13	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	366.560	451.097,00	0,00	362.258,01	-88.838,99	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.459	131.100,00	0,00	101.950,62	-29.149,38	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	287.084	114.430,00	0,00	492.841,45	378.411,45	0
10	= Ordentliche Erträge	2.817.752	2.652.977,00	0,00	3.023.273,21	370.296,21	0
11	- Personalaufwendungen	-2.123.022	-2.260.115,00	0,00	-2.216.194,42	43.920,58	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-190.500	-223.653,00	0,00	-244.901,25	-21.248,25	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.436.771	-7.094.244,59	-605.474,59	-6.755.597,24	338.647,35	-192.976
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.946.506	-2.837.900,00	0,00	-3.228.438,30	-390.538,30	0
15	- Transferaufwendungen	0	0,00	0,00	-9.778,00	-9.778,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.801.417	-1.906.255,00	0,00	-1.965.010,36	-58.755,36	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.498.216	-14.322.167,59	-605.474,59	-14.419.919,57	-97.751,98	-192.976
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-9.680.464	-11.669.190,59	-605.474,59	-11.396.646,36	272.544,23	-192.976
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-444	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-444	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-9.680.908	-11.669.190,59	-605.474,59	-11.396.646,36	272.544,23	-192.976
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-9.680.908	-11.669.190,59	-605.474,59	-11.396.646,36	272.544,23	-192.976
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.570.345	1.417.011,00	0,00	1.578.311,04	161.300,04	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.973	-3.057,00	0,00	-2.922,01	134,99	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-8.113.536	-10.255.236,59	-605.474,59	-9.821.257,33	433.979,26	-192.976
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-8.113.536	-10.255.236,59	-605.474,59	-9.821.257,33	433.979,26	-192.976

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.120	31.500,00	0,00	22.816,00	-8.684,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	378.028	451.097,00	0,00	360.869,88	-90.227,12	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	91.302	131.100,00	0,00	105.259,57	-25.840,43	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	100.286	10.000,00	0,00	206.462,07	196.462,07	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	702.736	623.697,00	0,00	695.407,52	71.710,52	0
10	- Personalauszahlungen	-2.045.271	-2.193.510,00	0,00	-2.159.392,76	34.117,24	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-194.645	-223.653,00	0,00	-217.778,84	5.874,16	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.534.642	-7.094.244,59	-605.474,59	-5.992.963,93	1.101.280,66	-192.976
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-444	0,00	0,00	0,00	0,00	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.809.136	-1.905.955,00	0,00	-1.956.274,70	-50.319,70	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.584.138	-11.417.362,59	-605.474,59	-10.326.410,23	1.090.952,36	-192.976
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-8.881.402	-10.793.665,59	-605.474,59	-9.631.002,71	1.162.662,88	-192.976
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	812.795	1.448.000,00	0,00	698.514,85	-749.485,15	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0,00	0,00	250,00	250,00	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	812.795	1.448.000,00	0,00	698.764,85	-749.235,15	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0,00	-10.715,65	-10.715,65	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.400.139	-10.594.874,42	-1.010.874,42	-4.058.578,38	6.536.296,04	-199.092
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-286.382	-417.000,00	0,00	-597.489,94	-180.489,94	-7.772
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.686.521	-11.011.874,42	-1.010.874,42	-4.666.783,97	6.345.090,45	-206.864
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.873.726	-9.563.874,42	-1.010.874,42	-3.968.019,12	5.595.855,30	-206.864
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-11.755.128	-20.357.540,01	-1.616.349,01	-13.599.021,83	6.758.518,18	-399.840

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement						
Kreis Warendorf						
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze						
16.20.001 Bauliche Erweiterung der Kreisleitstelle	-33.772	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.772	0,00	0,00	0,00	0,00	0
17.20.000 Sanierungsmaßnahme Sporthallen BK Beckum "GS 2020"	-89.262	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-89.262	0,00	0,00	0,00	0,00	0
18.20.013 Neubau Jobcenter Beckum	-312.488	-6.102,74	-6.102,74	-70.826,14	64.723,40	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-305.056	-6.102,74	-6.102,74	-70.826,14	64.723,40	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.432	0,00	0,00	0,00	0,00	0
19.23.001 Neubau Schulischer Lernort (ESE)-Teilstandort Waf	-1.786.181	-1.230.733,69	-37.733,69	-1.502.730,89	271.997,20	-90.000
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	207.000,00	0,00	0,00	207.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.786.181	-1.437.733,69	-37.733,69	-1.445.259,69	7.526,00	-90.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-57.471,20	57.471,20	0
19.23.004 Öffentliche Ladesäulen auf eigenen Flächen	-18.429	0,00	0,00	2.820,40	-2.820,40	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0,00	0,00	2.570,40	-2.570,40	0
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0,00	0,00	250,00	-250,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18.429	0,00	0,00	0,00	0,00	0
20.23.001 PV-Anlagen auf eigenen Flächen	-2.159	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.159	0,00	0,00	0,00	0,00	0
20.23.004 Herrichten v. Räumen im Kreishaus f. d. Krisenstab	-7.726	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.726	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21.23.003 Allgemeine Bau- und Planungsleistungen	0	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0
22.23.005 ALS Beckum Neubau OGS Bereich	-123.541	-3.250.000,00	0,00	-1.061.887,86	-2.188.112,14	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-123.541	-3.500.000,00	0,00	-1.061.887,86	-2.438.112,14	0
22.23.007 Aufzugschächte 2 Aufzugssysteme, ALS Waf,Siskesbach	-27.340	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.340	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22.23.008 Neubau Rettungswache Ennigerloh	-146.895	-1.682.090,58	-182.090,58	-133.081,40	-1.549.009,18	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-146.895	-1.682.090,58	-182.090,58	-133.081,40	-1.549.009,18	0
22.23.009 Neubau Rettungswache Sendenhorst	0	-200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0
22.23.010 Installation PV-Anlagen auf eigenen Flächen	-230.113	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-230.113	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0
23.23.002 Inst. v. PV-Systemen a.d. Dächern des BK Beckum	-60.776	6.776,33	-289.223,67	-213.538,11	220.314,44	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	296.000,00	0,00	0,00	296.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.776	-289.223,67	-289.223,67	-213.538,11	-75.685,56	0
23.23.003 Erweiterung der PV-Systeme auf dem Bauteil ESE	0	-60.000,00	-60.000,00	-44.591,34	-15.408,66	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-60.000,00	-60.000,00	-44.591,34	-15.408,66	0
23.23.004 WLAN Ausbau + Aktual. BK Warendorf	-32.304	-354.906,43	-154.906,43	-128.959,86	-225.946,57	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-354.906,43	-154.906,43	0,00	-354.906,43	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-32.304	0,00	0,00	-128.959,86	128.959,86	0
23.23.008 Kanalnetz BK Warendorf 1. BA Westseite	-268.041	-258.538,71	-58.538,71	-13.188,14	-245.350,57	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-268.041	-258.538,71	-58.538,71	-13.188,14	-245.350,57	0
23.23.010 Planung und Bau Zentrum für Bevölkerungsschutz	-27.032	-1.016.000,00	0,00	-160.515,27	-855.484,73	0

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.032	-1.016.000,00	0,00	-160.515,27	-855.484,73	0
23.23.011 Aufstockung der Trafostation u. Notstromversorgung	-24.826	-380.000,00	0,00	-344.493,96	-35.506,04	-35.056
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.826	-380.000,00	0,00	-344.493,96	-35.506,04	-35.056
23.23.012 Aufzugsysteme ALS Waf, Siskesbach, techn. Anlagen	16.748	0,00	0,00	-8.046,49	8.046,49	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.610	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-51.862	0,00	0,00	-8.046,49	8.046,49	0
23.23.013 Kanalnetz BK Warendorf 2. BA	0	-302.367,00	-117.367,00	-247.125,97	-55.241,03	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-302.367,00	-117.367,00	-247.125,97	-55.241,03	0
24.23.001 BK Waf / Umbau CNC-Bereich in der Holzwerkstatt	-107.321	-72.678,72	-72.678,72	-58.705,92	-13.972,80	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-107.321	-72.678,72	-72.678,72	-58.705,92	-13.972,80	0
24.23.003 Kreishaus / Ausbau der E- Ladeinfrastruktur	-27.895	-22.104,71	-22.104,71	-6.694,99	-15.409,72	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-22.104,71	-22.104,71	0,00	-22.104,71	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-27.895	0,00	0,00	-6.694,99	6.694,99	0
25.23.000 ALS Warendorf Schließanlage (BlueSmart)	0	-70.000,00	0,00	-68.025,09	-1.974,91	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-70.000,00	0,00	-68.025,09	-1.974,91	0
25.23.002 BK Waf Erneuerung Prallschutz, Sporthalle	0	-65.000,00	0,00	0,00	-65.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-65.000,00	0,00	0,00	-65.000,00	0
25.23.012 BK Waf - Schließanlage (BlueSmart)	0	-55.000,00	0,00	-22.572,42	-32.427,58	-25.549
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-55.000,00	0,00	-22.572,42	-32.427,58	-25.549
Summe	-3.309.356	-9.468.746,25	-1.000.746,25	-4.082.163,45	-5.386.582,80	-150.605

UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze

13.20.007 Beschaffung v. Geräten u. Ausstatt.gegenständen	-2.466	-50.000,00	0,00	-14.542,83	-35.457,17	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.466	-50.000,00	0,00	-14.542,83	-35.457,17	0
15.20.009 BGA Kreisverwaltung ab 800 € netto	-186.974	-250.000,00	0,00	-249.132,59	-867,41	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.300	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-193.274	-250.000,00	0,00	-249.132,59	-867,41	0
18.20.003 Besucher-Fahrradunterstand Kreishaus	-48.964	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.964	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22.23.002 Fahrradabstellanlage RW Telgte	0	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000
22.23.011 Lagerraum Haus Nottbeck	-14.872	-5.128,17	-5.128,17	-4.914,99	-213,18	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.872	-5.128,17	-5.128,17	-4.914,99	-213,18	0
24.23.002 BK Ahlen / Neugestaltung Wartezone vor Sekretariat	-4.582	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.582	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.23.004 BK BE Hansaring / Errichtung Fahrradunterstandes	0	-30.000,00	0,00	-28.500,50	-1.499,50	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000,00	0,00	-28.500,50	-1.499,50	0
24.23.005 BK BE Ketteler-Str/ Errichtung Fahrradunterstandes	0	-30.000,00	0,00	-24.099,37	-5.900,63	-5.900
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000,00	0,00	-24.099,37	-5.900,63	-5.900
24.23.006 RW Wadersloh / Erneuerung der Einbauküche + Geräte	0	-8.000,00	0,00	-9.950,00	1.950,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-9.950,00	9.950,00	0
24.23.007 RW Ennigerloh / Errichtung Außenlager Sauerstoffl	0	-7.000,00	0,00	-5.836,95	-1.163,05	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-7.000,00	0,00	-5.836,95	-1.163,05	0

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement						
Kreis Warendorf						
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
24.23.008 RW Sendenhorst / Errichtung Außenlager Sauerstoff	0	-7.000,00	0,00	-5.836,95	-1.163,05	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-7.000,00	0,00	-5.836,95	-1.163,05	0
24.23.009 RW Drensteinfurt / Errichtung Außenlager Sauerstoff	0	-7.000,00	0,00	-5.836,95	-1.163,05	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-7.000,00	0,00	-5.836,95	-1.163,05	0
24.23.010 RW Wadersloh / Errichtung Außenlager Sauerstoffl.	0	-7.000,00	0,00	-5.836,95	-1.163,05	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-7.000,00	0,00	-5.836,95	-1.163,05	0
24.23.011 RW Telgte / Klimatisierung der Aufenthaltsräume	0	-20.000,00	0,00	-29.809,54	9.809,54	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000,00	0,00	-29.809,54	9.809,54	0
24.23.012 Möblierung Zulassungsstelle in Beckum	0	-25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	0
24.23.013 ALS Warendorf Außenbeschattung Klassenräume	-22.106	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.106	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.23.015 Frischwasserversorgung Kulturgut Haus Nottbeck	-22.290	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.290	0,00	0,00	0,00	0,00	0
25.23.003 Kreishaus - Teeküchen (Zulassungsst./Gesundheitsa.	0	-15.000,00	0,00	-9.574,62	-5.425,38	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-9.574,62	9.574,62	0
25.23.004 ALS Warendorf Logo (Fassade)	0	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0
25.23.005 BK Ahlen - Möblierung Sekretariat	0	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0
25.23.006 Kreishaus - Software Energiemanagement	0	-45.000,00	0,00	-41.888,00	-3.112,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-45.000,00	0,00	-41.888,00	-3.112,00	0
25.23.007 Jobcenter Beckum - Ladeinfrastruktur	0	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0
25.23.009 BK Ahlen - Gestalt., räuml. Abtrennung Foyer	0	-25.000,00	0,00	-20.412,98	-4.587,02	-7.587
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000,00	0,00	-20.412,98	-4.587,02	-7.587
25.23.010 BK Beckum - Einbau neuer Bodenhülsen f. Reckanlage	0	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0
25.23.013 Kreishaus - Möblierung f. mod. Bürogestaltung	0	-25.000,00	0,00	-20.018,37	-4.981,63	-4.982
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-25.000,00	0,00	-20.018,37	-4.981,63	-4.982
25.23.014 Allg./Versch. Liegensch. - Ers./Aust. Schließanlag	0	-30.000,00	0,00	-892,15	-29.107,85	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000,00	0,00	-892,15	-29.107,85	0
25.23.015 RW Ostbevern - Errichtung Außenlager Sauerstoffl.	0	-7.000,00	0,00	-5.355,00	-1.645,00	-600
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-7.000,00	0,00	-5.355,00	-1.645,00	-600
25.23.016 RW Ennigerloh - Klimatisierung der Aufenthaltsraum	0	-2.000,00	0,00	-4.369,25	2.369,25	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	-4.369,25	4.369,25	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0
25.23.017 RW Drensteinfurt - Erneuerung der Einbauküche	0	-10.000,00	0,00	-9.950,00	-50,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-10.000,00	0,00	-9.950,00	-50,00	0

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
25.23.018 RW Drensteinfurt - Errichtung Außenlagermöglichk.	0	-15.000,00	0,00	-11.573,72	-3.426,28	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-11.573,72	11.573,72	0
25.23.019 RW Drensteinfurt - Klimatisierung Schulungsraum	0	-10.000,00	0,00	-7.307,04	-2.692,96	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000,00	0,00	-7.307,04	-2.692,96	0
25.23.021 Fahrradständer/Abstellanlage JC Ahlen	0	-20.000,00	0,00	-8.294,30	-11.705,70	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000,00	0,00	-8.294,30	-11.705,70	0
25.23.022 Zaun- und Toranlage ALS Waf	0	0,00	0,00	-10.715,65	10.715,65	0
240000 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0,00	-10.715,65	10.715,65	0
25.23.023 Garagen/ E-Ladesäule LR	0	0,00	0,00	-7.559,42	7.559,42	-2.791
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-7.559,42	7.559,42	-2.791
25.23.024 GLT-Software	0	0,00	0,00	-2.645,49	2.645,49	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-2.645,49	2.645,49	0
25.23.026 Software Umrüstung Leitstelle	0	0,00	0,00	-2.528,85	2.528,85	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-2.528,85	2.528,85	0
25.23.027 Errichtung Treppenanlage Dachausstieg	0	0,00	0,00	-9.417,66	9.417,66	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	-9.417,66	9.417,66	0
25.23.028 Fahrradunterstand Rettungswache Ostbevern	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.400
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.400
25.23.029 Telekommunikationssystem LR	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.000
Summe	-302.254	-690.128,17	-10.128,17	-581.800,12	-108.328,05	-56.259
Gesamtsumme	-3.611.610	-10.158.874,42	-1.010.874,42	-4.663.963,57	-5.494.910,85	-206.864

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010710 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Hochbau und Immobilienmanagement		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung von Gebäuden, Räumen und Grundstücken; Gebäudebetrieb; Beratungen, Stellungnahmen und Prüfungen für Dritte; Planung und Durchführung von (Bau-)Maßnahmen sowie Immobiliencontrolling unter Berücksichtigung von Kreisentwicklungs- und Wirtschaftlichkeitszielen (u. a. "Energetische Zielplanung 2030" und "Kreisentwicklungsprogramm 2030")		
Allgemeine Ziele	- Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Bereitstellung von Grundstücken, Gebäuden und Räumen; wirtschaftliche und nachhaltige Verwaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, Gebäuden und Räumen sowie deren Erhalt - Vermeidung von Sanierungsstaus - Verbesserte Nutzung der kreiseigenen Gebäude durch geschäftsunterstützende Leistungen unter Beachtung der Immobilienökonomie		
Nachhaltigkeitsziele	Bilanzielle CO₂-Neutralität von Gebäuden im Eigentum des Kreises bis 2030: Seit 2016 werden die Kreisliegenschaften zu 100 % mit Ökostrom beliefert. Ab 2022 wird die Heizung und das Blockheizkraftwerk im Kreishaus mit 10 % Biogasanteil betrieben. Zusätzlich wird durch die Inbetriebnahme weiterer Photovoltaikanlagen auf kreiseigenen Liegenschaften die Zielerreichung der bilanziellen CO₂-Neutralität gefördert. Bei Neu- und Erweiterungsgebäuden wird angestrebt, die baurechtlichen Effizienzanforderungen zu übertreffen. Durch stetige energetische Sanierungen und Modernisierungen der Bestandsgebäude ergeben sich weitere spürbare Minderungen im Strom- und Gasbezug. Mittels eines geplanten Ausbaus der Effizienzoptimierung technischer Anlagen in den Gebäuden, unterstützt durch Gebäudeleittechnik, soll der Gebäudebetrieb weiter nachhaltiger gestaltet werden.		
Auftragsgrundlage	Beschlüsse Kreisausschuss und Kreistag, Aufträge durch Bedarfsträger, Unfallverhütungsvorschriften u.a.		
Zielgruppen	Ämter, Nutzer/innen, Mieter/innen, Pächter/innen		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
CO ₂ -Reduzierung an eigenen Immobilien im Vergleich zum Wert aus 1992	88 %	91 %	88 %
Eigenerzeugung Strom (PV, BHKW) in kWh	680.000	750.000	730.000
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Buchwert der Gebäude im Kreiseigentum zum 31. 12. (€)	83.002.506	70.599.600	84.686.736
Stromverbrauch (kWh) Fremdbezug	1.500.000	1.500.000	1.600.000
Heizenergieverbrauch (kWh)	7.400.000	7.500.000	5.800.000

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 010710 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.069.649	1.956.350,00	0,00	2.066.223,13	109.873,13	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	366.560	451.097,00	0,00	362.258,01	-88.838,99	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.459	131.100,00	0,00	101.950,62	-29.149,38	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	287.084	114.430,00	0,00	492.841,45	378.411,45	0
10	= Ordentliche Erträge	2.817.752	2.652.977,00	0,00	3.023.273,21	370.296,21	0
11	- Personalaufwendungen	-2.123.022	-2.260.115,00	0,00	-2.216.194,42	43.920,58	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-190.500	-223.653,00	0,00	-244.901,25	-21.248,25	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.436.771	-7.094.244,59	-605.474,59	-6.755.597,24	338.647,35	-192.976
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.946.506	-2.837.900,00	0,00	-3.228.438,30	-390.538,30	0
15	- Transferaufwendungen	0	0,00	0,00	-9.778,00	-9.778,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.801.417	-1.906.255,00	0,00	-1.965.010,36	-58.755,36	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.498.216	-14.322.167,59	-605.474,59	-14.419.919,57	-97.751,98	-192.976
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-9.680.464	-11.669.190,59	-605.474,59	-11.396.646,36	272.544,23	-192.976
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-444	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-444	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-9.680.908	-11.669.190,59	-605.474,59	-11.396.646,36	272.544,23	-192.976
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-9.680.908	-11.669.190,59	-605.474,59	-11.396.646,36	272.544,23	-192.976
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.570.345	1.417.011,00	0,00	1.578.311,04	161.300,04	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.973	-3.057,00	0,00	-2.922,01	134,99	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-8.113.536	-10.255.236,59	-605.474,59	-9.821.257,33	433.979,26	-192.976
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-8.113.536	-10.255.236,59	-605.474,59	-9.821.257,33	433.979,26	-192.976

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Kreispolizeibehörde

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.124	140.000,00	0,00	107.182,35	-32.817,65	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.627	89.714,00	0,00	40.121,71	-49.592,29	0
10	= Ordentliche Erträge	144.751	229.714,00	0,00	147.304,06	-82.409,94	0
11	- Personalaufwendungen	-1.242.888	-1.405.106,00	0,00	-1.378.010,27	27.095,73	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-113.745	-139.071,00	0,00	-150.670,97	-11.599,97	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.521	-14.500,00	0,00	-32.358,20	-17.858,20	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.027	-5.000,00	0,00	-5.027,00	-27,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.158	-6.200,00	0,00	-7.499,22	-1.299,22	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.375.339	-1.569.877,00	0,00	-1.573.565,66	-3.688,66	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.230.588	-1.340.163,00	0,00	-1.426.261,60	-86.098,60	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.230.588	-1.340.163,00	0,00	-1.426.261,60	-86.098,60	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.230.588	-1.340.163,00	0,00	-1.426.261,60	-86.098,60	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.751	-3.316,00	0,00	-3.169,43	146,57	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.233.339	-1.343.479,00	0,00	-1.429.431,03	-85.952,03	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.233.339	-1.343.479,00	0,00	-1.429.431,03	-85.952,03	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0108 Kreispolizeibehörde

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.998	140.000,00	0,00	106.983,64	-33.016,36	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	500,00	0,00	0,00	-500,00	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.998	140.500,00	0,00	106.983,64	-33.516,36	0
10	- Personalauszahlungen	-1.050.895	-1.203.203,00	0,00	-1.171.582,92	31.620,08	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-116.613	-139.071,00	0,00	-136.190,41	2.880,59	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.731	-14.500,00	0,00	-15.669,93	-1.169,93	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.306	-5.700,00	0,00	-8.271,48	-2.571,48	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.184.545	-1.362.474,00	0,00	-1.331.714,74	30.759,26	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.066.547	-1.221.974,00	0,00	-1.224.731,10	-2.757,10	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.066.547	-1.221.974,00	0,00	-1.224.731,10	-2.757,10	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010810 Kreispolizeibehörde

Kreis Warendorf

Kurzbeschreibung	a) Personalwesen - Personalangelegenheiten der Beamtinnen und Beamten sowie Tarifbeschäftigten der Kreispolizeibehörde Warendorf b) Recht - Waffenrecht (Regelüberprüfung waffenrechtlicher Erlaubnisinhaber; Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen einschließlich gerichtlicher Verfahren; Überprüfung von Schießstätten; Überprüfung von Waffenhändlern) - Schadensersatzangelegenheiten einschließlich Mahn- und Gerichtsverfahren - Versammlungsrecht (Bestätigung von Versammlungen ggf. mit Auflagen) - Vereinsrecht und sonstige Rechtsangelegenheiten c) Haushalt und Wirtschaft, Organisation - Bewirtschaftung des Landeshaushaltes NRW für den Bereich der KPB Warendorf - Organisation (Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation) - Verpflegung (Sicherstellen der Verpflegung in besonderen Einsatzlagen) - Beschaffung (wirtschaftlicher Einkauf von Waren und Dienstleistungen) - Immobilienmanagement (Bereitstellung und Unterhaltung von Grundstücken, Gebäuden und Räumen) - Angelegenheiten der freien Heilfürsorge (Abrechnungen, Kuren etc.) - sonstige wirtschaftliche Angelegenheiten, sonstiger nichttechnischer Service		
Allgemeine Ziele	Effektive und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung in allen Bereichen der Kreispolizeibehörde durch Gewinnung, Förderung und Verwendung des Personals; Wirtschaftliche Verwendung öffentlicher Mittel sowie Einhaltung des Haushaltsrechtes des Landes NRW und des Kreises		
Auftragsgrundlage	Gesetz über die Organisation und Zuständigkeit der Polizei in NRW (POG NW), Öffentliches Dienstrecht (Beamtenrecht) und Tarifrecht (TVL-NRW), Haushaltsrecht des Landes NRW und des Kreises; Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen; Tariftreue- und Vergabegesetz; VOL-A; Waffengesetz; Versammlungsgesetz		
Zielgruppen	Bewerberinnen und Bewerber; Bürgerinnen und Bürger (u.a. Waffenbesitz; Anmeldung von Versammlungen; Zahlungsempfang bzw. -pflicht)		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Polizeibeamtinnen und -beamten	393	380	391
Anzahl der Tarifbeschäftigten	81	84	79
Waffenwesen:			
- Eintragungen/Austragungen/Erlaubnisse	3.892	4.000	3.810
- Schießstandkontrollen	16	15	10
- gesetzliche Regelüberprüfung von Erlaubnisinhabern (§ 4 Abs. 3 WaffG)	2.525	2.425	2.550
- anlassunabhängige Kontrollen der Aufbewahrung von Waffen und Munition (§ 36 Abs. 3 WaffG)	280	350	258
Anzahl der durchgeführten Schwertransporte	28	46	2 ¹⁾
Anzahl der Sicherstellungen von Kraftfahrzeugen	278	200	240 ¹⁾
Erläuterungen	¹⁾ Die Anzahl der durchgeführten Schwertransporte sowie die Anzahl der Sicherstellungen von Kraftfahrzeugen sind von Seiten der Kreispolizeibehörde weder plan- noch beeinflussbar.		

Teilergebnisrechnung Produkt 010810 Kreispolizeibehörde

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.124	140.000,00	0,00	107.182,35	-32.817,65	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.627	89.714,00	0,00	40.121,71	-49.592,29	0
10	= Ordentliche Erträge	144.751	229.714,00	0,00	147.304,06	-82.409,94	0
11	- Personalaufwendungen	-1.242.888	-1.405.106,00	0,00	-1.378.010,27	27.095,73	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-113.745	-139.071,00	0,00	-150.670,97	-11.599,97	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.521	-14.500,00	0,00	-32.358,20	-17.858,20	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.027	-5.000,00	0,00	-5.027,00	-27,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.158	-6.200,00	0,00	-7.499,22	-1.299,22	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.375.339	-1.569.877,00	0,00	-1.573.565,66	-3.688,66	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.230.588	-1.340.163,00	0,00	-1.426.261,60	-86.098,60	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.230.588	-1.340.163,00	0,00	-1.426.261,60	-86.098,60	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.230.588	-1.340.163,00	0,00	-1.426.261,60	-86.098,60	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.751	-3.316,00	0,00	-3.169,43	146,57	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.233.339	-1.343.479,00	0,00	-1.429.431,03	-85.952,03	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.233.339	-1.343.479,00	0,00	-1.429.431,03	-85.952,03	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Büro des Landrats

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.187	1.200,00	0,00	2.354,50	1.154,50	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.283	0,00	0,00	3.790,36	3.790,36	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.391	176.073,00	0,00	72.446,64	-103.626,36	0
10	= Ordentliche Erträge	61.861	177.273,00	0,00	78.591,50	-98.681,50	0
11	- Personalaufwendungen	-2.223.928	-2.281.742,00	0,00	-2.170.115,82	111.626,18	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-208.995	-225.842,00	0,00	-244.984,53	-19.142,53	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.153	-8.900,00	0,00	-8.675,78	224,22	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-180	-2.500,00	0,00	-349,80	2.150,20	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.073.873	-1.139.300,00	0,00	-1.119.199,60	20.100,40	-11.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.518.129	-3.658.284,00	0,00	-3.543.325,53	114.958,47	-11.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.456.268	-3.481.011,00	0,00	-3.464.734,03	16.276,97	-11.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.456.268	-3.481.011,00	0,00	-3.464.734,03	16.276,97	-11.300
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-3.456.268	-3.481.011,00	0,00	-3.464.734,03	16.276,97	-11.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.958	26.785,00	0,00	50.931,69	24.146,69	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.994	-3.817,00	0,00	-3.648,76	168,24	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-3.433.304	-3.458.043,00	0,00	-3.417.451,10	40.591,90	-11.300
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-3.433.304	-3.458.043,00	0,00	-3.417.451,10	40.591,90	-11.300

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0109 Büro des Landrats

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.960	0,00	0,00	1.611,60	1.611,60	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.283	0,00	0,00	3.790,36	3.790,36	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.489	7.400,00	0,00	9.944,99	2.544,99	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.732	7.400,00	0,00	15.346,95	7.946,95	0
10	- Personalauszahlungen	-1.848.318	-1.900.008,00	0,00	-1.865.396,81	34.611,19	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-212.180	-225.842,00	0,00	-221.019,14	4.822,86	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.198	-8.900,00	0,00	-8.259,80	640,20	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.058.730	-1.139.300,00	0,00	-1.166.493,14	-27.193,14	-11.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.130.426	-3.274.050,00	0,00	-3.261.168,89	12.881,11	-11.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-3.114.694	-3.266.650,00	0,00	-3.245.821,94	20.828,06	-11.300
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-2.000,00	0,00	-1.696,80	303,20	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000,00	0,00	-1.696,80	303,20	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	-2.000,00	0,00	-1.696,80	303,20	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-3.114.694	-3.268.650,00	0,00	-3.247.518,74	21.131,26	-11.300

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 0109 Büro des Landrats

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
25.80.000 Beschaffung einer Kamera Pressestelle	0	-2.000,00	0,00	-1.696,80	-303,20	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-2.000,00	0,00	-1.696,80	-303,20	0
Summe	0	-2.000,00	0,00	-1.696,80	-303,20	0
Gesamtsumme	0	-2.000,00	0,00	-1.696,80	-303,20	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010910 Steuerung

Kreis Warendorf

Amt	Büro des Landrats
Kurzbeschreibung	- Unterstützung in Angelegenheiten der Kommunalverfassung und der Organe des Kreises - Leitung der Verwaltung
Allgemeine Ziele	Sicherstellung und Unterstützung der ordnungs- und rechtmäßigen Abläufe in der Verwaltung
Auftragsgrundlage	Kreisordnung NW, Hauptsatzung, Verwaltungsgerichtsordnung, GVG, Erlasse von Ministerien
Zielgruppen	Kreistagsmitglieder und sachkundige Bürgerinnen und Bürger, Verwaltungsleitung, OVG, VG, AG, juristische Personen und Personenvereinigungen, in deren Gremien der Kreis Vertreterinnen und Vertreter entsendet

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 010910 Steuerung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.860	0,00	0,00	1.485,90	1.485,90	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.577	133.953,00	0,00	49.077,26	-84.875,74	0
10	= Ordentliche Erträge	38.437	133.953,00	0,00	50.563,16	-83.389,84	0
11	- Personalaufwendungen	-1.548.712	-1.582.559,00	0,00	-1.504.569,41	77.989,59	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-144.262	-156.641,00	0,00	-169.654,76	-13.013,76	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.153	-8.900,00	0,00	-8.675,78	224,22	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.271	-59.150,00	0,00	-59.836,45	-686,45	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.769.398	-1.807.250,00	0,00	-1.742.736,40	64.513,60	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.730.961	-1.673.297,00	0,00	-1.692.173,24	-18.876,24	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.730.961	-1.673.297,00	0,00	-1.692.173,24	-18.876,24	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.730.961	-1.673.297,00	0,00	-1.692.173,24	-18.876,24	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.994	-3.817,00	0,00	-3.648,76	168,24	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.733.955	-1.677.114,00	0,00	-1.695.822,00	-18.708,00	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.733.955	-1.677.114,00	0,00	-1.695.822,00	-18.708,00	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010920 Sitzungsdienst

Kreis Warendorf

Amt	Büro des Landrats		
Kurzbeschreibung	Betreuung von Sitzungen und Mitgliedern des Kreistages, der Ausschüsse und Gremien		
Allgemeine Ziele	Reibungslose Vor- und Nachbereitung der Sitzungen		
Auftragsgrundlage	Kreisordnung NW, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung, Ausschussmitgliederentschädigungsgesetz, Landesreisekostengesetz		
Zielgruppen	Mitglieder des Kreistages, der Ausschüsse und Gremien		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der durchgeführten Sitzungen des Kreistages, seiner Ausschüsse und Gremien	60	61	59

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 010920 Sitzungsdienst

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.206	5.158,00	0,00	1.636,65	-3.521,35	0
10	= Ordentliche Erträge	1.206	6.358,00	0,00	1.636,65	-4.721,35	0
11	- Personalaufwendungen	-57.196	-57.876,00	0,00	-53.152,57	4.723,43	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.549	-5.729,00	0,00	-6.454,51	-725,51	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-898.090	-988.800,00	0,00	-951.315,37	37.484,63	-10.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-960.835	-1.054.405,00	0,00	-1.010.922,45	43.482,55	-10.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-959.629	-1.048.047,00	0,00	-1.009.285,80	38.761,20	-10.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-959.629	-1.048.047,00	0,00	-1.009.285,80	38.761,20	-10.500
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-959.629	-1.048.047,00	0,00	-1.009.285,80	38.761,20	-10.500
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-959.629	-1.048.047,00	0,00	-1.009.285,80	38.761,20	-10.500
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-959.629	-1.048.047,00	0,00	-1.009.285,80	38.761,20	-10.500

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010930 Öff.keitsarbeit/Repräsentation

Kreis Warendorf

Amt	Büro des Landrats		
Kurzbeschreibung	Publikationen und Pressearbeit, Durchführung von Veranstaltungen und Ausstellungen, Erstellen von Grußworten, Ordensangelegenheiten, Alters- und Ehejubiläen		
Allgemeine Ziele	Information der Öffentlichkeit, Gratulation zu Alters- und Ehejubiläen, Aushändigung von Orden		
Auftragsgrundlage	Geschäftsanweisung, Landespressegesetz, Statut des Verdienstordens der Bundesrepublik Deutschland, Gesetz über Titel, Orden und Ehrenzeichen einschl. Ausführungsbestimmungen, Gesetz über den Verdienstorden des Landes NW einschließlich Verwaltungsvorschriften, Gesetz über die staatliche Anerkennung von Rettungstaten einschließlich Verordnung		
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger, Kreistag und seine Ausschüsse, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Presse, Jubilarinnen und Jubilare, zu ehrende Personen		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Presseinformationen	278	300	270
Anzahl der Presseeinladungen	60	60	58
Anzahl der Social Media Beiträge	810	850	818
Anzahl der Reden und Grußworte	143	135	158
Anzahl der Alters- und Ehejubiläen	175	200	210

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 010930 Öff.keitsarbeit/Repräsentation

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.423	0,00	0,00	0,00	0,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.886	36.962,00	0,00	20.003,57	-16.958,43	0
10	= Ordentliche Erträge	17.309	36.962,00	0,00	20.003,57	-16.958,43	0
11	- Personalaufwendungen	-547.524	-565.721,00	0,00	-540.056,83	25.664,17	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-52.711	-55.992,00	0,00	-61.068,12	-5.076,12	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-180	-500,00	0,00	-349,80	150,20	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-104.915	-88.750,00	0,00	-102.467,75	-13.717,75	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-705.330	-710.963,00	0,00	-703.942,50	7.020,50	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-688.021	-674.001,00	0,00	-683.938,93	-9.937,93	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-688.021	-674.001,00	0,00	-683.938,93	-9.937,93	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-688.021	-674.001,00	0,00	-683.938,93	-9.937,93	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.432	11.809,00	0,00	35.893,72	24.084,72	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-676.589	-662.192,00	0,00	-648.045,21	14.146,79	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-676.589	-662.192,00	0,00	-648.045,21	14.146,79	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010940 Gleichstellung v. Frau u. Mann

Kreis Warendorf

Amt	Büro des Landrats		
Kurzbeschreibung	Mitwirkung und Überwachung von und bei gleichstellungsrelevanten Themen, Mitwirkung bei der Fortschreibung des Gleichstellungsplans, Information der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Mitarbeit in Gremien		
Allgemeine Ziele	Durchsetzung des Verfassungsauftrages zur Gleichberechtigung von Frau und Mann		
Nachhaltigkeitsziele	Themen wie Gewaltschutz und Sicherheit gewinnen mehr an Bedeutung. Frauen sollen bestärkt werden, sich in der Politik vermehrt zu engagieren.		
Auftragsgrundlage	Grundgesetz, Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz, Landesgleichstellungsgesetz NW, Kreisordnung NW, Hauptsatzung, Gleichstellungsplan		
Zielgruppen	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Mitwirkungen bei Personalmaßnahmen	1.344	1.490	1.449
Anzahl der Mitwirkungen bei Organisationsmaßnahmen	83	120	100
Anzahl an Veranstaltungen zu frauenpolitischen Themen	6	4	5

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 010940 Gleichstellung v. Frau u. Mann

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.187	0,00	0,00	2.354,50	2.354,50	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0,00	0,00	2.304,46	2.304,46	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.258	0,00	0,00	1.280,03	1.280,03	0
10	= Ordentliche Erträge	4.445	0,00	0,00	5.938,99	5.938,99	0
11	- Personalaufwendungen	-51.561	-52.920,00	0,00	-53.567,76	-647,76	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.624	-5.237,00	0,00	-5.600,23	-363,23	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.598	-2.500,00	0,00	-5.580,03	-3.080,03	-800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-61.783	-60.657,00	0,00	-64.748,02	-4.091,02	-800
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-57.338	-60.657,00	0,00	-58.809,03	1.847,97	-800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-57.338	-60.657,00	0,00	-58.809,03	1.847,97	-800
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-57.338	-60.657,00	0,00	-58.809,03	1.847,97	-800
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.526	14.976,00	0,00	15.037,97	61,97	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-42.812	-45.681,00	0,00	-43.771,06	1.909,94	-800
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-42.812	-45.681,00	0,00	-43.771,06	1.909,94	-800

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 010950 Allgemeine Kommunalaufsicht

Kreis Warendorf

Amt	Büro des Landrats		
Kurzbeschreibung	Aufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie den Umgang mit Beschwerden von Bürgerinnen und Bürgern.		
Allgemeine Ziele	Überwachung der Rechtmäßigkeit des Handelns der Städte und Gemeinden und Sicherstellung des bürgerfreundlichen Verwaltungshandelns.		
Wirk.-orientierte Ziele	- Versand der Eingangsbestätigung binnen eines Tages ab Eingang beim Beschwerdemanagement - Klärung des zugrunde liegenden Sachverhalts innerhalb einer Woche ab Eingang beim Beschwerdemanagement		
Auftragsgrundlage	Kreisordnung NW, Gemeindeordnung NW, Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit NW, Landesdisziplinargesetz NW, Verwaltungsverfahrensgesetz NW, Verwaltungsgerichtsordnung		
Zielgruppen	Kreisangehörige Städte und Gemeinden sowie deren Hauptverwaltungsbeamtinnen und Hauptverwaltungsbeamte, Bezirksregierung, Beschwerdeführerinnen und Beschwerdeführer		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Tage bis zum Versand der Eingangsbestätigung	1 Tag	1 Tag	1 Tag
Anzahl der Tage bis zur Klärung des zugrunde liegenden Sachverhalts	17 Tage	20 Tage ¹⁾	18 Tage
Anzahl der Beschwerden über Kommunen	23	20	24
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Kommunalpolitische Beratung und Beschwerdeprävention	26	30	25
Erläuterungen	¹⁾ Stellungnahmen der Kommunen gehen aufgrund der steigenden Arbeitsbelastung später ein.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 010950 Allgemeine Kommunalaufsicht

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	464	0,00	0,00	449,13	449,13	0
10	= Ordentliche Erträge	464	0,00	0,00	449,13	449,13	0
11	- Personalaufwendungen	-18.934	-22.666,00	0,00	-18.769,25	3.896,75	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.849	-2.243,00	0,00	-2.206,91	36,09	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100,00	0,00	0,00	100,00	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.783	-25.009,00	0,00	-20.976,16	4.032,84	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-20.319	-25.009,00	0,00	-20.527,03	4.481,97	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-20.319	-25.009,00	0,00	-20.527,03	4.481,97	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-20.319	-25.009,00	0,00	-20.527,03	4.481,97	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-20.319	-25.009,00	0,00	-20.527,03	4.481,97	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-20.319	-25.009,00	0,00	-20.527,03	4.481,97	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Serviceeinrichtungen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306.936	333.870,00	0,00	353.393,07	19.523,07	0
10	= Ordentliche Erträge	306.936	333.870,00	0,00	353.393,07	19.523,07	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.108	-130.520,00	0,00	-117.618,54	12.901,46	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.876	-7.200,00	0,00	-3.903,15	3.296,85	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-92.984	-137.720,00	0,00	-121.521,69	16.198,31	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	213.952	196.150,00	0,00	231.871,38	35.721,38	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	213.952	196.150,00	0,00	231.871,38	35.721,38	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	213.952	196.150,00	0,00	231.871,38	35.721,38	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	474.084	484.490,00	0,00	504.471,35	19.981,35	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-613.535	-640.640,00	0,00	-657.968,95	-17.328,95	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	74.501	40.000,00	0,00	78.373,78	38.373,78	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	74.501	40.000,00	0,00	78.373,78	38.373,78	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0110 Serviceeinrichtungen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	328.717	333.870,00	0,00	376.753,27	42.883,27	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	328.717	333.870,00	0,00	376.753,27	42.883,27	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.960	-130.520,00	0,00	-121.684,91	8.835,09	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.674	-7.200,00	0,00	-27.163,12	-19.963,12	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.634	-137.720,00	0,00	-148.848,03	-11.128,03	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	211.083	196.150,00	0,00	227.905,24	31.755,24	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	211.083	196.150,00	0,00	227.905,24	31.755,24	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 011010 Servicestelle Personal

Kreis Warendorf

Amt	Haupt- und Personalamt		
Kurzbeschreibung	Dienstleistungen aus dem Bereich der Personalverwaltung (Gehaltsabrechnung, sozialversicherungsrechtl. Fragen, Reisekosten, Verwaltungsverfahren bei Einstellungen und im Ausbildungsbereich, Stellenbewertungen) für den Kreis Warendorf, die Städte Sendenhorst und Telgte, die Gemeinden Beelen, Everswinkel und Ostbevern und weitere Dritte (Schule für Musik, GfW, Haus Nottbeck GmbH, VHS WAF, Abwasserbetrieb TEO AöR und weitere Dritte aus den Kommunen, wie z. B. gemeinnützige Vereine). Eine Ausweitung der Dienstleistungsempfänger wird angestrebt.		
Allgemeine Ziele	Qualitätssteigerung sowie die Erzielung von Synergieeffekten durch die gemeinsame Aufgabenwahrnehmung standardisierbarer Aufgaben im Bereich der Personalverwaltung		
Auftragsgrundlage	Öffentlich-rechtliche Vereinbarung der o. g. Gebietskörperschaften, Kreis- und Gemeindeordnung NW, Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, öffentliches Dienstrecht, Arbeits- und Tarifrecht, Haushaltsrecht		
Zielgruppen	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der angeschlossenen Verwaltungen sowie der Dritten, in deren Auftrag die beteiligten Verwaltungen tätig werden		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Abrechnung der Entgelte (Gehälter, Sozialabgaben)	2.664	2.480	2.690
Durchführung des vollständigen Dienstleistungsangebots	2.049	2.070	2.144
Stellenbewertungen	73	75	118 ¹⁾
abger. Km-Leistung f. die Nutzung v. Privat-PKWs auf Dienstfahrten (Vielfahrer; hier nur Kreis Warendorf)	410.000	460.000	480.000
Erläuterungen	¹⁾ Enthalten ist ein umfangreicheres Bewertungsprojekt eines Dienstleistungsempfängers (34 Bewertungen).		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 011010 Servicestelle Personal

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306.936	333.870,00	0,00	353.393,07	19.523,07	0
10	= Ordentliche Erträge	306.936	333.870,00	0,00	353.393,07	19.523,07	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.108	-130.520,00	0,00	-117.618,54	12.901,46	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.876	-7.200,00	0,00	-3.903,15	3.296,85	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-92.984	-137.720,00	0,00	-121.521,69	16.198,31	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	213.952	196.150,00	0,00	231.871,38	35.721,38	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	213.952	196.150,00	0,00	231.871,38	35.721,38	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	213.952	196.150,00	0,00	231.871,38	35.721,38	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	474.084	484.490,00	0,00	504.471,35	19.981,35	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-613.535	-640.640,00	0,00	-657.968,95	-17.328,95	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	74.501	40.000,00	0,00	78.373,78	38.373,78	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	74.501	40.000,00	0,00	78.373,78	38.373,78	0

Produktbereich 02

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192.379	176.696,00	0,00	163.164,76	-13.531,24	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.673.612	19.414.731,00	0,00	20.225.385,25	810.654,25	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.150.287	2.142.300,00	0,00	2.471.092,96	328.792,96	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.734.184	7.224.183,00	0,00	7.242.287,36	18.104,36	0
10	= Ordentliche Erträge	28.750.462	28.958.910,00	0,00	30.101.930,33	1.143.020,33	0
11	- Personalaufwendungen	-22.208.696	-23.302.531,00	0,00	-23.196.392,63	106.138,37	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.161.764	-2.292.776,00	0,00	-2.511.040,57	-218.264,57	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.792.128	-5.326.680,00	0,00	-5.332.575,54	-5.895,54	-50.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-993.220	-1.005.300,00	0,00	-1.200.687,75	-195.387,75	0
15	- Transferaufwendungen	-415.692	-563.622,00	0,00	-404.509,83	159.112,17	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.417.108	-2.320.763,00	-32.253,00	-3.200.134,33	-879.371,33	-26.870
17	= Ordentliche Aufwendungen	-33.988.608	-34.811.672,00	-32.253,00	-35.845.340,65	-1.033.668,65	-76.870
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-5.238.146	-5.852.762,00	-32.253,00	-5.743.410,32	109.351,68	-76.870
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-5.238.146	-5.852.762,00	-32.253,00	-5.743.410,32	109.351,68	-76.870
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-5.238.146	-5.852.762,00	-32.253,00	-5.743.410,32	109.351,68	-76.870
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	893.088	933.585,00	0,00	937.056,27	3.471,27	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.580.779	-1.620.775,00	0,00	-1.662.616,21	-41.841,21	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-5.925.837	-6.539.952,00	-32.253,00	-6.468.970,26	70.981,74	-76.870
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-5.925.837	-6.539.952,00	-32.253,00	-6.468.970,26	70.981,74	-76.870

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.719	90.696,00	0,00	91.879,76	1.183,76	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.548.145	18.715.000,00	0,00	17.498.268,51	-1.216.731,49	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.140.449	2.142.300,00	0,00	2.404.313,66	262.013,66	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.128.575	6.031.050,00	0,00	6.403.071,72	372.021,72	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.940.888	26.980.046,00	0,00	26.397.533,65	-582.512,35	0
10	- Personalauszahlungen	-19.713.829	-20.602.290,00	0,00	-21.017.787,55	-415.497,55	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.190.986	-2.292.776,00	0,00	-2.251.429,32	41.346,68	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.761.134	-5.326.680,00	0,00	-4.847.776,95	478.903,05	-50.000
14	- Transferauszahlungen	-542.266	-563.622,00	0,00	-299.143,14	264.478,86	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.214.183	-2.175.463,00	-32.253,00	-2.178.179,50	-2.716,50	-26.870
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.422.398	-30.960.831,00	-32.253,00	-30.594.316,46	366.514,54	-76.870
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-2.481.510	-3.980.785,00	-32.253,00	-4.196.782,81	-215.997,81	-76.870
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.152	20.000,00	0,00	26.819,82	6.819,82	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.888	500,00	0,00	26.025,00	25.525,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	500,00	0,00	23.562,13	23.062,13	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.040	21.000,00	0,00	76.406,95	55.406,95	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	-6.293,67	-6.293,67	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.127.700	-2.980.728,00	-864.328,00	-1.598.911,65	1.381.816,35	-151.686
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.127.700	-2.980.728,00	-864.328,00	-1.605.205,32	1.375.522,68	-151.686
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.099.660	-2.959.728,00	-864.328,00	-1.528.798,37	1.430.929,63	-151.686
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-3.581.170	-6.940.513,00	-896.581,00	-5.725.581,18	1.214.931,82	-228.556

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.644	20.000,00	0,00	20.097,49	97,49	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	316.084	203.778,00	0,00	357.435,63	153.657,63	0
10	= Ordentliche Erträge	339.728	223.778,00	0,00	377.533,12	153.755,12	0
11	- Personalaufwendungen	-1.499	-25.785,00	0,00	-1.337,41	24.447,59	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.774	-2.553,00	0,00	-2.966,19	-413,19	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-120.000,00	0,00	-162.242,71	-42.242,71	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-343.479	-253.020,00	0,00	-398.087,86	-145.067,86	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-347.752	-401.358,00	0,00	-564.634,17	-163.276,17	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-8.024	-177.580,00	0,00	-187.101,05	-9.521,05	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-8.024	-177.580,00	0,00	-187.101,05	-9.521,05	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-8.024	-177.580,00	0,00	-187.101,05	-9.521,05	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48	-52,00	0,00	-49,28	2,72	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-8.072	-177.632,00	0,00	-187.150,33	-9.518,33	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-8.072	-177.632,00	0,00	-187.150,33	-9.518,33	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.644	20.000,00	0,00	20.097,49	97,49	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	316.040	200.000,00	0,00	357.413,17	157.413,17	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.684	220.000,00	0,00	377.510,66	157.510,66	0
10	- Personalauszahlungen	-456	-17.235,00	0,00	-1.425,13	15.809,87	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.028	-2.553,00	0,00	-2.887,53	-334,53	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-120.000,00	0,00	-162.242,71	-42.242,71	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-316.178	-253.020,00	0,00	-425.618,50	-172.598,50	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-319.662	-392.808,00	0,00	-592.173,87	-199.365,87	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	20.022	-172.808,00	0,00	-214.663,21	-41.855,21	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	20.022	-172.808,00	0,00	-214.663,21	-41.855,21	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020110 Wahlen

Kreis Warendorf

Amt	Haupt- und Personalamt
Kurzbeschreibung	- Vorbereitung und Durchführung von Wahlen mit Einteilung der Kreiswahlbezirke - Prüfung Wahlvorschläge - Prüfung und Vorbereitung der Kreiswahlausschüsse - Erstellung von Stimmzetteln - Feststellung der Ergebnisse - Abrechnung und Erstattung von Wahlkosten
Auftragsgrundlage	Europawahlgesetz und -wahlordnung, Bundeswahlgesetz und -wahlordnung, Kreisordnung, Kommunalwahlgesetz und -wahlordnung
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger im Kreis Warendorf

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020110 Wahlen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.644	20.000,00	0,00	20.097,49	97,49	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	316.084	203.778,00	0,00	357.435,63	153.657,63	0
10	= Ordentliche Erträge	339.728	223.778,00	0,00	377.533,12	153.755,12	0
11	- Personalaufwendungen	-1.493	-25.785,00	0,00	-1.337,41	24.447,59	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.774	-2.553,00	0,00	-2.966,19	-413,19	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-120.000,00	0,00	-162.242,71	-42.242,71	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-343.479	-253.020,00	0,00	-398.087,86	-145.067,86	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-347.746	-401.358,00	0,00	-564.634,17	-163.276,17	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-8.018	-177.580,00	0,00	-187.101,05	-9.521,05	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-8.018	-177.580,00	0,00	-187.101,05	-9.521,05	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-8.018	-177.580,00	0,00	-187.101,05	-9.521,05	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48	-52,00	0,00	-49,28	2,72	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-8.066	-177.632,00	0,00	-187.150,33	-9.518,33	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-8.066	-177.632,00	0,00	-187.150,33	-9.518,33	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020120 Zensus

Kreis Warendorf

Amt	Haupt- und Personalamt
Kurzbeschreibung	Die Kreise und kreisfreien Städte haben nach den gesetzlichen Grundlagen eine Erhebungsstelle einzurichten, die die gesetzlich übertragenen Aufgaben durchführt. Fachliche Gründe für die Durchführung des Zensus sind die Erhebung neuer amtlicher Einwohnerzahlen sowie wichtiger Strukturinformationen. Die Auflösung der Erhebungsstelle ist zum 31.01.2023 erfolgt.
Allgemeine Ziele	Erhebung der Stichproben für den Zensus 2022
Auftragsgrundlage	EG-Verordnung Nr. 763/2008, Zensusgesetz 2022, Zensusvorbereitungsgesetz 2022, Gesetz zur Ausführung des Zensusgesetzes 2022 für das Land Nordrhein-Westfalen
Zielgruppen	Bürger/ -innen und Wirtschaft

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020120 Zensus

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
11	- Personalaufwendungen	-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.454	25.400,00	0,00	26.583,76	1.183,76	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	789.577	711.000,00	0,00	646.857,69	-64.142,31	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.928	137.500,00	0,00	208.001,61	70.501,61	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	117.274	219.165,00	0,00	172.100,32	-47.064,68	0
10	= Ordentliche Erträge	1.055.233	1.093.065,00	0,00	1.053.543,38	-39.521,62	0
11	- Personalaufwendungen	-3.777.256	-3.896.910,00	0,00	-3.879.533,56	17.376,44	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-348.633	-385.680,00	0,00	-422.469,68	-36.789,68	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-380.625	-397.500,00	0,00	-340.228,37	57.271,63	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-304	-1.500,00	0,00	-1.487,53	12,47	0
15	- Transferaufwendungen	-25.454	-25.400,00	0,00	-26.583,76	-1.183,76	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.699	-78.970,00	0,00	-75.435,86	3.534,14	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.620.971	-4.785.960,00	0,00	-4.745.738,76	40.221,24	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.565.738	-3.692.895,00	0,00	-3.692.195,38	699,62	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.565.738	-3.692.895,00	0,00	-3.692.195,38	699,62	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-3.565.738	-3.692.895,00	0,00	-3.692.195,38	699,62	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.331	-10.080,00	0,00	-9.636,01	443,99	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-3.574.069	-3.702.975,00	0,00	-3.701.831,39	1.143,61	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-3.574.069	-3.702.975,00	0,00	-3.701.831,39	1.143,61	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.454	25.400,00	0,00	26.583,76	1.183,76	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	789.425	711.000,00	0,00	642.295,67	-68.704,33	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	130.000	137.500,00	0,00	122.924,00	-14.576,00	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	24.480	15.400,00	0,00	20.677,97	5.277,97	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	969.359	889.300,00	0,00	812.481,40	-76.818,60	0
10	- Personalauszahlungen	-3.355.053	-3.435.760,00	0,00	-3.515.894,97	-80.134,97	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-354.558	-385.680,00	0,00	-379.725,83	5.954,17	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-399.824	-397.500,00	0,00	-343.355,44	54.144,56	0
14	- Transferauszahlungen	-25.454	-25.400,00	0,00	-26.583,76	-1.183,76	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-71.090	-76.770,00	0,00	-71.558,01	5.211,99	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.205.979	-4.321.110,00	0,00	-4.337.118,01	-16.008,01	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-3.236.620	-3.431.810,00	0,00	-3.524.636,61	-92.826,61	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0,00	0,00	7.100,00	7.100,00	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00	7.100,00	7.100,00	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-70.000,00	0,00	-42.489,53	27.510,47	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-70.000,00	0,00	-42.489,53	27.510,47	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	-70.000,00	0,00	-35.389,53	34.610,47	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-3.236.620	-3.501.810,00	0,00	-3.560.026,14	-58.216,14	0

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 0202 Ordnungsangelegenheiten

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze						
22.32.000 Beschaffung von Kfz für die Ausländerbehörde	0	-70.000,00	0,00	-35.389,53	-34.610,47	0
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0,00	0,00	7.100,00	-7.100,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-70.000,00	0,00	-42.489,53	-27.510,47	0
Summe	0	-70.000,00	0,00	-35.389,53	-34.610,47	0
Gesamtsumme	0	-70.000,00	0,00	-35.389,53	-34.610,47	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020210 Allg. ö. Sicherheit u. Ordnung

Kreis Warendorf

Amt	Amt für ö. Sicherheit, Ordnung und Straßenverkehr		
Kurzbeschreibung	a) Fachaufsicht über die Ordnungsbehörden der Städte und Gemeinden, Bearbeitung von Petitionen und Beschwerdeangelegenheiten, Genehmigung von Friedhöfen b) Melde-, Pass- und Personalausweiswesen c) Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Prostituiertenschutzgesetz d) Wahrnehmung von Aufgaben nach § 34 a Gewerbeordnung (Bewachungsgewerbe) e) Aufsicht über das Schornsteinfegerwesen		
Allgemeine Ziele	a) Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung b) Ordnungsgemäße Abwicklung der Schornsteinfegeraufgaben im Kehrbezirk und Beitreibung rückständiger Gebührenzahlungen		
Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördengesetz, Bestattungsgesetz, Landeshundegesetz NW, Meldegesetz NW, Passgesetz, Personalausweisgesetz, Prostituiertenschutzgesetz, Gewerbeordnung		
Zielgruppen	a) Ordnungsbehörden der Städte und Gemeinden, Beschwerdeführerinnen und Beschwerdeführer b) Hauseigentümerinnen/Hauseigentümer im Kreis / Bezirksschornsteinfegermeister		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Bearbeitung von Beschwerden gegen Entscheidungen der Städte u. Gemeinden	5	3	4

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020210 Allg. ö. Sicherheit u. Ordnung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.454	25.400,00	0,00	26.583,76	1.183,76	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.180	7.500,00	0,00	6.829,94	-670,06	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.582	4.833,00	0,00	3.058,26	-1.774,74	0
10	= Ordentliche Erträge	34.216	37.733,00	0,00	36.471,96	-1.261,04	0
11	- Personalaufwendungen	-112.252	-118.551,00	0,00	-117.074,80	1.476,20	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.172	-11.732,00	0,00	-13.205,55	-1.473,55	0
15	- Transferaufwendungen	-25.454	-25.400,00	0,00	-26.583,76	-1.183,76	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.273	-4.650,00	0,00	-1.838,05	2.811,95	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-152.151	-160.333,00	0,00	-158.702,16	1.630,84	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-117.935	-122.600,00	0,00	-122.230,20	369,80	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-117.935	-122.600,00	0,00	-122.230,20	369,80	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-117.935	-122.600,00	0,00	-122.230,20	369,80	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-255	-256,00	0,00	-244,52	11,48	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-118.190	-122.856,00	0,00	-122.474,72	381,28	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-118.190	-122.856,00	0,00	-122.474,72	381,28	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020220 Gewerbe, Schwarzarbeit, Jagd

Kreis Warendorf

Amt	Amt für ö. Sicherheit, Ordnung und Straßenverkehr		
Kurzbeschreibung	a) Gewerbeuntersagungen, Gewerbeüberwachung und -aufsicht b) Überwachung u. Lenkung der jagd- u. fischereirechtlichen Nutzung, Jäger- u. Fischerprüfungen		
Allgemeine Ziele	a) Schutz der legalen Gewerbetreibenden vor illegalen unzuverlässigen Gewerbetreibenden b) Gewährleistung einer ordnungsgemäßen jagd- u. fischereirechtlichen Nutzung		
Auftragsgrundlage	a) Gewerbeordnung, Handwerksordnung, Gaststättengesetz b) Bundesjagdgesetz, Landesjagdgesetz, Landesfischereigesetz, Landesjagdgesetzdurchführungsverordnung, Fischerprüfungsordnung		
Zielgruppen	a) Gewerbetreibende b) Jägerinnen/Jäger und Fischerinnen/Fischer		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Jägerprüfungen	39	50	41
Fischerprüfungen	248	200	230
Jagdkontrollen	1	2	3
Fischereikontrollen	2	2	2
Gewerbeuntersagungsverfahren	50	80	80

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020220 Gewerbe, Schwarzarbeit, Jagd

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	162.045	108.500,00	0,00	139.324,00	30.824,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.488	28.096,00	0,00	58.069,09	29.973,09	0
10	= Ordentliche Erträge	184.533	136.596,00	0,00	197.393,09	60.797,09	0
11	- Personalaufwendungen	-263.447	-266.487,00	0,00	-255.804,62	10.682,38	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.044	-26.376,00	0,00	-28.428,05	-2.052,05	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.168	-20.900,00	0,00	-19.545,71	1.354,29	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-309.659	-313.763,00	0,00	-303.778,38	9.984,62	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-125.126	-177.167,00	0,00	-106.385,29	70.781,71	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-125.126	-177.167,00	0,00	-106.385,29	70.781,71	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-125.126	-177.167,00	0,00	-106.385,29	70.781,71	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-550	-526,00	0,00	-502,46	23,54	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-125.676	-177.693,00	0,00	-106.887,75	70.805,25	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-125.676	-177.693,00	0,00	-106.887,75	70.805,25	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020240 Pers.stand,Staatsangehörigkeit

Kreis Warendorf

Amt	Amt für ö. Sicherheit, Ordnung und Straßenverkehr		
Kurzbeschreibung	a) Aufsicht über die Standesämter der Kommunen, Unterstützung bei Fragen des Internationalen Privatrechts b) Namensänderungen für Deutsche aus wichtigem Grund c) Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit, Einbürgerung von Ausländerinnen und Ausländern		
Allgemeine Ziele	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Integration von Ausländerinnen und Ausländern		
Wirk.-orientierte Ziele	Einbürgerungsanträge sollen bei Vorlage kompletter Unterlagen durch die Antragsstellerinnen oder den Antragsteller innerhalb von sechs Wochen bearbeitet werden.		
Auftragsgrundlage	Grundgesetz, Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch, Bürgerliches Gesetzbuch, Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Allgemeine Verwaltungsvorschrift zum Personenstandsgesetz, Lebenspartnerschaftsgesetz, Gesetz über die Änderung von Familiennamen und Vornamen, Staatsangehörigkeitsgesetz, Gesetz über die Stellung der heimatlosen Ausländer		
Zielgruppen	a) Standesämter der Städte und Gemeinden, Bürgerinnen und Bürger b) Antragstellerinnen / Antragsteller c) Deutsche Staatsangehörige und Ausländer		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz, der innerhalb von 6 Wochen bearbeiteten Einbürgerungsanträge	0 %	2 %	0 % ¹⁾
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Einbürgerungsanträge	1.488	1.800 ²⁾	1.173
Eingebürgerte Personen im Kreis Warendorf	648	900	378 ¹⁾
Namensänderungsanträge	22	30	22
Anträge zur Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit	26	30	23
Erläuterungen	¹⁾ Die Einbürgerungsanträge sind sprunghaft gestiegen (2020: 277, 2021: 440, 2022: 781, 2023: 1.082, 2024: 1.488). Die Bearbeitungszeiten sind stark angestiegen und liegen derzeit bei bis zu 24 Monaten. ²⁾ Aufgrund des geänderten Staatsangehörigkeitsgesetzes wurde zunächst mit einer erhöhten Antragszahl gerechnet.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020240 Pers.stand,Staatsangehörigkeit

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.104	170.000,00	0,00	85.667,25	-84.332,75	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.000	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.028	65.785,00	0,00	21.916,37	-43.868,63	0
10	= Ordentliche Erträge	251.132	335.785,00	0,00	207.583,62	-128.201,38	0
11	- Personalaufwendungen	-683.305	-757.856,00	0,00	-735.253,62	22.602,38	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-52.711	-75.014,00	0,00	-81.499,33	-6.485,33	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.249	-33.000,00	0,00	-16.413,08	16.586,92	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.790	-14.020,00	0,00	-13.260,77	759,23	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-776.055	-879.890,00	0,00	-846.426,80	33.463,20	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-524.923	-544.105,00	0,00	-638.843,18	-94.738,18	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-524.923	-544.105,00	0,00	-638.843,18	-94.738,18	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-524.923	-544.105,00	0,00	-638.843,18	-94.738,18	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-944	-1.268,00	0,00	-1.212,58	55,42	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-525.867	-545.373,00	0,00	-640.055,76	-94.682,76	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-525.867	-545.373,00	0,00	-640.055,76	-94.682,76	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020250 Aufenthalt Ausländer/Asylbew.

Kreis Warendorf

Amt	Amt für ö. Sicherheit, Ordnung und Straßenverkehr		
Kurzbeschreibung	a) Erteilung und Versagung von Aufenthaltstiteln; Aufenthaltsbeendende Maßnahmen bei Ausländerinnen und Ausländern, deren Aufenthalt als illegal eingestuft wurde, sowie im Rahmen des Ausweisungsverfahrens b) Betreuung aller Asylbewerberinnen und Asylbewerber bis zum rechtskräftigen Abschluss des Asylverfahrens; Aufenthaltsbeendende Maßnahmen bei abgelehnten Asylbewerberinnen und Asylbewerbern		
Allgemeine Ziele	a) Regelung des Aufenthaltsstatus im Bundesgebiet b) Aufenthaltsbeendigung bei illegalem Aufenthalt		
Auftragsgrundlage	Aufenthaltsgesetz, Asylverfahrensgesetz, Freizügigkeitsgesetz / EU, weitere ausländer- und arbeitsrechtliche Nebengesetze, Erlasse, Freiheitsentziehungsgesetz		
Zielgruppen	Personen ausländischer Staatsangehörigkeit, die im Zuständigkeitsbereich wohnen bzw. aufgegriffen werden		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Erteilung, Verlängerung und Übertragung von Aufenthaltstiteln	8.066	8.000	6.474
Freiwillige Ausreisen	105	50	133
Vollzogene Rückführungen	78	50	56
Rückführungsversuche	45	50	15
Anträge an die Härtefallkommission und an den Petitionsausschuss	13	10	17 ¹⁾
Anzahl Visa-Verfahren	555	500	450
Erläuterungen	¹⁾ für 36 Personen		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020250 Aufenthalt Ausländer/Asylbew.

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.249	425.000,00	0,00	415.036,50	-9.963,50	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.928	37.500,00	0,00	108.001,61	70.501,61	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	78.175	120.451,00	0,00	89.056,60	-31.394,40	0
10	= Ordentliche Erträge	585.352	582.951,00	0,00	612.094,71	29.143,71	0
11	- Personalaufwendungen	-2.718.252	-2.754.016,00	0,00	-2.771.400,52	-17.384,52	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-261.706	-272.558,00	0,00	-299.336,75	-26.778,75	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-354.375	-364.500,00	0,00	-323.815,29	40.684,71	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-304	-1.500,00	0,00	-1.487,53	12,47	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.468	-39.400,00	0,00	-40.791,33	-1.391,33	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.383.105	-3.431.974,00	0,00	-3.436.831,42	-4.857,42	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.797.753	-2.849.023,00	0,00	-2.824.736,71	24.286,29	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.797.753	-2.849.023,00	0,00	-2.824.736,71	24.286,29	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-2.797.753	-2.849.023,00	0,00	-2.824.736,71	24.286,29	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.582	-8.030,00	0,00	-7.676,45	353,55	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.804.335	-2.857.053,00	0,00	-2.832.413,16	24.639,84	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.804.335	-2.857.053,00	0,00	-2.832.413,16	24.639,84	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0203 Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophensch.

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.925	151.296,00	0,00	136.581,00	-14.715,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.598.775	14.931.731,00	0,00	15.241.714,00	309.983,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.989.769	1.979.000,00	0,00	2.234.312,76	255.312,76	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	315.684	681.320,00	0,00	492.203,60	-189.116,40	0
10	= Ordentliche Erträge	17.071.153	17.744.347,00	0,00	18.104.811,36	360.464,36	0
11	- Personalaufwendungen	-12.072.480	-12.672.149,00	0,00	-12.788.250,42	-116.101,42	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.179.063	-1.240.675,00	0,00	-1.362.315,21	-121.640,21	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.267.705	-3.654.880,00	0,00	-3.667.635,04	-12.755,04	-50.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-930.970	-946.300,00	0,00	-1.136.434,83	-190.134,83	0
15	- Transferaufwendungen	-20.923	-31.022,00	0,00	-25.909,00	5.113,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.695.986	-1.646.923,00	-32.253,00	-2.387.797,25	-740.874,25	-26.870
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.167.127	-20.191.949,00	-32.253,00	-21.368.341,75	-1.176.392,75	-76.870
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.095.974	-2.447.602,00	-32.253,00	-3.263.530,39	-815.928,39	-76.870
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.095.974	-2.447.602,00	-32.253,00	-3.263.530,39	-815.928,39	-76.870
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-3.095.974	-2.447.602,00	-32.253,00	-3.263.530,39	-815.928,39	-76.870
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	893.088	933.585,00	0,00	937.056,27	3.471,27	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.558.498	-1.595.618,00	0,00	-1.638.567,92	-42.949,92	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-3.761.384	-3.109.635,00	-32.253,00	-3.965.042,04	-855.407,04	-76.870
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-3.761.384	-3.109.635,00	-32.253,00	-3.965.042,04	-855.407,04	-76.870

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0203 Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophensch.

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.265	65.296,00	0,00	65.296,00	0,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.558.344	14.232.000,00	0,00	12.645.469,85	-1.586.530,15	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.974.058	1.979.000,00	0,00	2.252.089,91	273.089,91	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	26.513	49.550,00	0,00	124.955,62	75.405,62	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.657.180	16.326.846,00	0,00	15.087.811,38	-1.239.034,62	0
10	- Personalauszahlungen	-10.731.474	-11.242.356,00	0,00	-11.612.756,66	-370.400,66	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.194.580	-1.240.675,00	0,00	-1.220.669,78	20.005,22	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.216.123	-3.654.880,00	0,00	-3.219.365,83	435.514,17	-50.000
14	- Transferauszahlungen	-20.923	-31.022,00	0,00	-25.909,00	5.113,00	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.653.230	-1.618.023,00	-32.253,00	-1.493.414,52	124.608,48	-26.870
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.816.330	-17.786.956,00	-32.253,00	-17.572.115,79	214.840,21	-76.870
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.159.150	-1.460.110,00	-32.253,00	-2.484.304,41	-1.024.194,41	-76.870
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.152	20.000,00	0,00	26.819,82	6.819,82	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.888	0,00	0,00	18.925,00	18.925,00	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.040	20.000,00	0,00	45.744,82	25.744,82	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	-6.293,67	-6.293,67	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.123.534	-2.801.728,00	-864.328,00	-1.514.146,45	1.287.581,55	-151.686
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.123.534	-2.801.728,00	-864.328,00	-1.520.440,12	1.281.287,88	-151.686
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.095.494	-2.781.728,00	-864.328,00	-1.474.695,30	1.307.032,70	-151.686
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-2.254.644	-4.241.838,00	-896.581,00	-3.958.999,71	282.838,29	-228.556

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 0203 Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophensch.

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze						
08.32.000 Fuhrpark Rettungsdienst	2.888	0,00	0,00	6.425,00	-6.425,00	0
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.888	0,00	0,00	6.425,00	-6.425,00	0
19.32.006 NEF Sendenhorst (Fuhrpark Rettungsdienst)	-122.335	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-122.335	0,00	0,00	0,00	0,00	0
20.32.000 RTW 1 Telgte (Fuhrpark Rettungsdienst)	-209.328	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-209.328	0,00	0,00	0,00	0,00	0
20.32.001 Mobile Datenerfassung Rettungsdienst	-26.044	-106.756,00	-106.756,00	-72.335,29	-34.420,71	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-26.044	-106.756,00	-106.756,00	-72.335,29	-34.420,71	0
20.32.002 Wechselladerfahrzeug Katastrophenschutz	0	-350.000,00	0,00	0,00	-350.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-350.000,00	0,00	0,00	-350.000,00	0
20.32.009 Betrieb einer Digitalalarmierung	-145.469	-116.000,00	0,00	-58.710,44	-57.289,56	-3.200
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-145.469	-116.000,00	0,00	-58.710,44	-57.289,56	-3.200
21.32.004 RTW 1 Ennigerloh	-18	-233.481,00	-233.481,00	-231.432,49	-2.048,51	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18	-233.481,00	-233.481,00	-231.432,49	-2.048,51	0
22.32.005 NEF Leitstelle (Fuhrpark Rettungsdienst)	0	-155.000,00	0,00	0,00	-155.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-155.000,00	0,00	0,00	-155.000,00	0
22.32.006 RTW 2 Telgte (Fuhrpark Rettungsdienst)	-18	-233.481,00	-233.481,00	-231.432,49	-2.048,51	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18	-233.481,00	-233.481,00	-231.432,49	-2.048,51	0
23.32.009 RTW 2 Sendenhorst	0	-260.200,00	0,00	0,00	-260.200,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-260.200,00	0,00	0,00	-260.200,00	0
23.32.013 Abrollbehälter Wasser	0	-180.000,00	0,00	-76.382,05	-103.617,95	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-180.000,00	0,00	-76.382,05	-103.617,95	0
24.32.000 RTW 1 Sendenhorst	0	-260.200,00	0,00	0,00	-260.200,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-260.200,00	0,00	0,00	-260.200,00	0
24.32.004 Katastrophenschutzfahrzeug Pick-Up	-46.458	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-46.458	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Summe	-546.783	-1.895.118,00	-573.718,00	-663.867,76	-1.231.250,24	-3.200
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
07.32.000 Betriebs- u. Geschäftsausst. Rettungsdienst	-264.923	-304.500,00	-33.500,00	-248.251,41	-56.248,59	-50.800
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-264.923	-304.500,00	-33.500,00	-248.251,41	-56.248,59	-50.800
12.32.000 BGA Leitstelle ab 800 € netto	-5.625	-14.375,00	-4.375,00	-13.224,86	-1.150,14	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.625	-14.375,00	-4.375,00	-13.224,86	-1.150,14	0
17.32.002 Elektro-hydraulische Fahrtragen	-4.269	-201.730,00	-101.730,00	-198.631,39	-3.098,61	-7.098
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.269	-201.730,00	-101.730,00	-198.631,39	-3.098,61	-7.098
19.32.009 Dauerhafter Betrieb Digitalfunk	-46.399	-63.500,00	-18.500,00	-56.907,18	-6.592,82	-6.592
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-46.399	-63.500,00	-18.500,00	-56.907,18	-6.592,82	-6.592
22.32.003 Kreiselpumpe	0	-25.000,00	0,00	-24.405,23	-594,77	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-25.000,00	0,00	-24.405,23	-594,77	0
22.32.007 Einführung Telenotarzt-System	-14.918	-154.582,00	-123.582,00	-99.731,27	-54.850,73	-50.000

Investitionen Produktgruppe 0203 Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophensch.

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.918	-154.582,00	-123.582,00	-99.731,27	-54.850,73	-50.000
22.32.009 Umsetzung Landeskonzept BTP-B-500 NRW	-3.515	-8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	-4.800
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.515	-8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	-4.800
22.32.011 Beschaffung von Rollcontainern und Fahrrädern	-2.298	-3.700,00	-3.700,00	-3.694,95	-5,05	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.298	-3.700,00	-3.700,00	-3.694,95	-5,05	0
23.32.000 Messtechnik ABC-Zug	-4.777	-24.723,00	-5.223,00	-3.909,15	-20.813,85	-17.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.777	-24.723,00	-5.223,00	-3.909,15	-20.813,85	-17.000
23.32.001 Ersatzbeschaffung OrgL Nord-Fahrzeug	-50.737	0,00	0,00	0,00	0,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	750	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-51.487	0,00	0,00	0,00	0,00	0
23.32.007 Beschaffung eines Fahrzeugs für die Funkwerkstatt	-28.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-28.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0
23.32.014 Anhänger für Ausstellung Bevölkerungsschutz	-129.301	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-129.301	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.32.005 Mobile Tankanlagen	-1.219	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.219	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.32.008 Atemschutzmasken mit Sprechgarnituren	-9.165	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.165	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.32.009 Atemluftflaschen für den Gerätewagen Gefahrgut	-2.820	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.820	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.32.010 Rollcontainer Atemschutz	-3.273	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.273	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.32.011 Materialcontainer für die Kreiseinrichtungen	-1.872	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.872	0,00	0,00	0,00	0,00	0
25.32.002 Hochleistungs-Reinigungsautomat	0	-40.000,00	0,00	-38.084,76	-1.915,24	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-40.000,00	0,00	-38.084,76	-1.915,24	0
25.32.005 Ausbildungsgeräte Strahlenschutz	0	-46.500,00	0,00	-56.488,34	9.988,34	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-46.500,00	0,00	-56.488,34	9.988,34	0
25.32.006 Erneuerung Schlauchpfleganlage	0	-20.000,00	0,00	-1.203,09	-18.796,91	-12.196
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000,00	0,00	-1.203,09	-18.796,91	-12.196
25.32.009 Ergänzung Ausstattung des Bevölkerungsschutzmobils	0	0,00	0,00	-1.636,25	1.636,25	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-1.636,25	1.636,25	0
25.32.010 Beschaffung einer Drohne für FME	0	0,00	0,00	-12.278,96	12.278,96	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-12.278,96	12.278,96	0
25.32.011 Ausrüstung GW-Dekon-P, Kreis Waf	0	0,00	0,00	-1.666,00	1.666,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-1.666,00	1.666,00	0
25.32.012 Beschaffung eines VS-Stahlschranks	0	0,00	0,00	-6.847,93	6.847,93	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-6.847,93	6.847,93	0
25.32.013 Großflächenleuchte AB ManV	0	0,00	0,00	-4.760,00	4.760,00	0

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 0203 Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophensch.

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-4.760,00	4.760,00	0
25.32.014 Beschaffung eines VS-Aktenvernichters	0	0,00	0,00	-1.516,17	1.516,17	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-1.516,17	1.516,17	0
25.32.015 Klimaanlage f. Kompressorraum Atemschutzwerkstatt	0	0,00	0,00	-6.293,67	6.293,67	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	-6.293,67	6.293,67	0
25.32.016 Beschaffung zwei gebrauchte Gerätewagen Logistik	0	0,00	0,00	-50.000,00	50.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-50.000,00	50.000,00	0
25.32.017 Sandsackfüllmaschine	0	0,00	0,00	-18.522,35	18.522,35	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-18.522,35	18.522,35	0
25.32.018 Software für die Kreis-Atemschutzwerkstatt	0	0,00	0,00	-2.094,40	2.094,40	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-2.094,40	2.094,40	0
Summe	-573.113	-906.610,00	-290.610,00	-850.147,36	-56.462,64	-148.486
Gesamtsumme	-1.119.896	-2.801.728,00	-864.328,00	-1.514.015,12	-1.287.712,88	-151.686

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020310 Feuerschutz

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Bevölkerungsschutz		
Kurzbeschreibung	a) Aufsicht über die Feuerwehren der Städte und Gemeinden b) Unterhaltung von gemeinsamen Feuerwehreinrichtungen für den überörtlichen Bedarf		
Allgemeine Ziele	a) Effektive(r) Feuerschutz und Hilfeleistung bei besonderen Lagen b) Unterstützung des Feuerschutzes und der Hilfeleistung im Rahmen des überörtlichen Bedarfs im Kreisgebiet		
Zielgruppen	a) Hilfebedürftige bei Bränden und Unglücksfällen b) Feuerwehren der Städte und Gemeinden		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Reinigung von Feuerweherschläuchen	6.745	6.700	7.164
Teilnehmer/innen Atemschutzübungsstrecke	947	1.100	932
Anzahl der Zwangskehrungen durch Ersatzvornahme	22	5	24

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020310 Feuerschutz

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.048	83.000,00	0,00	68.323,00	-14.677,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.100	2.000,00	0,00	9.850,00	7.850,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.890	6.000,00	0,00	50.376,11	44.376,11	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.609	7.463,00	0,00	2.502,08	-4.960,92	0
10	= Ordentliche Erträge	87.647	99.463,00	0,00	131.051,19	31.588,19	0
11	- Personalaufwendungen	-77.615	-90.273,00	0,00	-76.653,02	13.619,98	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.323	-8.935,00	0,00	-9.681,72	-746,72	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-545.375	-583.100,00	0,00	-655.981,30	-72.881,30	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-161.061	-174.500,00	0,00	-159.970,02	14.529,98	0
15	- Transferaufwendungen	-7.500	-7.500,00	0,00	-7.500,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-135.408	-138.200,00	0,00	-160.021,53	-21.821,53	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-935.282	-1.002.508,00	0,00	-1.069.807,59	-67.299,59	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-847.635	-903.045,00	0,00	-938.756,40	-35.711,40	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-847.635	-903.045,00	0,00	-938.756,40	-35.711,40	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-847.635	-903.045,00	0,00	-938.756,40	-35.711,40	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-171	-178,00	0,00	-170,34	7,66	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-847.806	-903.223,00	0,00	-938.926,74	-35.703,74	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-847.806	-903.223,00	0,00	-938.926,74	-35.703,74	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020320 Rettungsdienst

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Bevölkerungsschutz		
Kurzbeschreibung	Sicherstellung einer bedarfsgerechten und flächendeckenden Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung einschließlich der notärztlichen Versorgung, des Krankentransports und der Versorgung einer größeren Anzahl Verletzter bei außergewöhnlichen Schadensereignissen als Träger des Rettungsdienstes.		
Allgemeine Ziele	a) Optimale Versorgung und Transport von Hilfsbedürftigen unter Einhaltung vorgegebener Hilfsfristen b) Rettungsdienstliche Versorgung einer bestimmten Anzahl von Verletzten bei größeren Unfallereignissen		
Wirk.-orientierte Ziele	Bei Notfällen soll innerhalb von 12 Minuten ein geeignetes Rettungsmittel am Notfallort eintreffen. Diese sogenannte Hilfsfrist soll im Kreisgebiet mindestens in 90% der auswertbaren Fälle eingehalten werden.		
Auftragsgrundlage	Rettungsgesetz NW, Rettungsdienstbedarfsplan, Einsatzplan Massenanfall von Verletzten		
Zielgruppen	a) Notfallpatientinnen und -patienten und zu befördernde Kranke, die rettungsdienstlich betreut werden müssen b) sonstige behandlungs- und betreuungsbedürftige Personen		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Erreichungsgrad bei der Notfallrettung innerhalb von 12 Minuten (Kreisgebiet Warendorf)	90,17 %	90 %	90,3 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Kreis RTW (Rettungswagen) Einsätze	12.268	12.100	12.114
Kreis KTW (Krankentransportwagen) Einsätze	2.287	2.400	2.239
Kreis NEF (Notfalleinsatzfahrzeug) Einsätze	2.641	2.500	2.422
Notarzteinsätze abgerechnet auf Vertragsbasis (im Wesentlichen Wadersloh)	30	40	37
weitere NEF-Einsätze, die vom Kreis WAF abgerechnet werden (im Wesentlichen Lippstadt)	157	150	125

Teilergebnisrechnung Produkt 020320 Rettungsdienst

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73	0,00	0,00	125,00	125,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.593.675	14.929.731,00	0,00	15.231.864,00	302.133,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.682	164.000,00	0,00	127.596,34	-36.403,66	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	212.601	58.218,00	0,00	323.777,09	265.559,09	0
10	= Ordentliche Erträge	14.853.031	15.151.949,00	0,00	15.683.362,43	531.413,43	0
11	- Personalaufwendungen	-7.665.350	-8.149.497,00	0,00	-8.218.237,84	-68.740,84	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-756.450	-792.943,00	0,00	-879.809,70	-86.866,70	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.540.656	-2.854.680,00	0,00	-2.761.839,97	92.840,03	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-591.690	-596.800,00	0,00	-738.553,96	-141.753,96	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.257.350	-1.245.163,00	-31.263,00	-1.990.975,21	-745.812,21	-11.870
17	= Ordentliche Aufwendungen	-13.811.496	-13.639.083,00	-31.263,00	-14.589.416,68	-950.333,68	-11.870
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.041.535	1.512.866,00	-31.263,00	1.093.945,75	-418.920,25	-11.870
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.041.535	1.512.866,00	-31.263,00	1.093.945,75	-418.920,25	-11.870
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	1.041.535	1.512.866,00	-31.263,00	1.093.945,75	-418.920,25	-11.870
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.122.884	-1.156.785,00	0,00	-1.205.826,34	-49.041,34	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-81.349	356.081,00	-31.263,00	-111.880,59	-467.961,59	-11.870
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-81.349	356.081,00	-31.263,00	-111.880,59	-467.961,59	-11.870

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020330 Katastrophenschutz

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Bevölkerungsschutz		
Kurzbeschreibung	Vorbereitung von logistischen, personellen und materiellen Maßnahmen für die Bewältigung größerer Schadenslagen, Einsatz bei Katastrophen		
Allgemeine Ziele	Bewältigung von größeren Schadenslagen unter Einbeziehung eines Krisenstabes		
Zielgruppen	Von einer größeren Schadenslage betroffene Bürgerinnen und Bürger		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Durchführung Schulungsveranstaltungen bzw. Übungen des Krisenstabes des Kreises	1	1	0 ¹⁾
Erläuterungen	¹⁾ Es standen keine freien Übungstermine am Institut der Feuerwehr NRW zur Verfügung. Die Übung wird daher im Jahr 2026 nachgeholt.		

Teilergebnisrechnung Produkt 020330 Katastrophenschutz

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.900	44.296,00	0,00	44.229,00	-67,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.908	0,00	0,00	20.498,02	20.498,02	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.696	42.594,00	0,00	16.390,17	-26.203,83	0
10	= Ordentliche Erträge	116.504	86.890,00	0,00	81.117,19	-5.772,81	0
11	- Personalaufwendungen	-409.515	-389.652,00	0,00	-565.305,76	-175.653,76	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-35.141	-38.572,00	0,00	-43.484,35	-4.912,35	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.114	-110.300,00	0,00	-84.619,64	25.680,36	-50.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-77.853	-67.500,00	0,00	-87.369,69	-19.869,69	0
15	- Transferaufwendungen	-13.423	-23.522,00	0,00	-18.409,00	5.113,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-171.031	-122.560,00	-990,00	-87.306,55	35.253,45	-15.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-764.077	-752.106,00	-990,00	-886.494,99	-134.388,99	-65.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-647.573	-665.216,00	-990,00	-805.377,80	-140.161,80	-65.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-647.573	-665.216,00	-990,00	-805.377,80	-140.161,80	-65.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-647.573	-665.216,00	-990,00	-805.377,80	-140.161,80	-65.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28	0,00	0,00	328,00	328,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-615	-656,00	0,00	-627,32	28,68	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-648.160	-665.872,00	-990,00	-805.677,12	-139.805,12	-65.000
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-648.160	-665.872,00	-990,00	-805.677,12	-139.805,12	-65.000

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020340 Leitstelle

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Bevölkerungsschutz		
Kurzbeschreibung	Unterhaltung einer integrierten Leitstelle für Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz		
Allgemeine Ziele	Disponierung aller entstehenden Feuerwehr-, Notfall-, Krankentransporteinsätze und Einsätze bei größeren Schadenslagen		
Zielgruppen	Hilfebedürftige bei Bränden und Unglücksfällen		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
durchgeführte Rettungsmiteinsätze RTW, KTW, RTH, NA (mit und ohne NEF)	45.916	47.000	45.404
durchgeführte Feuerschutzeinsätze:	3.541	3.500	3.716
- davon Brandbekämpfung:	1.067	1.000	1.193
- davon technische Hilfeleistung (einschl. 20 größere ABC-Einsätze):	2.474	2.500	2.523

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020340 Leitstelle

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.904	24.000,00	0,00	23.904,00	-96,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.898.289	1.809.000,00	0,00	2.035.842,29	226.842,29	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	91.778	573.045,00	0,00	149.534,26	-423.510,74	0
10	= Ordentliche Erträge	2.013.971	2.406.045,00	0,00	2.209.280,55	-196.764,45	0
11	- Personalaufwendungen	-3.920.000	-4.042.727,00	0,00	-3.928.053,80	114.673,20	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-379.150	-400.225,00	0,00	-429.339,44	-29.114,44	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.560	-106.800,00	0,00	-165.194,13	-58.394,13	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-100.366	-107.500,00	0,00	-150.541,16	-43.041,16	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-132.197	-141.000,00	0,00	-149.493,96	-8.493,96	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.656.273	-4.798.252,00	0,00	-4.822.622,49	-24.370,49	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.642.302	-2.392.207,00	0,00	-2.613.341,94	-221.134,94	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.642.302	-2.392.207,00	0,00	-2.613.341,94	-221.134,94	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-2.642.302	-2.392.207,00	0,00	-2.613.341,94	-221.134,94	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	893.060	933.585,00	0,00	936.728,27	3.143,27	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-434.827	-437.999,00	0,00	-431.943,92	6.055,08	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.184.069	-1.896.621,00	0,00	-2.108.557,59	-211.936,59	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.184.069	-1.896.621,00	0,00	-2.108.557,59	-211.936,59	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Straßenverkehr

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.911.342	3.435.000,00	0,00	3.949.845,36	514.845,36	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.797.835	5.981.270,00	0,00	6.139.191,32	157.921,32	0
10	= Ordentliche Erträge	9.709.177	9.416.270,00	0,00	10.089.036,68	672.766,68	0
11	- Personalaufwendungen	-3.846.566	-4.124.360,00	0,00	-4.034.163,89	90.196,11	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-393.631	-408.197,00	0,00	-445.439,83	-37.242,83	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-328.053	-325.000,00	0,00	-336.901,44	-11.901,44	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-45.102	-37.500,00	0,00	-47.118,86	-9.618,86	0
15	- Transferaufwendungen	-7.200	-7.200,00	0,00	-7.200,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-238.696	-272.750,00	0,00	-281.862,49	-9.112,49	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.859.248	-5.175.007,00	0,00	-5.152.686,51	22.320,49	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	4.849.929	4.241.263,00	0,00	4.936.350,17	695.087,17	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	4.849.929	4.241.263,00	0,00	4.936.350,17	695.087,17	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	4.849.929	4.241.263,00	0,00	4.936.350,17	695.087,17	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.287	-9.922,00	0,00	-9.484,80	437,20	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	4.840.642	4.231.341,00	0,00	4.926.865,37	695.524,37	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	4.840.642	4.231.341,00	0,00	4.926.865,37	695.524,37	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0204 Straßenverkehr

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.839.513	3.435.000,00	0,00	3.821.686,84	386.686,84	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.661.466	5.749.600,00	0,00	5.884.385,50	134.785,50	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.500.979	9.184.600,00	0,00	9.706.072,34	521.472,34	0
10	- Personalauszahlungen	-3.400.228	-3.600.055,00	0,00	-3.621.901,13	-21.846,13	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-398.143	-408.197,00	0,00	-399.145,19	9.051,81	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-329.895	-325.000,00	0,00	-324.125,01	874,99	0
14	- Transferauszahlungen	-7.200	-7.200,00	0,00	-7.200,00	0,00	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-125.801	-159.550,00	0,00	-132.470,59	27.079,41	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.261.267	-4.500.002,00	0,00	-4.484.841,92	15.160,08	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	5.239.712	4.684.598,00	0,00	5.221.230,42	536.632,42	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.166	-95.000,00	0,00	-30.002,83	64.997,17	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.166	-95.000,00	0,00	-30.002,83	64.997,17	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-4.166	-95.000,00	0,00	-30.002,83	64.997,17	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	5.235.546	4.589.598,00	0,00	5.191.227,59	601.629,59	0

Investitionen Produktgruppe 0204 Straßenverkehr

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze						
22.32.010 Besch. v. Messtechnik f. d. Geschw.-Überwachung	-4.166	-45.000,00	0,00	-1.859,04	-43.140,96	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.166	-45.000,00	0,00	-1.859,04	-43.140,96	0
Summe	-4.166	-45.000,00	0,00	-1.859,04	-43.140,96	0
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
19.32.000 Beschaffung von Messfahrzeugen	0	-50.000,00	0,00	-28.143,79	-21.856,21	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-50.000,00	0,00	-28.143,79	-21.856,21	0
Summe	0	-50.000,00	0,00	-28.143,79	-21.856,21	0
Gesamtsumme	-4.166	-95.000,00	0,00	-30.002,83	-64.997,17	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020410 Verkehrssicherung			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für ö. Sicherheit, Ordnung und Straßenverkehr		
Kurzbeschreibung	Verkehrsrechtliche Anordnungen, Erlaubnisse und Ausnahmen, Unfallbekämpfung		
Allgemeine Ziele	Schaffung von Strukturen, um die Sicherheit des Verkehrs zu gewährleisten/zu verbessern und rechtmäßige, die Sicherheit gewährleistende Entscheidungen zu treffen		
Wirk.-orientierte Ziele	Die durchschnittliche Bearbeitungszeit soll in 80 % der Fälle bei "Baustellenanträgen" 8 Tage und in 90 % der Fälle bei "kleinen Veranstaltungen" 4 Wochen und für "Schwertransporte" 10 Tage nicht überschreiten.		
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsordnung, VwV-Straßenverkehrsordnung, Richtlinien für die Sicherung von Arbeitsstellen an Straßen, Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung, Richtlinien, Technische Regelwerke		
Zielgruppen	Alle Verkehrsteilnehmer/-innen, Schwerlastverkehr, Straßenbaufirmen, Interessenvertretungen, Vereine		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz der bearbeiteten Anträge			
- für "Baustellen"; innerhalb von 8 Tagen	70 %	80 %	77 %
- für Anträge "kleine Veranstaltungen"; innerhalb v. 4 Wochen	90 %	90 %	90 %
- für Anträge "Schwertransporte"; innerhalb von 10 Tagen	85 %	90 %	90 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Antragszahlen Arbeitsstellensicherung (Baustellen)	1.249	1.500	1.225
Antragszahlen erlaubnispflichtiger Veranstaltungen	184	200	185
Antragszahlen für die Erteilung von Ausnahmen nach der Straßenverkehrsordnung	1.167	1.000	1.057
Verfahren zur Aufstellung/Entfernung von Verkehrszeichen	334	300	367

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020410 Verkehrssicherung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	310.305	270.000,00	0,00	285.690,32	15.690,32	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.957	81.986,00	0,00	38.078,88	-43.907,12	0
10	= Ordentliche Erträge	339.262	351.986,00	0,00	323.769,20	-28.216,80	0
11	- Personalaufwendungen	-1.296.851	-1.360.436,00	0,00	-1.321.527,52	38.908,48	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-125.767	-134.650,00	0,00	-146.803,00	-12.153,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.000	-102.000,00	0,00	-82.640,36	19.359,64	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-38.608	-31.000,00	0,00	-40.622,86	-9.622,86	0
15	- Transferaufwendungen	-7.200	-7.200,00	0,00	-7.200,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.662	-33.700,00	0,00	-25.403,93	8.296,07	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.594.088	-1.668.986,00	0,00	-1.624.197,67	44.788,33	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.254.826	-1.317.000,00	0,00	-1.300.428,47	16.571,53	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.254.826	-1.317.000,00	0,00	-1.300.428,47	16.571,53	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.254.826	-1.317.000,00	0,00	-1.300.428,47	16.571,53	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.279	-2.544,00	0,00	-2.431,62	112,38	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.257.105	-1.319.544,00	0,00	-1.302.860,09	16.683,91	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.257.105	-1.319.544,00	0,00	-1.302.860,09	16.683,91	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020420 Verkehrsbußgeldstelle, Personen- und Güterkraftverkehr			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für ö. Sicherheit, Ordnung und Straßenverkehr		
Kurzbeschreibung	Verfolgung und Ahndung von Verstößen gegen das Straßenverkehrsrecht		
Allgemeine Ziele	Kurzfristige Antragsbearbeitung, abschließende und rechtmäßige Bearbeitung von Bußgeldbescheiden und dadurch eine Erhöhung der Verkehrssicherheit.		
Auftragsgrundlage	Güterkraftverkehrsgesetz, Personenbeförderungsgesetz, Verordnung über den Betrieb von Kraftfahrunternehmen und Personenverkehr, Gefahrgutverordnung Straße, Eisenbahn und Binnenschifffahrt, Europäisches Übereinkommen über die Arbeit des im internationalen Straßenverkehr beschäftigten Fahrpersonals (AETR), Fahrpersonalverordnung, verschiedene EWG-Verordnungen und Richtlinien Ordnungswidrigkeitengesetz, Straßenverkehrsordnung, Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung, Fahrerlaubnisverordnung, Straßenverkehrsgesetz		
Zielgruppen	Antragsteller/-innen und Unternehmen des gewerblichen Personenbeförderungs- und Güterkraftverkehrs (Speditionen, Taxen, Mietwagen u. ä.), alle Verkehrsteilnehmer/-innen		
Kennzahlen Leistungsumfang		Ist 2024	Plan 2025
Anzahl der Erlaubnis- und Lizenzanträge		25	22
Anzahl der Anzeigen (z. B. wegen Lenkzeitüberschreitungen)		99	140
Anzahl der Transportunternehmen im Kreis Warendorf		233	240
Anzahl der Ordnungswidrigkeiten		104.786	100.000
Anzahl der Einsprüche		1.264	1.200
Anzahl der Einstellungen und Freisprüche auf Grund von Einsprüchen		148	240
Erläuterungen		¹⁾ In 2025 gab es weniger Anzeigen vom BALM (Bundesamt für Logistik und Mobilität) ²⁾ vergleichbar mit den Ist-Zahlen 2024	

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020420 Verkehrsbußgeldstelle, Personen- und Güterkraftverkehr

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.103	60.000,00	0,00	51.221,47	-8.778,53	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.695.213	5.759.900,00	0,00	6.024.167,71	264.267,71	0
10	= Ordentliche Erträge	5.781.316	5.819.900,00	0,00	6.075.389,18	255.489,18	0
11	- Personalaufwendungen	-761.053	-707.270,00	0,00	-759.972,17	-52.702,17	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-77.365	-70.002,00	0,00	-77.144,89	-7.142,89	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.921	-88.600,00	0,00	-88.301,50	298,50	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-923.339	-865.872,00	0,00	-925.418,56	-59.546,56	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	4.857.977	4.954.028,00	0,00	5.149.970,62	195.942,62	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	4.857.977	4.954.028,00	0,00	5.149.970,62	195.942,62	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	4.857.977	4.954.028,00	0,00	5.149.970,62	195.942,62	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.950	-2.279,00	0,00	-2.178,53	100,47	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	4.856.027	4.951.749,00	0,00	5.147.792,09	196.043,09	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	4.856.027	4.951.749,00	0,00	5.147.792,09	196.043,09	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020430 Fahrerlaubn., Fahrschulangel.

Kreis Warendorf

Amt	Amt für ö. Sicherheit, Ordnung und Straßenverkehr		
Kurzbeschreibung	Erteilung der Fahrerlaubnisse zur Teilnahme am motorisierten Straßenverkehr sowie Maßnahmen gegen nichtgeeignete Fahrzeugführer/-innen, Überprüfung von Fahrschulen		
Allgemeine Ziele	- Rechtmäßige und kurzfristige Entscheidungen bei den FE-Erteilungen und -Entziehungen - Turnusmäßige Überprüfung aller Fahrschulen im Kreis Warendorf (2- bzw. 4-Jahresrhythmus)		
Wirk.-orientierte Ziele	Die wöchentliche Öffnungszeit der Führerscheinstelle liegt bei 25 Wochenstunden.		
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung, Straßenverkehrsgesetz, Fahrerlaubnisverordnung, Fahrlehrergesetz, Richtlinien und Erlasse		
Zielgruppen	Bewerber/-innen um eine Fahrerlaubnis und Inhaber/-innen einer Fahrerlaubnis, Inhaber/-innen von Fahrschulen/Fahrschülerlaubnissen		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Wöchentliche Öffnungszeiten der Führerscheinstelle in Stunden	25	25	25
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Anträge auf Fahrerlaubniserteilung	4.253	5.500	5.430 ¹⁾
Anzahl der Entziehungsbescheide:	122	170	137 ²⁾
- wegen Drogen	57	110	60 ²⁾
- im Rahmen der Fahrerlaubnis auf Probe	36	30	45
- im Rahmen des Punktesystems	20	20	18
- Sonstige Gründe	9	10	14
Anzahl der Versagungsverfahren	110	100	119
Anzahl der überprüften Fahrschulen/Zweigstellen gem. gesetzl. Auftrag	19	7	11
Anzahl der Umtauschanträge	6.986	6.500	6.975 ³⁾
Erläuterungen	¹⁾ Bisher wurden bei den Kennzahlen nur die Anträge auf Ersterteilung berücksichtigt. Nunmehr werden dort neben den Anträgen auf Ersterteilung (4.369) auch die Erweiterungen (1.061) aufgeführt, insgesamt 5.430. ²⁾ Durch die Einführung des Cannabisgesetzes (CanG) zum 01.04.2024 gab es Änderungen bei der Anzahl von Entziehungen einer Fahrerlaubnis. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. ³⁾ Anzahl an bearbeiteten Fällen.		

Teilergebnisrechnung Produkt 020430 Fahrerlaubn., Fahrschulangel.

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	819.601	800.000,00	0,00	906.645,41	106.645,41	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.138	70.006,00	0,00	21.899,64	-48.106,36	0
10	= Ordentliche Erträge	834.739	870.006,00	0,00	928.545,05	58.539,05	0
11	- Personalaufwendungen	-632.287	-705.558,00	0,00	-707.813,61	-2.255,61	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-65.658	-69.839,00	0,00	-75.673,62	-5.834,62	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-183.929	-170.500,00	0,00	-201.991,98	-31.491,98	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.238	-17.500,00	0,00	-13.559,30	3.940,70	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-896.112	-963.397,00	0,00	-999.038,51	-35.641,51	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-61.373	-93.391,00	0,00	-70.493,46	22.897,54	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-61.373	-93.391,00	0,00	-70.493,46	22.897,54	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-61.373	-93.391,00	0,00	-70.493,46	22.897,54	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.945	-1.778,00	0,00	-1.699,81	78,19	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-63.318	-95.169,00	0,00	-72.193,27	22.975,73	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-63.318	-95.169,00	0,00	-72.193,27	22.975,73	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020440 Kfz-Zulassungen

Kreis Warendorf

Amt	Amt für ö. Sicherheit, Ordnung und Straßenverkehr		
Kurzbeschreibung	Durchführung von Neuzulassungen, Umschreibungen, Abmeldungen etc. von Kfz, ordnungsbehördliche Verfahren bei nicht versicherten/versteuerten und mangelbehafteten Kfz		
Allgemeine Ziele	- Kurzfristige, bürgerfreundliche und rechtmäßige Bearbeitung der Zulassungsanträge etc. - Rechtmäßige und effiziente Bearbeitung der entsprechenden Verwaltungsverfahren		
Wirk.-orientierte Ziele	- die Kfz-Zulassungsstelle soll grundsätzlich in Warendorf samstags vormittags geöffnet sein (außer im Zusammenhang mit Feiertagen) - die Wartezeit im Bereich der Kfz-Zulassungsstelle soll 15 Min. im jährl. Durchschnitt nicht überschreiten		
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung, Kraftfahrzeugsteuergesetz, Pflichtversicherungsgesetz, verschiedene Verordnungen, Richtlinien und Erlasse		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Fahrzeugbestand der zugelassenen Fahrzeuge	258.659	260.000	256.716
Reiner Elektroantrieb (Anzahl der Fahrzeuge)	6.674	7.100	8.038
Benzin / Elektro PlugIn Hybrid (Anzahl der Fahrzeuge)	2.474	2.350	2.953
Diesel / Elektro PlugIn Hybrid (Anzahl der Fahrzeuge)	218	210	256
Brennstoffzelle / Wasserstoff (Anzahl der Fahrzeuge)	4	4	4
<i>Fahrzeuggesamtbestand (Anzahl der Fahrzeuge)</i>	<i>290.195</i>	<i>255.000</i>	<i>256.716</i>
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
wöchentliche Öffnungszeiten der Zulassungsstelle in Stunden	36,5	36,5	36,5
Anzahl der geöffneten Samstage im Jahr	50	49	50
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Neuzulassungen	9.711	9.500	9.466
Anzahl der Wiederzulassungen und Umschreibungen	33.616	35.000	35.938
Anzahl der Abmeldungen	30.458	20.000	26.832 ¹⁾
Anzahl der Anzeigen	5.921	4.500	6.757 ²⁾
Erläuterungen	¹⁾ Bei den Abmeldungen sind zusätzlich zu den Abmeldungen am Schalter nun auch die Online-Abmeldungen enthalten. ²⁾ Bei den Anzeigen sind im Jahr 2025 Rückstände im Bereich Mängelverfahren aus dem Vorjahr abgearbeitet worden. Zudem waren die Fallzahlen bei Versicherungsanzeigen und Anzeigen wegen nicht durchgeführter Adressänderungen in 2025 deutlich höher.		

Teilergebnisrechnung Produkt 020440 Kfz-Zulassungen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.695.332	2.305.000,00	0,00	2.706.288,16	401.288,16	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.527	69.378,00	0,00	55.045,09	-14.332,91	0
10	= Ordentliche Erträge	2.753.859	2.374.378,00	0,00	2.761.333,25	386.955,25	0
11	- Personalaufwendungen	-1.156.375	-1.351.096,00	0,00	-1.244.850,59	106.245,41	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-124.842	-133.706,00	0,00	-145.818,32	-12.112,32	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.125	-52.500,00	0,00	-52.269,10	230,90	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.494	-6.500,00	0,00	-6.496,00	4,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.875	-132.950,00	0,00	-154.597,76	-21.647,76	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.445.711	-1.676.752,00	0,00	-1.604.031,77	72.720,23	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.308.148	697.626,00	0,00	1.157.301,48	459.675,48	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.308.148	697.626,00	0,00	1.157.301,48	459.675,48	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	1.308.148	697.626,00	0,00	1.157.301,48	459.675,48	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.114	-3.321,00	0,00	-3.174,84	146,16	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	1.305.034	694.305,00	0,00	1.154.126,64	459.821,64	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	1.305.034	694.305,00	0,00	1.154.126,64	459.821,64	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0206 Lebensmittelüberwachung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.957	245.000,00	0,00	266.065,66	21.065,66	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.225	3.200,00	0,00	7.836,44	4.636,44	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.303	40.594,00	0,00	36.777,24	-3.816,76	0
10	= Ordentliche Erträge	318.485	288.794,00	0,00	310.679,34	21.885,34	0
11	- Personalaufwendungen	-1.256.986	-1.322.778,00	0,00	-1.224.783,62	97.994,38	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-123.917	-130.908,00	0,00	-142.650,32	-11.742,32	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-743.194	-752.500,00	0,00	-743.465,03	9.034,97	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.652	-14.800,00	0,00	-14.107,53	692,47	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.094	-39.900,00	0,00	-34.038,61	5.861,39	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.170.843	-2.260.886,00	0,00	-2.159.045,11	101.840,89	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.852.358	-1.972.092,00	0,00	-1.848.365,77	123.726,23	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.852.358	-1.972.092,00	0,00	-1.848.365,77	123.726,23	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.852.358	-1.972.092,00	0,00	-1.848.365,77	123.726,23	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.544	-2.705,00	0,00	-2.585,88	119,12	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.854.902	-1.974.797,00	0,00	-1.850.951,65	123.845,35	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.854.902	-1.974.797,00	0,00	-1.850.951,65	123.845,35	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0206 Lebensmittelüberwachung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	257.801	245.000,00	0,00	269.770,57	24.770,57	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.445	3.200,00	0,00	8.207,60	5.007,60	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.965	3.200,00	0,00	4.562,86	1.362,86	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	272.211	251.400,00	0,00	282.541,03	31.141,03	0
10	- Personalauszahlungen	-1.169.517	-1.238.150,00	0,00	-1.157.646,61	80.503,39	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-125.293	-130.908,00	0,00	-127.595,50	3.312,50	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-743.352	-752.500,00	0,00	-743.416,67	9.083,33	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.702	-39.200,00	0,00	-32.993,07	6.206,93	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.068.864	-2.160.758,00	0,00	-2.061.651,85	99.106,15	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.796.653	-1.909.358,00	0,00	-1.779.110,82	130.247,18	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-7.000,00	0,00	-5.898,53	1.101,47	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-7.000,00	0,00	-5.898,53	1.101,47	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	-7.000,00	0,00	-5.898,53	1.101,47	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.796.653	-1.916.358,00	0,00	-1.785.009,35	131.348,65	0

Investitionen Produktgruppe 0206 Lebensmittelüberwachung

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
25.39.000 Beschaffung Stereomikroskope mit Zubehör	0	-7.000,00	0,00	-5.898,53	-1.101,47	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-7.000,00	0,00	-5.898,53	-1.101,47	0
Summe	0	-7.000,00	0,00	-5.898,53	-1.101,47	0
Gesamtsumme	0	-7.000,00	0,00	-5.898,53	-1.101,47	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020610 Überw. LM u. Bedarfsgegenst.

Kreis Warendorf

Amt	Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt		
Kurzbeschreibung	- Überwachung von Betrieben, Einrichtungen und Transportmitteln im Umgang mit Lebensmitteln und Bedarfsgegenständen - Entnahme von Proben, Veranlassung von Untersuchungen und Auswertung sowie Begutachtung der Untersuchungsergebnisse, Bearbeitung von auswärtigen Befunden - Ausfertigung von Bescheinigungen für Lebensmittel und Bedarfsgegenstände - Beratung		
Allgemeine Ziele	Überwachung der Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben		
Nachhaltigkeitsziele	Die Erreichung der Kennzahlen bei der Lebensmittelkontrolle bewirkt eine Sicherstellung der Einhaltung der gesetzlichen Anforderungen in diesem Bereich und damit den Schutz des Verbrauchers vor gesundheitlichen Schäden, Irreführung und Täuschung.		
Wirk.-orientierte Ziele	- Die gesetzliche Vorgabe, dass jährlich 5,5 Proben an Lebensmitteln und Bedarfsgegenständen je 1.000 Einwohner zu nehmen und zu untersuchen sind, wird vom Kreis Warendorf mindestens erfüllt. Dies entspricht 1.556 Proben für das Jahr 2025. - Die durchschnittliche Bearbeitungszeit für Stellungnahmen zu Bauanträgen und Gaststättenkonzessionen soll 14 Tage nicht überschreiten.		
Auftragsgrundlage	Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch sowie ergänzende Gesetze und Verordnungen von EU, Bund und Land		
Zielgruppen	Betriebe, Verkaufseinrichtungen, ambulante Verkaufsstellen, die Lebensmittel, Kosmetika oder Bedarfsgegenstände in Verkehr bringen		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Probenahmen	1.625	1.556	1.655
Ø Einhaltung der Bearbeitungszeit für Stellungnahmen zu	85 %	95 %	90 %
Bauanträgen und Gaststättenkonzessionen bei vollständigen Antragsunterlagen			
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Kontrollen insgesamt	2.394	2.500	2.336
Anzahl Stellungnahmen zu Bauanträgen und Gaststättenkonzessionen	39	50	52
Anzahl zu kontrollierender Betriebe einschließlich Milcherzeuger	2.291	2.480 ¹⁾	2.289
Erläuterungen	¹⁾ Anzahl ergibt sich aus der Einstufung nach dem Anwenderleitfaden NRW.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020610 Überw. LM u. Bedarfsgegenst.

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.490	115.000,00	0,00	127.350,77	12.350,77	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.485	200,00	0,00	2.527,20	2.327,20	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.710	34.533,00	0,00	29.353,61	-5.179,39	0
10	= Ordentliche Erträge	160.685	149.733,00	0,00	159.231,58	9.498,58	0
11	- Personalaufwendungen	-933.165	-983.940,00	0,00	-928.351,09	55.588,91	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-90.626	-97.374,00	0,00	-106.533,90	-9.159,90	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-740.971	-745.500,00	0,00	-740.320,65	5.179,35	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.912	-13.000,00	0,00	-12.752,00	248,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.960	-18.700,00	0,00	-15.490,86	3.209,14	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.791.634	-1.858.514,00	0,00	-1.803.448,50	55.065,50	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.630.949	-1.708.781,00	0,00	-1.644.216,92	64.564,08	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.630.949	-1.708.781,00	0,00	-1.644.216,92	64.564,08	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.630.949	-1.708.781,00	0,00	-1.644.216,92	64.564,08	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.145	-2.272,00	0,00	-2.171,99	100,01	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.633.094	-1.711.053,00	0,00	-1.646.388,91	64.664,09	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.633.094	-1.711.053,00	0,00	-1.646.388,91	64.664,09	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020620 Überwachung der Fleischhygiene

Kreis Warendorf

Amt	Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt		
Kurzbeschreibung	- Organisation und Durchführung der Schlachttier- und Fleischuntersuchung - Hygieneüberwachung in Schlacht- und fleischverarbeitenden Betrieben		
Allgemeine Ziele	Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben zum gesundheitlichen Schutz des Verbrauchers		
Wirk.-orientierte Ziele	- Für jeden EU-Betrieb wird eine Risikoanalyse erstellt, aus der sich die jährliche Kontrollfrequenz ergibt. Daraus resultiert eine Sollvorgabe von 30 Plankontrollen.		
Auftragsgrundlage	VO 853 (EG) 2004, VO (EU) 2017 / 625 (Kontrollverordnung) sowie ergänzende Gesetze und Verordnungen von EU, Bund und Land		
Zielgruppen	Schlacht-, Zerlege- und Verarbeitungsbetriebe, Erzeugerbetriebe		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Kontrollen in EU-Betrieben nach Risikoanalyse	30	30	30
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl zu überwachender Betriebe (mit EU-Zulassung bzw. Registrierung):	18	15	15
Anzahl der Schlachtungen (= durchgeführte Schlachttieruntersuchungen):			
- Schweine inkl. Wildschweine	7.395	7.500	7.369
- Rinder/Kälber	364	350	325
- Sonstige (Pferde, Schafe, Ziegen, Geflügel, Gatterwild)	1.421	1.500	1.474 (davon Geflügel: 531)

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020620 Überwachung der Fleischhygiene

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.467	130.000,00	0,00	138.714,89	8.714,89	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.739	3.000,00	0,00	5.309,24	2.309,24	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.593	6.061,00	0,00	7.423,63	1.362,63	0
10	= Ordentliche Erträge	157.799	139.061,00	0,00	151.447,76	12.386,76	0
11	- Personalaufwendungen	-323.821	-338.838,00	0,00	-296.432,53	42.405,47	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-33.291	-33.534,00	0,00	-36.116,42	-2.582,42	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.223	-7.000,00	0,00	-3.144,38	3.855,62	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.740	-1.800,00	0,00	-1.355,53	444,47	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.135	-21.200,00	0,00	-18.547,75	2.652,25	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-379.210	-402.372,00	0,00	-355.596,61	46.775,39	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-221.411	-263.311,00	0,00	-204.148,85	59.162,15	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-221.411	-263.311,00	0,00	-204.148,85	59.162,15	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-221.411	-263.311,00	0,00	-204.148,85	59.162,15	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-399	-433,00	0,00	-413,89	19,11	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-221.810	-263.744,00	0,00	-204.562,74	59.181,26	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-221.810	-263.744,00	0,00	-204.562,74	59.181,26	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0207 Veterinärdienst

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.961	92.000,00	0,00	120.902,54	28.902,54	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.720	2.600,00	0,00	844,66	-1.755,34	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	156.005	98.056,00	0,00	44.579,25	-53.476,75	0
10	= Ordentliche Erträge	256.686	192.656,00	0,00	166.326,45	-26.329,55	0
11	- Personalaufwendungen	-1.253.910	-1.260.549,00	0,00	-1.268.323,73	-7.774,73	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-113.745	-124.763,00	0,00	-135.199,34	-10.436,34	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.551	-76.800,00	0,00	-82.102,95	-5.302,95	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.192	-5.200,00	0,00	-1.539,00	3.661,00	0
15	- Transferaufwendungen	-362.114	-500.000,00	0,00	-344.817,07	155.182,93	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.155	-29.200,00	0,00	-22.912,26	6.287,74	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.822.667	-1.996.512,00	0,00	-1.854.894,35	141.617,65	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.565.981	-1.803.856,00	0,00	-1.688.567,90	115.288,10	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.565.981	-1.803.856,00	0,00	-1.688.567,90	115.288,10	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.565.981	-1.803.856,00	0,00	-1.688.567,90	115.288,10	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.071	-2.398,00	0,00	-2.292,32	105,68	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.568.052	-1.806.254,00	0,00	-1.690.860,22	115.393,78	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.568.052	-1.806.254,00	0,00	-1.690.860,22	115.393,78	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0207 Veterinärdienst

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.062	92.000,00	0,00	119.045,58	27.045,58	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	302	2.600,00	0,00	994,66	-1.605,34	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	98.111	13.300,00	0,00	11.076,60	-2.223,40	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.475	107.900,00	0,00	131.116,84	23.216,84	0
10	- Personalauszahlungen	-1.057.102	-1.068.734,00	0,00	-1.108.163,05	-39.429,05	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-115.386	-124.763,00	0,00	-121.405,49	3.357,51	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.940	-76.800,00	0,00	-55.271,29	21.528,71	0
14	- Transferauszahlungen	-488.688	-500.000,00	0,00	-239.450,38	260.549,62	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.182	-28.900,00	0,00	-22.124,81	6.775,19	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.750.298	-1.799.197,00	0,00	-1.546.415,02	252.781,98	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.548.823	-1.691.297,00	0,00	-1.415.298,18	275.998,82	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	500,00	0,00	0,00	-500,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	500,00	0,00	23.562,13	23.062,13	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000,00	0,00	23.562,13	22.562,13	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-7.000,00	0,00	-6.374,31	625,69	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-7.000,00	0,00	-6.374,31	625,69	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	-6.000,00	0,00	17.187,82	23.187,82	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.548.823	-1.697.297,00	0,00	-1.398.110,36	299.186,64	0

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 0207 Veterinärdienst

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
25.39.001 Beschaffung eines Fahrzeughängers	0	-6.500,00	0,00	-6.374,31	-125,69	0
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	500,00	0,00	0,00	500,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-7.000,00	0,00	-6.374,31	-625,69	0
Summe	0	-6.500,00	0,00	-6.374,31	-125,69	0
Gesamtsumme	0	-6.500,00	0,00	-6.374,31	-125,69	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020710 Tierseuchenbekämpfung

Kreis Warendorf

Amt	Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt		
Kurzbeschreibung	- Überwachung von Beständen mit landwirtschaftlichen Nutztieren und Fischen sowie Tierhaltungen - Überwachung von Viehhandels- und Transportbetrieben - Überwachung des Tier- und Warenverkehrs sowie Ausstellen von Bescheinigungen - Überwachung des Verkehrs mit Tierimpfstoffen und Erteilung von Ausnahmegenehmigungen - Untersuchungen, Anordnung von Schutzmaßnahmen, Tierwertermittlungen bei anzeigepflichtigen Tierseuchen sowie Erfassung von meldepflichtigen Tierkrankheiten - Organisation und Durchführung von Bekämpfungs-, Sanierungs- und Überwachungsprogrammen (z.B. BHV1, BVD, TSE, AK, Blauzunge u.a.) - Pflege des Tierseuchenkrisenmanagements sowie Durchführung von Tierseuchenübungen		
Allgemeine Ziele	Verhinderung des Ausbruches von Tierseuchen sowie deren Bekämpfung		
Nachhaltigkeitsziele	Für die schweinehaltenden landwirtschaftlichen Betriebe im Kreis stellt ein Auftreten der Afrikanischen Schweinepest derzeit eine große Bedrohung dar. Durch die Verbesserung der Biosicherheit und die Sensibilisierung der Landwirte für dieses Thema wird die Wahrscheinlichkeit des Auftretens von Tierseuchen nachhaltig verringert.		
Wirk.-orientierte Ziele	- Die durchschnittliche Bearbeitungszeit für Stellungnahmen zu Bauanträgen soll 21 Tage nicht überschreiten.		
Zielgruppen	Tierhalter / -innen		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Ø Einhaltung der Bearbeitungszeit für Stellungnahmen zu Bauanträgen bei vollständigen Antragsunterlagen	95 %	92 %	95 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Nutztierhaltungen	4.786	4.800	4.690
Anzahl der kontrollierten Nutztierhaltungen	241	260	228
Anzahl der Schweine	825.500	900.000	822.500
Anzahl der Rinder	66.350	70.000	71.160
Anzahl der Exportabfertigungen (von Tieren und tierischen Produkten)	1.104	1.000	852
Anzahl der eingehenden Sendungen (von Tieren und tierischen Produkten)	1.197	1.200	1.014
Anzahl der Stellungnahmen zu Bauanträgen	46	65	61

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020710 Tierseuchenbekämpfung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.773	40.000,00	0,00	74.915,39	34.915,39	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.433	41.164,00	0,00	14.898,71	-26.265,29	0
10	= Ordentliche Erträge	71.429	82.264,00	0,00	89.814,10	7.550,10	0
11	- Personalaufwendungen	-540.280	-502.240,00	0,00	-534.482,51	-32.242,51	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-47.163	-49.711,00	0,00	-54.210,26	-4.499,26	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.625	-11.000,00	0,00	-9.010,41	1.989,59	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-672	-4.000,00	0,00	-20,00	3.980,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.448	-14.200,00	0,00	-8.165,91	6.034,09	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-606.188	-581.151,00	0,00	-605.889,09	-24.738,09	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-534.759	-498.887,00	0,00	-516.074,99	-17.187,99	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-534.759	-498.887,00	0,00	-516.074,99	-17.187,99	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-534.759	-498.887,00	0,00	-516.074,99	-17.187,99	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-835	-1.000,00	0,00	-956,33	43,67	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-535.594	-499.887,00	0,00	-517.031,32	-17.144,32	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-535.594	-499.887,00	0,00	-517.031,32	-17.144,32	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020720 Tierkörperbeseitigung

Kreis Warendorf

Amt	Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt		
Kurzbeschreibung	- Überwachung der Beseitigung tierischer Nebenprodukte einschließlich finanzieller Abwicklung; seit Anfang 2015 neue Gebührenbasis, bei der die Tierhalter mehr beteiligt werden - Überwachung von zugelassenen Betrieben für die Beseitigung tierischer Nebenprodukte		
Allgemeine Ziele	Verhinderung des Ausbruches von Tierseuchen, Schutz der menschlichen Gesundheit		
Auftragsgrundlage	Tierische Nebenprodukte Beseitigungsgesetz mit ergänzenden landes- und europarechtlichen Vorschriften		
Zielgruppen	Tierhalter/-innen; Schlacht-, Zerlege- und Verarbeitungsbetriebe		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Entsorgungsmenge in t	6.159	6.200	5.942
Anzahl der Herkunftsbetriebe	1.571	1.600	1.475

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020720 Tierkörperbeseitigung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.404	2.000,00	0,00	4.009,50	2.009,50	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	88.083	6.609,00	0,00	1.756,13	-4.852,87	0
10	= Ordentliche Erträge	90.487	8.609,00	0,00	5.765,63	-2.843,37	0
11	- Personalaufwendungen	-75.327	-65.927,00	0,00	-60.628,22	5.298,78	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.549	-6.525,00	0,00	-6.561,29	-36,29	0
15	- Transferaufwendungen	-361.489	-500.000,00	0,00	-344.817,07	155.182,93	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-955	-700,00	0,00	-686,12	13,88	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-443.320	-573.152,00	0,00	-412.692,70	160.459,30	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-352.833	-564.543,00	0,00	-406.927,07	157.615,93	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-352.833	-564.543,00	0,00	-406.927,07	157.615,93	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-352.833	-564.543,00	0,00	-406.927,07	157.615,93	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-73	-104,00	0,00	-99,17	4,83	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-352.906	-564.647,00	0,00	-407.026,24	157.620,76	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-352.906	-564.647,00	0,00	-407.026,24	157.620,76	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020730 Tierschutz			
Kreis Warendorf			
Amt	Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt		
Kurzbeschreibung	- Überwachung von landwirtschaftlichen Nutztierbeständen und sonstigen Tierhaltungen - Überwachung erlaubnispflichtiger Tierhaltungen und Betriebe - Bearbeitung von Anträgen nach Tierschutzrecht/Abnahme von Sachkundeprüfungen - Bearbeitung von Tierschutzanzeigen - Überprüfung von Hundehaltungen nach Beißvorfällen - Sachkunde-/Verhaltensprüfungen/Rassebestimmungen nach dem Landeshundegesetz		
Allgemeine Ziele	Gewährleistung der Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen		
Wirk.-orientierte Ziele	Anteil der in weniger als 48 Stunden bearbeiteten Tierschutzanzeigen mit hoher Priorität		
Auftragsgrundlage	Tierschutzgesetz mit ergänzenden Verordnungen der EU und des Bundes		
Zielgruppen	Tierhalter/-innen, Betriebe		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Ø Einhaltung der Bearbeitungszeit von Anzeigen nach dem Tierschutzgesetz mit hoher Priorität < 48 Std.	100 %	100 %	100 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl erlaubnispflichtiger Tierhaltungen	153	165	151
Anzahl der überprüften erlaubnispflichtigen Tierhaltungen	37	33	31
Anzeigen nach dem Tierschutzgesetz	252	300	331
- Anzeigen mit hoher Priorität	114	120	112
- sonstige Anzeigen	138	180	219
Anzahl der Nutztierhaltungen	2.064	2.250	2.117

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020730 Tierschutz

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.818	16.000,00	0,00	15.632,00	-368,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.497	1.500,00	0,00	844,66	-655,34	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.782	42.308,00	0,00	15.643,63	-26.664,37	0
10	= Ordentliche Erträge	58.097	59.808,00	0,00	32.120,29	-27.687,71	0
11	- Personalaufwendungen	-364.761	-377.055,00	0,00	-339.744,96	37.310,04	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-35.141	-37.322,00	0,00	-39.996,24	-2.674,24	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.927	-65.500,00	0,00	-72.893,54	-7.393,54	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.520	-1.200,00	0,00	-1.519,00	-319,00	0
15	- Transferaufwendungen	-626	0,00	0,00	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.191	-10.800,00	0,00	-11.519,95	-719,95	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-471.166	-491.877,00	0,00	-465.673,69	26.203,31	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-413.069	-432.069,00	0,00	-433.553,40	-1.484,40	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-413.069	-432.069,00	0,00	-433.553,40	-1.484,40	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-413.069	-432.069,00	0,00	-433.553,40	-1.484,40	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-717	-649,00	0,00	-620,72	28,28	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-413.786	-432.718,00	0,00	-434.174,12	-1.456,12	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-413.786	-432.718,00	0,00	-434.174,12	-1.456,12	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 020740 Tierarznei-/Futtermittelüberw.

Kreis Warendorf

Amt	Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt		
Kurzbeschreibung	- Überwachung tierärztlicher Hausapotheken, der Praxen von Tierheilkundigen und der Abgabe von Tierarzneimitteln im Einzelhandel - Überwachung des Einsatzes von Tierarzneimitteln in landwirtschaftlichen Betrieben, aufgrund der 16. Novelle des AMG (Antibiotikadatenbank) beginnend ab 2015 vermehrt Kontrollen - Futtermittelüberwachung in landwirtschaftlichen Betrieben, seit 2014 sind zusätzliche Probenahmen nach PCB-Belastung von Eiern erforderlich		
Nachhaltigkeitsziele	Durch unsachgemäßen Gebrauch von Antibiotika können resistente Bakterien entstehen. Durch Ausscheidungen von Mensch und Tier, nicht sachgerechte Lagerung oder falsche Entsorgung von Arzneimitteln, gelangen Antibiotika in die Umwelt. Der Überwachung der landwirtschaftlichen Betriebe im Bereich des Antibiotika-Minimierungskonzeptes des Tierarzneimittelrechts kommt damit große Bedeutung im Sinne der Nachhaltigkeit zur Sicherstellung der Verfügbar- und Wirksamkeit von Antibiotika und des Umweltschutzes in diesem Zusammenhang zu.		
Auftragsgrundlage	Tierarzneimittelgesetz, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch sowie ergänzende Verordnungen		
Zielgruppen	Tierärzte, Tierheilpraktiker, Tierhalter, Einzelhändler, Futtermittelmischbetriebe		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der arzneimittelrechtlichen Kontrollen in landwirtschaftlichen Betrieben	205	260	201
Anzahl der Futtermittelproben	52	39	49
Anzahl Überwachung tierärztliche Hausapotheken	3	18	5

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 020740 Tierarznei-/Futtermittelüberw.

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.967	34.000,00	0,00	26.345,65	-7.654,35	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.707	7.975,00	0,00	12.280,78	4.305,78	0
10	= Ordentliche Erträge	36.674	41.975,00	0,00	38.626,43	-3.348,57	0
11	- Personalaufwendungen	-273.541	-315.327,00	0,00	-333.468,04	-18.141,04	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-25.893	-31.205,00	0,00	-34.431,55	-3.226,55	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-300,00	0,00	-199,00	101,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.562	-3.500,00	0,00	-2.540,28	959,72	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-301.996	-350.332,00	0,00	-370.638,87	-20.306,87	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-265.322	-308.357,00	0,00	-332.012,44	-23.655,44	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-265.322	-308.357,00	0,00	-332.012,44	-23.655,44	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-265.322	-308.357,00	0,00	-332.012,44	-23.655,44	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-446	-645,00	0,00	-616,10	28,90	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-265.768	-309.002,00	0,00	-332.628,54	-23.626,54	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-265.768	-309.002,00	0,00	-332.628,54	-23.626,54	0

Produktbereich 03

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.525.214	1.663.475,00	0,00	2.016.607,14	353.132,14	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.502	63.300,00	0,00	78.225,10	14.925,10	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.736	3.000,00	0,00	9.833,58	6.833,58	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.040.374	1.459.020,00	0,00	1.343.087,90	-115.932,10	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	244.626	64.694,00	0,00	143.545,86	78.851,86	0
10	= Ordentliche Erträge	3.886.452	3.253.489,00	0,00	3.591.299,58	337.810,58	0
11	- Personalaufwendungen	-3.967.942	-4.295.145,00	0,00	-4.177.748,18	117.396,82	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-371.752	-425.027,00	0,00	-468.469,54	-43.442,54	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.895.010	-3.413.016,00	0,00	-3.062.212,94	350.803,06	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-394.349	-383.100,00	0,00	-472.118,53	-89.018,53	0
15	- Transferaufwendungen	-1.014.179	-670.540,00	0,00	-692.028,71	-21.488,71	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.554.378	-1.464.587,50	-10.960,50	-1.663.988,36	-199.400,86	-47.470
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.197.610	-10.651.415,50	-10.960,50	-10.536.566,26	114.849,24	-47.470
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.311.158	-7.397.926,50	-10.960,50	-6.945.266,68	452.659,82	-47.470
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-6.311.158	-7.397.926,50	-10.960,50	-6.945.266,68	452.659,82	-47.470
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-97	0,00	0,00	0,00	0,00	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-97	0,00	0,00	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-6.311.255	-7.397.926,50	-10.960,50	-6.945.266,68	452.659,82	-47.470
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.083	-10.161,00	0,00	-9.713,50	447,50	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-6.319.338	-7.408.087,50	-10.960,50	-6.954.980,18	453.107,32	-47.470
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-6.319.338	-7.408.087,50	-10.960,50	-6.954.980,18	453.107,32	-47.470

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.655.075	983.375,00	0,00	1.259.055,13	275.680,13	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.870	63.300,00	0,00	66.278,32	2.978,32	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.971	3.000,00	0,00	7.348,46	4.348,46	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	934.425	1.459.020,00	0,00	1.392.790,63	-66.229,37	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	36.965	9.100,00	0,00	91.010,87	81.910,87	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.698.306	2.517.795,00	0,00	2.816.483,41	298.688,41	0
10	- Personalauszahlungen	-3.894.273	-4.219.118,00	0,00	-4.121.432,86	97.685,14	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-378.551	-425.027,00	0,00	-415.888,43	9.138,57	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.596.265	-3.413.016,00	0,00	-3.247.722,14	165.293,86	0
14	- Transferauszahlungen	-1.101.020	-670.540,00	0,00	-722.318,71	-51.778,71	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.558.563	-1.460.487,50	-10.960,50	-1.680.596,80	-220.109,30	-47.470
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.528.672	-10.188.188,50	-10.960,50	-10.187.958,94	229,56	-47.470
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-6.830.366	-7.670.393,50	-10.960,50	-7.371.475,53	298.917,97	-47.470
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	628.615	543.000,00	0,00	543.737,88	737,88	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.500	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	638.115	543.000,00	0,00	544.737,88	1.737,88	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.185	0,00	0,00	0,00	0,00	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-966.420	-958.514,11	-362.414,11	-563.934,34	394.579,77	-167.540
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-996.605	-958.514,11	-362.414,11	-563.934,34	394.579,77	-167.540
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-358.490	-415.514,11	-362.414,11	-19.196,46	396.317,65	-167.540
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-7.188.856	-8.085.907,61	-373.374,61	-7.390.671,99	695.235,62	-215.010

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Schulen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.554.488	1.162.835,00	0,00	1.545.386,29	382.551,29	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.479	61.200,00	0,00	76.338,10	15.138,10	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.736	3.000,00	0,00	9.833,58	6.833,58	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.124	31.660,00	0,00	26.804,39	-4.855,61	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	68.739	41.433,00	0,00	48.669,71	7.236,71	0
10	= Ordentliche Erträge	1.721.566	1.300.128,00	0,00	1.707.032,07	406.904,07	0
11	- Personalaufwendungen	-894.095	-959.841,00	0,00	-925.449,06	34.391,94	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-86.002	-94.986,00	0,00	-104.813,73	-9.827,73	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-596.211	-672.566,00	0,00	-663.421,30	9.144,70	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-389.347	-377.900,00	0,00	-466.475,96	-88.575,96	0
15	- Transferaufwendungen	-625.404	-544.000,00	0,00	-611.795,38	-67.795,38	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.239.692	-1.094.497,50	-10.960,50	-1.282.047,87	-187.550,37	-44.735
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.830.751	-3.743.790,50	-10.960,50	-4.054.003,30	-310.212,80	-44.735
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.109.185	-2.443.662,50	-10.960,50	-2.346.971,23	96.691,27	-44.735
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.109.185	-2.443.662,50	-10.960,50	-2.346.971,23	96.691,27	-44.735
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-97	0,00	0,00	0,00	0,00	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-97	0,00	0,00	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-2.109.282	-2.443.662,50	-10.960,50	-2.346.971,23	96.691,27	-44.735
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.379	-2.646,00	0,00	-2.529,58	116,42	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.111.661	-2.446.308,50	-10.960,50	-2.349.500,81	96.807,69	-44.735
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.111.661	-2.446.308,50	-10.960,50	-2.349.500,81	96.807,69	-44.735

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0301 Schulen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	725.188	482.735,00	0,00	884.622,52	401.887,52	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.745	61.200,00	0,00	64.929,49	3.729,49	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.971	3.000,00	0,00	7.348,46	4.348,46	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.448	31.660,00	0,00	26.750,39	-4.909,61	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.398	300,00	0,00	718,80	418,80	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	850.750	578.895,00	0,00	984.369,66	405.474,66	0
10	- Personalauszahlungen	-852.448	-916.541,00	0,00	-894.777,81	21.763,19	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-87.436	-94.986,00	0,00	-93.567,92	1.418,08	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-601.294	-672.566,00	0,00	-663.632,14	8.933,86	0
14	- Transferauszahlungen	-737.596	-544.000,00	0,00	-611.975,38	-67.975,38	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.256.791	-1.091.497,50	-10.960,50	-1.293.684,78	-202.187,28	-44.735
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.535.565	-3.319.590,50	-10.960,50	-3.557.638,03	-238.047,53	-44.735
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-2.684.815	-2.740.695,50	-10.960,50	-2.573.268,37	167.427,13	-44.735
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	628.615	543.000,00	0,00	543.737,88	737,88	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.500	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	638.115	543.000,00	0,00	544.737,88	1.737,88	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.185	0,00	0,00	0,00	0,00	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-960.831	-957.414,11	-362.414,11	-558.829,79	398.584,32	-167.540
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-991.016	-957.414,11	-362.414,11	-558.829,79	398.584,32	-167.540
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-352.901	-414.414,11	-362.414,11	-14.091,91	400.322,20	-167.540
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-3.037.716	-3.155.109,61	-373.374,61	-2.587.360,28	567.749,33	-212.275

Investitionen Produktgruppe 0301 Schulen						
Kreis Warendorf						
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze						
19.40.001 Aktualisierung der Kfz-Technik, BK Beckum	-24.420	-110.580,11	-110.580,11	-56.561,62	-54.018,49	-28.714
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-24.420	-110.580,11	-110.580,11	-56.561,62	-54.018,49	-28.714
19.40.005 Neuanschaffung Beschallungsanlage, BK Beckum	-57.037	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-57.037	0,00	0,00	0,00	0,00	0
19.40.007 Anschaffung CNC-Bearbeitungszentrum, BK Warendorf	-203.137	-3.500,00	-3.500,00	-3.312,41	-187,59	0
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-208.137	-3.500,00	-3.500,00	-3.312,41	-187,59	0
20.40.002 Umbau des Chemielabors, BK Beckum	-130.533	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-130.533	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22.40.000 Anschaffung CNC- Drehmaschine (Raum K41), BK Beckum	-104.431	-157.000,00	0,00	-156.645,89	-354,11	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-104.431	-157.000,00	0,00	-156.645,89	-354,11	0
23.40.002 Modernisierung Pneumatikraum R046, PSBK Warendorf	-118.250	-61.750,19	-61.750,19	-44.931,16	-16.819,03	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-118.250	-61.750,19	-61.750,19	-44.931,16	-16.819,03	0
24.40.001 Beschaffung eines SLS 3D-Druckers, BK Beckum	0	-60.000,00	-60.000,00	-48.260,49	-11.739,51	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-60.000,00	-60.000,00	-48.260,49	-11.739,51	0
24.40.002 Veranstaltungstechnik im Foyer, BK Ahlen	0	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000
25.40.000 Dreiachsenmodell-Portalkransimulation, BK Beckum	0	-58.000,00	0,00	-62.808,20	4.808,20	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-58.000,00	0,00	-62.808,20	4.808,20	0
Summe	-637.807	-530.830,30	-235.830,30	-372.519,77	-158.310,53	-108.714
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
07.40.001 BGA BK Ahlen ab 800 € netto	-3.278	-13.000,00	0,00	-1.074,78	-11.925,22	-5.319
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.278	-13.000,00	0,00	-1.074,78	-11.925,22	-5.319
07.40.002 BGA BK Beckum ab 800 € netto	-60.863	-117.921,98	-27.921,98	-51.895,18	-66.026,80	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.097	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-51.767	-117.921,98	-27.921,98	-51.895,18	-66.026,80	0
07.40.003 BGA Paul-Spiegel BK Warendorf ab 800 € netto	-58.098	-56.786,09	-31.786,09	-45.844,79	-10.941,30	-10.941
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-58.098	-56.786,09	-31.786,09	-45.844,79	-10.941,30	-10.941
09.40.001 BGA Astrid-Lindgren-Schule ab 800 € netto	-2.880	-5.075,57	-1.575,57	-4.403,17	-672,40	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.880	-5.075,57	-1.575,57	-4.403,17	-672,40	0
18.40.005 Beschaffung einer Tischfräse, BK Beckum	-56.179	0,00	0,00	0,00	0,00	0
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.800	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-57.979	0,00	0,00	0,00	0,00	0
19.40.009 BGA Regenbogenschulhaus Ahlen	0	-1.500,00	0,00	-13.451,71	11.951,71	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.500,00	0,00	-13.451,71	11.951,71	0
21.40.014 Kfz-Motormanagement-Demonstration BK Warendorf	0	-22.015,00	-22.015,00	-22.015,00	0,00	0

Investitionen Produktgruppe 0301 Schulen

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-22.015,00	-22.015,00	-22.015,00	0,00	0
21.40.016 Kfz-CAN-BUS Technologie-Demonstration BK Warendorf	0	-7.109,06	-7.109,06	-7.109,06	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-7.109,06	-7.109,06	-7.109,06	0,00	0
21.40.018 Einrichtung von Fachräumen und Küchen, ALS	-6.297	-18.000,00	0,00	-1.011,34	-16.988,66	-12.466
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.297	-18.000,00	0,00	-1.011,34	-16.988,66	-12.466
22.40.004 Kauf Breitbandschleif-Maschine Holztechnik,PSBK Waf	-68.425	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-68.425	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22.40.005 Ersatzbesch. Tisch-Fräsmasch. Holztechnik,PSBK Waf	-44.371	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-44.371	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22.40.006 Ersatzbe.Druckluft-Bremsanl. Fahrzeugtech.PSBK Waf	0	-23.500,00	0,00	0,00	-23.500,00	-30.100
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-23.500,00	0,00	0,00	-23.500,00	-30.100
23.40.005 Neugestaltung Schulhof für Sek. I, ALS Warendorf	-8.983	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.983	0,00	0,00	0,00	0,00	0
23.40.006 Anschaffung 2 Pausen-/Gartenhäuser, ALS Warendorf	-21.088	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.088	0,00	0,00	0,00	0,00	0
23.40.009 2 Rundsitzbänke für die Astrid-Lindgren-Schule	-3.410	-6.590,33	-6.590,33	-5.865,29	-725,04	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.410	-6.590,33	-6.590,33	-5.865,29	-725,04	0
23.40.010 Bestuhlung Aula, Astrid-Lindgren-Schule Warendorf	-12.537	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.537	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.40.003 Präsentationstechnik Eingangshalle, PSBK Warendorf	0	-29.585,78	-29.585,78	-27.140,16	-2.445,62	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-29.585,78	-29.585,78	-27.140,16	-2.445,62	0
24.40.004 Mobile Abgasabsauganlage, PSBK Warendorf	0	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0
24.40.005 Lehrsystem Prüf-u. Fehlersimulator Elektrot., PSBK	0	-6.500,00	0,00	-6.499,54	-0,46	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-6.500,00	0,00	-6.499,54	-0,46	0
25.40.005 Spielturm für den Schulhof, ALS Warendorf	0	-21.000,00	0,00	0,00	-21.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-21.000,00	0,00	0,00	-21.000,00	0
25.40.006 Anschaffung mobiles Digestorium, PSBK Warendorf	0	-18.000,00	0,00	0,00	-18.000,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-18.000,00	0,00	0,00	-18.000,00	0
Summe	-346.409	-356.583,81	-126.583,81	-186.310,02	-170.273,79	-58.826
Gesamtsumme	-984.216	-887.414,11	-362.414,11	-558.829,79	-328.584,32	-167.540

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 030110 Berufskollegs

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Bildung, Kultur und Sport		
Kurzbeschreibung	Sicherstellung des Betriebs des Berufskollegs Ahlen, des Berufskollegs Beckum und des Paul-Spiegel-Berufskollegs Warendorf		
Allgemeine Ziele	Bedarfsgerechte und ortsnahe Beschulung auf angemessenem Ausstattungsniveau		
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NW		
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler einschließlich internationaler Förderklassen		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Schuljahr	2024/2025		2025/2026
Schülerzahlen Vollzeit	2.373	2.022	1.919
- davon Berufskolleg Ahlen	267	208	231
- davon Berufskolleg Beckum	1.201	941	821
- davon Paul-Spiegel Berufskolleg Warendorf	905	873	867
Schülerzahlen Teilzeit	3.201	3.480	3.451
- davon Berufskolleg Ahlen	756	873 ¹⁾	657
- davon Berufskolleg Beckum	1.482	1.733	1.851
- davon Paul-Spiegel Berufskolleg Warendorf	963	964	943
Erläuterungen	¹⁾ korrigierte Planzahl: 783 Schülerinnen und Schüler		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 030110 Berufskollegs

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	607.569	258.637,00	0,00	572.701,91	314.064,91	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.358	1.200,00	0,00	1.293,10	93,10	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.736	3.000,00	0,00	9.833,58	6.833,58	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.325	21.275,00	0,00	13.694,39	-7.580,61	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.754	39.203,00	0,00	43.623,97	4.420,97	0
10	= Ordentliche Erträge	691.742	323.315,00	0,00	641.146,95	317.831,95	0
11	- Personalaufwendungen	-708.423	-768.060,00	0,00	-718.868,21	49.191,79	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-69.357	-76.008,00	0,00	-83.504,58	-7.496,58	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.517	-165.910,00	0,00	-121.732,53	44.177,47	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-369.238	-362.400,00	0,00	-445.409,08	-83.009,08	0
15	- Transferaufwendungen	-660	-1.000,00	0,00	-645,00	355,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.106.403	-859.812,50	-10.960,50	-1.121.625,25	-261.812,75	-43.885
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.385.598	-2.233.190,50	-10.960,50	-2.491.784,65	-258.594,15	-43.885
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.693.856	-1.909.875,50	-10.960,50	-1.850.637,70	59.237,80	-43.885
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.693.856	-1.909.875,50	-10.960,50	-1.850.637,70	59.237,80	-43.885
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-97	0,00	0,00	0,00	0,00	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-97	0,00	0,00	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.693.953	-1.909.875,50	-10.960,50	-1.850.637,70	59.237,80	-43.885
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.929	-2.120,00	0,00	-2.026,82	93,18	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.695.882	-1.911.995,50	-10.960,50	-1.852.664,52	59.330,98	-43.885
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.695.882	-1.911.995,50	-10.960,50	-1.852.664,52	59.330,98	-43.885

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 030120 Förderschulen

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Bildung, Kultur und Sport		
Kurzbeschreibung	- Sicherstellung des Betriebs des Schulischen Lernortes "Regenbogenschulhaus" in Ahlen mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung im Primarbereich und der Sekundarstufe I, dieser Förderschwerpunkt soll zukünftig zusätzlich an einem weiteren Teilstandort in Warendorf angeboten werden und der Astrid-Lindgren-Schule mit Standorten in Warendorf und Beckum, Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sprache im Primarbereich und dem Förderschwerpunkt Lernen im Primarbereich und der Sekundarstufe I - Abwicklung der finanziellen Beteiligung an der Heinrich-Tellen-Schule in Warendorf und der Vinzenz-von-Paul-Schule in Beckum.		
Allgemeine Ziele	Bedarfsgerechte und ortsnahe Beschulung auf angemessenem Ausstattungsniveau		
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NW		
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
	<u>2024/2025</u>		<u>2025/2026</u>
Schülerzahlen	394	427	423
-- davon im Lernort Regenbogenschulhaus	19	40	30
-- am Standort Warendorf	Neue Kennzahl	20	13
-- am Standort Ahlen	Neue Kennzahl	20	17
-- davon an der Astrid-Lindgren-Schule	375	387	393
-- am Standort Warendorf	221	225	238
-- am Standort Beckum	154	162	155
Anzahl der Plätze im Offenen Ganzttag an der Astrid-Lindgren Schule	120	124	125
-- davon am Standort Warendorf	80	84	80
-- davon am Standort Beckum	40	40	45
Anzahl der Eltern, die zum Kostenbeitrag für den Offenen Ganzttag an der Astrid-Lindgren Schule herangezogen werden	80	124	125 ¹⁾
Schülerzahlen der Caritas-Förderschulen			
-Heinrich-Tellen-Schule Warendorf	Neue Kennzahl	145	157
-Vinzenz-von-Paul-Schule Beckum	Neue Kennzahl	159	174
Erläuterungen	¹⁾ Tatsächlich haben 79 Eltern einen Elternbeitrag geleistet.		

Teilergebnisrechnung Produkt 030120 Förderschulen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	946.918	904.198,00	0,00	972.684,38	68.486,38	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.120	60.000,00	0,00	75.045,00	15.045,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.799	10.385,00	0,00	13.110,00	2.725,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.985	2.230,00	0,00	5.045,74	2.815,74	0
10	= Ordentliche Erträge	1.029.822	976.813,00	0,00	1.065.885,12	89.072,12	0
11	- Personalaufwendungen	-185.672	-191.781,00	0,00	-206.580,85	-14.799,85	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.645	-18.978,00	0,00	-21.309,15	-2.331,15	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-464.694	-506.656,00	0,00	-541.688,77	-35.032,77	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-20.109	-15.500,00	0,00	-21.066,88	-5.566,88	0
15	- Transferaufwendungen	-624.744	-543.000,00	0,00	-611.150,38	-68.150,38	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.289	-234.685,00	0,00	-160.422,62	74.262,38	-850
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.445.153	-1.510.600,00	0,00	-1.562.218,65	-51.618,65	-850
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-415.331	-533.787,00	0,00	-496.333,53	37.453,47	-850
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-415.331	-533.787,00	0,00	-496.333,53	37.453,47	-850
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-415.331	-533.787,00	0,00	-496.333,53	37.453,47	-850
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-451	-526,00	0,00	-502,76	23,24	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-415.782	-534.313,00	0,00	-496.836,29	37.476,71	-850
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-415.782	-534.313,00	0,00	-496.836,29	37.476,71	-850

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Sonstige schulische Aufgaben

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	970.726	500.640,00	0,00	471.220,85	-29.419,15	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.023	2.100,00	0,00	1.887,00	-213,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.017.250	1.427.360,00	0,00	1.316.283,51	-111.076,49	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	175.887	23.261,00	0,00	94.876,15	71.615,15	0
10	= Ordentliche Erträge	2.164.886	1.953.361,00	0,00	1.884.267,51	-69.093,49	0
11	- Personalaufwendungen	-3.073.847	-3.335.304,00	0,00	-3.252.299,12	83.004,88	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-285.750	-330.041,00	0,00	-363.655,81	-33.614,81	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.298.799	-2.740.450,00	0,00	-2.398.791,64	341.658,36	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.002	-5.200,00	0,00	-5.642,57	-442,57	0
15	- Transferaufwendungen	-388.774	-126.540,00	0,00	-80.233,33	46.306,67	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-314.686	-370.090,00	0,00	-381.940,49	-11.850,49	-2.735
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.366.858	-6.907.625,00	0,00	-6.482.562,96	425.062,04	-2.735
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4.201.972	-4.954.264,00	0,00	-4.598.295,45	355.968,55	-2.735
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-4.201.972	-4.954.264,00	0,00	-4.598.295,45	355.968,55	-2.735
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-4.201.972	-4.954.264,00	0,00	-4.598.295,45	355.968,55	-2.735
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.704	-7.515,00	0,00	-7.183,92	331,08	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.207.676	-4.961.779,00	0,00	-4.605.479,37	356.299,63	-2.735
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-4.207.676	-4.961.779,00	0,00	-4.605.479,37	356.299,63	-2.735

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0302 Sonstige schulische Aufgaben

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	929.887	500.640,00	0,00	374.432,61	-126.207,39	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.125	2.100,00	0,00	1.348,83	-751,17	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	891.976	1.427.360,00	0,00	1.366.040,24	-61.319,76	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	24.567	8.800,00	0,00	90.292,07	81.492,07	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.847.555	1.938.900,00	0,00	1.832.113,75	-106.786,25	0
10	- Personalauszahlungen	-3.041.825	-3.302.577,00	0,00	-3.226.655,05	75.921,95	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-291.114	-330.041,00	0,00	-322.320,51	7.720,49	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.994.971	-2.740.450,00	0,00	-2.584.090,00	156.360,00	0
14	- Transferauszahlungen	-363.424	-126.540,00	0,00	-110.343,33	16.196,67	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-301.772	-368.990,00	0,00	-386.912,02	-17.922,02	-2.735
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.993.106	-6.868.598,00	0,00	-6.630.320,91	238.277,09	-2.735
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-4.145.551	-4.929.698,00	0,00	-4.798.207,16	131.490,84	-2.735
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.589	-1.100,00	0,00	-5.104,55	-4.004,55	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.589	-1.100,00	0,00	-5.104,55	-4.004,55	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-5.589	-1.100,00	0,00	-5.104,55	-4.004,55	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-4.151.140	-4.930.798,00	0,00	-4.803.311,71	127.486,29	-2.735

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 0302 Sonstige schulische Aufgaben

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
23.40.008 BGA Medienkompetenzzentrum	-5.589	-1.100,00	0,00	-5.104,55	4.004,55	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.589	-1.100,00	0,00	-5.104,55	4.004,55	0
Summe	-5.589	-1.100,00	0,00	-5.104,55	4.004,55	0
Gesamtsumme	-5.589	-1.100,00	0,00	-5.104,55	4.004,55	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 030210 Schulpsychologische Beratungsstelle			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Bildung, Kultur und Sport		
Kurzbeschreibung	Beratung von Lehrkräften, Eltern, Schülerinnen und Schülern zu den Themen Lernen und Verhalten im schulbezogenen Kontext. Die Schulpsychologische Beratungsstelle verfügt über 4 ½ Stellen, 3 ½ Stellen sind beim Land NRW und eine beim Kreis Warendorf angesiedelt. Seit 01.08.2021 gibt es zusätzliche eine Stelle Abordnung vom Land NRW für "Systemberatung Extremismusprävention" (derzeit 70 %) besetzt. Seit dem 08.08.2023 ist zusätzlich eine halbe Stelle Schulpsychologie am Lernort in Ahlen besetzt.		
Allgemeine Ziele	- Stärkung der Kompetenzen der Schulen bei der Weiterentwicklung von Schule und Unterricht - Individuelle Unterstützung - Krisenmanagement - Kooperation und Öffentlichkeit - Qualitätssicherung		
Nachhaltigkeitsziele	- Förderung des Schul- und Klassenklimas - Schutzkonzepte gegen sexualisierte Gewalt - Demokratieförderung und Extremismusprävention - Förderung bei Lernschwierigkeiten		
Auftragsgrundlage	Kreistagsbeschluss vom 18.07.1986 Kooperationsvereinbarung zwischen dem Land NRW und dem Kreis Warendorf vom 02.11.2012		
Zielgruppen	Schulleitungen, pädagogische Fachkräfte, Sorgeberechtigte sowie Schülerinnen und Schüler im Kreis Warendorf		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Individualberatungen von Sorgeberechtigten, Schüler/-innen, pädagogischem Fachpersonal	335	330	451 ¹⁾
Anzahl der Systemberatungen von pädagogischem Fachpersonal zum Umgang mit pädagogischen Herausforderungen	218	130	185 ¹⁾
Anzahl der Teilnehmerinnen und Teilnehmer an schulübergreifenden Veranstaltungen	139	150	260 ²⁾
(Workshops, Fortbildungen und Supervisionsgruppen)			
Anzahl der durchgeführten individuellen schulinternen Veranstaltungen	25	20	29 ³⁾
Erläuterungen	¹⁾ Einem erhöhten Beratungsbedarf konnte entsprochen werden. ²⁾ Es haben sich mehr pädagogische Fachkräfte zu schulübergreifenden Veranstaltungen angemeldet. ³⁾ Einer steigenden Anfrage nach Veranstaltungen konnte nachgekommen werden.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 030210 Schulpsychologische Beratungsstelle

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.150	2.700,00	0,00	1.050,00	-1.650,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.577	0,00	0,00	7.472,65	7.472,65	0
10	= Ordentliche Erträge	9.727	2.700,00	0,00	8.522,65	5.822,65	0
11	- Personalaufwendungen	-270.454	-267.261,00	0,00	-308.985,37	-41.724,37	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-23.119	-26.446,00	0,00	-29.472,13	-3.026,13	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.998	-9.540,00	0,00	-8.705,93	834,07	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-305.571	-303.247,00	0,00	-347.163,43	-43.916,43	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-295.844	-300.547,00	0,00	-338.640,78	-38.093,78	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-295.844	-300.547,00	0,00	-338.640,78	-38.093,78	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-295.844	-300.547,00	0,00	-338.640,78	-38.093,78	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-479	-662,00	0,00	-632,49	29,51	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-296.323	-301.209,00	0,00	-339.273,27	-38.064,27	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-296.323	-301.209,00	0,00	-339.273,27	-38.064,27	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 030215 Regionales Bildungsbüro			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Bildung, Kultur und Sport		
Kurzbeschreibung	- Übernahme der Aufgaben der Geschäftsführung für die Regionale Steuergruppe und Unterstützung der Schulen beim Aufbau einer regionalen Schullandschaft - Service- und Beratungsstelle aller Schulen des Kreises Warendorf als zentrale Anlaufstelle		
Allgemeine Ziele	- Verbesserung der Qualität der schulischen Arbeit und insbesondere des Unterrichts durch qualitätsorientierte Selbststeuerung an Schulen - Entwicklung einer regionalen Bildungslandschaft - Bildung eines Netzwerks der vielfältigen Bildungsakteure im Interesse der Kinder und Jugendlichen im Kreis Warendorf		
Nachhaltigkeitsziele	- Ermöglichung von Bildung für alle Kinder und Jugendlichen - Berufliche Orientierung unabhängig vom Wohnort und der Schulform, umfassend und geschlechtersensibel		
Auftragsgrundlage	Kooperationsvertrag zwischen dem Kreis Warendorf und dem Ministerium für Schule und Weiterbildung; Kreistagsbeschluss vom 20.06.2008		
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler aller Schulen im Kreis Warendorf		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Landesprogramm "Kein Abschluss ohne Anschluss" (KAoA)			
- mit Standardelementen versorgte Schülerinnen und Schüler der Klassen 8 bis 10 (100 % der Schülerinnen und Schüler)	7.600	7.580	7.800 ¹⁾
- Schülerinnen und Schüler, die an Berufsfelderkundungen teilnehmen	2.600	2.500	2.540 ¹⁾
- beteiligte Unternehmen, die Berufsfelderkundungen anbieten	650	650	650
- Beteiligte Akteure/Institutionen im Rahmen von KAoA	40	41	41
- Initiierte Veranstaltungen/ Arbeitstreffen (z. B. Elterninfoveranstaltungen, StuBo-Arbeitskreise, Jour Fixe)	45	45	39
- Teilnahme an Gremien (z. B. Veranstaltungen mit Kammern, MAGS, GIB, Bezirksregierung)	60	60	57
- Öffentlichkeitsarbeit (z. B. Presseartikel, Broschüren, Flyer, Wanderausstellung)	18	18	15
Erläuterungen	¹⁾ Grundlage der Zahlen ist die Schulstatistik aus 2024/25. Die aktuellen Zahlen der Schulstatistik erscheinen voraussichtlich im Mai/Juni 2026.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 030215 Regionales Bildungsbüro

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.614	26.000,00	0,00	22.626,74	-3.373,26	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480	1.000,00	0,00	375,00	-625,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.328	138.200,00	0,00	138.009,78	-190,22	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.080	0,00	0,00	13.663,99	13.663,99	0
10	= Ordentliche Erträge	143.502	165.200,00	0,00	174.675,51	9.475,51	0
11	- Personalaufwendungen	-460.658	-516.387,00	0,00	-570.620,89	-54.233,89	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-52.711	-51.098,00	0,00	-57.425,54	-6.327,54	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.315	-800,00	0,00	-595,00	205,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.129	-101.200,00	0,00	-24.358,47	76.841,53	-2.735
17	= Ordentliche Aufwendungen	-550.813	-669.485,00	0,00	-652.999,90	16.485,10	-2.735
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-407.311	-504.285,00	0,00	-478.324,39	25.960,61	-2.735
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-407.311	-504.285,00	0,00	-478.324,39	25.960,61	-2.735
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-407.311	-504.285,00	0,00	-478.324,39	25.960,61	-2.735
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-667	-753,00	0,00	-719,93	33,07	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-407.978	-505.038,00	0,00	-479.044,32	25.993,68	-2.735
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-407.978	-505.038,00	0,00	-479.044,32	25.993,68	-2.735

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 030220 Schülerbeförderung			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Bildung, Kultur und Sport		
Kurzbeschreibung	- Bearbeitung und Erstattung von Fahrtkosten auf Antrag - Einrichtung und Abrechnung von Linien zur Schülerbeförderung		
Allgemeine Ziele	Realisierung der gesetzlichen Ansprüche der Schülerinnen und Schüler der Schulen des Kreises Warendorf auf Erstattung bzw. Übernahme von Fahrtkosten zum Schul- und Praktikumsbesuch.		
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NW		
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler der Schulen in Trägerschaft des Kreises Warendorf		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Fallzahlen Anträge	1.719	1.550	1.675
Fallzahlen Schülerspezialverkehr (Förderschulen)	213	240	219

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 030220 Schülerbeförderung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	83.423	14.761,00	0,00	5.117,05	-9.643,95	0
10	= Ordentliche Erträge	83.423	14.761,00	0,00	5.117,05	-9.643,95	0
11	- Personalaufwendungen	-154.382	-160.605,00	0,00	-158.963,61	1.641,39	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.796	-15.897,00	0,00	-17.441,29	-1.544,29	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.870.496	-2.236.500,00	0,00	-1.990.397,23	246.102,77	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38	-1.300,00	0,00	-23,04	1.276,96	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.039.712	-2.414.302,00	0,00	-2.166.825,17	247.476,83	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.956.289	-2.399.541,00	0,00	-2.161.708,12	237.832,88	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.956.289	-2.399.541,00	0,00	-2.161.708,12	237.832,88	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.956.289	-2.399.541,00	0,00	-2.161.708,12	237.832,88	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-336	-384,00	0,00	-367,38	16,62	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.956.625	-2.399.925,00	0,00	-2.162.075,50	237.849,50	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.956.625	-2.399.925,00	0,00	-2.162.075,50	237.849,50	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 030230 Medienkompetenzzentrum			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Bildung, Kultur und Sport		
Kurzbeschreibung	- Verleih und Wartung von audiovisuellen Medien und Geräten - Medienpädagogische Beratung		
Allgemeine Ziele	Bereitstellung von Medien und Unterstützung der Schulen und der außerschulischen Bildungsträger im Kreis Warendorf beim Einsatz dieser Medien		
Nachhaltigkeitsziele	Eine Einsparung von CO ₂ soll durch die Umstellung der Medienausleihe auf Online-Medien erreicht werden.		
Auftragsgrundlage	Kreistagsbeschlüsse		
Zielgruppen	Lehrerinnen und Lehrer, Schulleiterinnen und Schulleiter, Referentinnen und Referenten		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Ausleihzahlen DVDs	17	15	12 ¹⁾
Ausleihzahlen Online-Medien	66.000	66.500	65.750
Ausleihzahlen Geräteverleih	648	670	826
Fallzahlen Beratung (Medien)	1.000	1.200	1.149
Fallzahlen Beratung (Technik)	600	650	580
Fallzahlen Beratung/Veranstaltungen (Pädagogik)	1.000	1.200	1.295 ²⁾
Erläuterungen	¹⁾ durch die Digitalisierung und das steigende Onlineangebot werden immer weniger haptische Medien ausgeliehen ²⁾ Ausweitung der Fortbildungsangebote im Rahmen des Digital Making Places- und Virtual Reality-Projektes, zusätzliche Angebote (Max & Min@, Medienscouts, etc.)		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 030230 Medienkompetenzzentrum

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30	100,00	0,00	30,00	-70,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.723	0,00	0,00	5.444,87	5.444,87	0
10	= Ordentliche Erträge	4.753	100,00	0,00	7.474,87	7.374,87	0
11	- Personalaufwendungen	-196.057	-268.266,00	0,00	-227.088,29	41.177,71	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-19.420	-26.546,00	0,00	-28.463,64	-1.917,64	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-970	-3.150,00	0,00	-4.340,45	-1.190,45	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.002	-5.200,00	0,00	-5.642,57	-442,57	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.883	-60.000,00	0,00	-50.759,91	9.240,09	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-276.332	-363.162,00	0,00	-316.294,86	46.867,14	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-271.579	-363.062,00	0,00	-308.819,99	54.242,01	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-271.579	-363.062,00	0,00	-308.819,99	54.242,01	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-271.579	-363.062,00	0,00	-308.819,99	54.242,01	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-284	-507,00	0,00	-484,83	22,17	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-271.863	-363.569,00	0,00	-309.304,82	54.264,18	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-271.863	-363.569,00	0,00	-309.304,82	54.264,18	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 030240 Schulaufsicht			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Bildung, Kultur und Sport		
Kurzbeschreibung	Wahrnehmung aller verwaltungsfachlicher Aufgaben beim Schulamt für den Kreis Warendorf als untere staatliche Schulaufsichtsbehörde für Grund-, Haupt- und Förderschulen		
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der Beschulung der Grund-, Haupt- und Förderschülerinnen und Grund-, Haupt- und Förderschüler im vom Land NRW vorgegebenen Rahmen		
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NW		
Zielgruppen	Schulleiterinnen und Schulleiter, Lehrerinnen und Lehrer, Beschäftigte, Schulaufsichtsbeamtinnen und Schulaufsichtsbeamte		
Kennzahlen Leistungsumfang		Ist 2024	Plan 2025
			Ist 2025
Schuljahr 2024/2025			
Fälle personalrechtlicher Betreuung		773	945
Anzahl der Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs (AO-SF)		316	600 ¹⁾
Anzahl der OWi-Verfahren wegen Schulpflichtverletzungen		55	40
Teilnehmerinnen und Teilnehmer am Landessportfest der Schulen		1.057	900
Erläuterungen		¹⁾ Gesamtzahl aller Verfahren; die Planzahl 2024 bezog sich nur auf Neuanträge. ²⁾ Umstellung/Pilotierung des AO-SF Verfahrens ab 08/2025 ³⁾ Hohe Beteiligung der Schulen	

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 030240 Schulaufsicht

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.794	6.000,00	0,00	5.852,15	-147,85	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	513	1.000,00	0,00	1.482,00	482,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.218	8.500,00	0,00	20.658,83	12.158,83	0
10	= Ordentliche Erträge	34.525	15.500,00	0,00	27.992,98	12.492,98	0
11	- Personalaufwendungen	-303.300	-306.874,00	0,00	-307.818,00	-944,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-28.667	-30.366,00	0,00	-33.363,81	-2.997,81	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-159.751	-150.000,00	0,00	-234.155,50	-84.155,50	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.320	-3.450,00	0,00	-5.169,05	-1.719,05	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-498.038	-490.690,00	0,00	-580.506,36	-89.816,36	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-463.513	-475.190,00	0,00	-552.513,38	-77.323,38	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-463.513	-475.190,00	0,00	-552.513,38	-77.323,38	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-463.513	-475.190,00	0,00	-552.513,38	-77.323,38	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-698	-847,00	0,00	-809,64	37,36	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-464.211	-476.037,00	0,00	-553.323,02	-77.286,02	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-464.211	-476.037,00	0,00	-553.323,02	-77.286,02	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 030250 Kommunales Integrationszentrum			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Bildung, Kultur und Sport		
Kurzbeschreibung	- Koordinierung der Umsetzung der im Integrationsbericht festgeschriebenen Maßnahmen - Koordination, Bündelung u. Steuerung von örtlichen Integrationsangeboten in der kreisweiten AG Integration - Koordination, Unterstützung und Weiterentwicklung von Netzwerken im Bereich Übergang Schule und Beruf und des Projektes Schule ohne Rassismus (SoR) - Umsetzung des Projektes Sprachförderung für Auszubildende nichtdeutscher Herkunftssprache (Azubi+) - Initiierung und Entwicklung von Konzepten, Projekten und Maßnahmen zur Integrationsarbeit in kommunalen KI-Handlungsfeldern und zu schulischen und außerschulischen Bildungs- und Förderangeboten - Beratung und Unterstützung von Schulen und außerschulischen Einrichtungen bei ihrer interkulturellen Öffnung und bei der Beteiligung von Eltern, Kindern und Jugendlichen mit Einwanderungsgeschichte u.a. durch Einsatz von Sprachmittlern - Begleitung und Unterstützung der ehrenamtlichen Arbeit mit Neuzugewanderten im Kreis durch das KOMM-AN Programm NRW - Umsetzung eines Kommunalen Integrationsmanagements (KIM)		
Allgemeine Ziele	Teilhabe und Integration von Menschen mit Migrations- und Fluchtgeschichte		
Nachhaltigkeitsziele	- Entgegenwirkung von sozialen Ungleichheiten - Erarbeitung und Verankerung von Lösungen für strukturelle Probleme von Menschen mit Einwanderungsgeschichte - Ermöglichung von Bildungsteilhabe durch gezielte Sprachförderung von allen Kindern und Jugendlichen - Ermöglichung gesellschaftlicher Teilhabe aller Menschen		
Wirk.-orientierte Ziele	Ziel ist es, Kinder und Jugendliche mit Migrationshintergrund durch sprachliche Förderung in die Lage zu versetzen, an schulischer und außerschulischer Bildung teilzuhaben und bestmögliche Schul-, Ausbildungs- und ggf. Studienabschlüsse zu erreichen. Die Sprachbildung findet entlang der gesamten Bildungskette und unter Einbeziehung von Eltern, Kindertagesstätten, Schulen und freien Trägern statt. Die Maßnahmen des KI zielen darauf ab auch geflüchteten Menschen eine bestmögliche Integration und Teilhabe zu ermöglichen. Zielsetzung der Landesförderung KIM ist es, Migrations- und Integrationsprozesse erfolgreich miteinander zu verknüpfen und zu einer integrierten kommunalen Steuerung der örtlichen Integration von Eingewanderten zu kommen. Menschen mit Einwanderungsgeschichte und die im Case Management KIM betreuten Familien sollen zunehmend von optimierten Strukturen und Prozessen profitieren.		
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Kreistages / Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW		
Zielgruppen	- Einwohnerinnen und Einwohner (mit u. ohne Einwanderungsgeschichte) - Bildungseinrichtungen, Freie Träger, Ehrenamtsinitiativen, Migrantenselbstorganisationen - Städte und Gemeinden		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Teilnehmer/innen am Projekt:			
- FIT "Griffbereit" (Mütter/Kinder)	124 / 125	105 / 108	125 / 128
- FIT "Rucksack-Kita" (Mütter / Kinder)	228 / 235	230 / 250	184 / 196
- FIT "Rucksack-Schule" (Mütter / Kinder)	120 / 150	105 / 140	120 / 150
- Mercator (Schüler/innen / Förderlehrkräfte)	380 / 38	380 / 40	250 / 20 ¹⁾
Anzahl von schulischer Erstberatung bei neu zugewanderten Schülerinnen und Schülern	247	150	135
- Fortbildungen zu interkulturellen Themen für päd. Fachkräfte (Kita/Schule/OGS) und Elternbegleiter/innen	26 / 417	20 / 310	22 / 279
in den Programmen Frühkindliches Integrationstraining (FIT) und Integrationschancen für Kinder und Familie			
(IfKuF)			
Schulungen bzw. Austauschtreffen für Paten, Sprachhelfer (Anzahl Treffen / Teilnehmer/innen)	12 / 143	4 / 28 (Paten)	6 / 55
- Sprachhelfer - Förderung von Seiteneinsteigern (Anzahl Schulen / Schüler/innen)	53 / 394	65 / 485	28 / 375 ²⁾
- Patenprojekt im Übergang Schule/Beruf (Anzahl Vermittlung Pate/Schüler/innen)	14 / 15	13 / 16	14 / 17
- Elterninformationen (Anzahl Veranstaltungen / Eltern)	48 / 386	45 / 370	42 / 348

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 030250 Kommunales Integrationszentrum

Kreis Warendorf

Titelverleihung Schule ohne Rassismus (SoR) –Schule mit Courage (SmC) (Anzahl der teilnehmenden Schulen)	neue Kennzahl	28	27
Workshops und Fachveranstaltungen im Rahmen von SoR-SmC und Demokratieförderung (Anzahl der Veranstaltungen und Teilnehmenden)	neue Kennzahl	10 / 250	12 / 850 ³⁾
Azubi-Sprachförderung + - Sprachförderung für Auszubildende nichtdeutscher Herkunftssprache. (Anzahl Teilnehmende)	neue Kennzahl	30	20 ⁴⁾
Veranstaltung zur Informationsweitergabe, Qualifizierung und Vernetzung für Ehrenamt/Teilnehmer	11 / 281	4 / 85	2 / 37 ⁵⁾
Aufbau Sprachmittlerpool (Anzahl/Einsätze)	110 / 1.319	100 / 720	80 / 880
Landesinitiative „Durchstarten in Ausbildung und Arbeit“ (Anzahl erreichte Personen der Zielgruppe)	Projektende 30.06.2023	Kennzahl entfällt	Kennzahl entfällt
KIM Case Management (betreute Familien)	285	300	260
KIM Koordination (Anzahl Steuerungssitzungen der Lenkungsgruppe und Anzahl der Projektgruppen)	9	4	7 ⁶⁾
KIM (Anzahl der Maßnahmen zur Verbesserung des Integrationsmanagements)	2	3	4
KIM (Anzahl der Einbürgerungen)	641	900	378 ⁷⁾
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anteil d. Einwohner/innen mit ausländischer Staatsangehörigkeit	13,87 %	13 %	13,9 %
Erläuterungen ¹⁾ max. 20 Studierende lt. modifiziertem Konzept mit Abstimmung der Universität und AL/SGL ²⁾ Einsparungen der Aufwendungen für Sprachhelfer im Jahr 2025 ³⁾ Eingeschlossen sind die Veranstaltungen der Filmreihe „DemokratieKINO“ (Demokratieförderung), mit einer hohen durchschnittlichen Teilnehmendenzahl pro Veranstaltung. ⁴⁾ Einsparung der Aufwendungen für AS+ im Jahr 2025 ⁵⁾ Bewilligung der Landeszuwendung erst im Juni 2025, aufgrund der Unsicherheit keine Angebote bis zum Erhalt des Zuwendungsbescheides. ⁶⁾ 2 Projektgruppen konnten nicht planmäßig im Jahr 2024 beendet werden. ⁷⁾ Siehe Produkt 020240			

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 030250 Kommunales Integrationszentrum

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	944.319	468.640,00	0,00	440.741,96	-27.898,04	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	902.772	1.286.460,00	0,00	1.177.223,73	-109.236,27	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.865	0,00	0,00	42.518,76	42.518,76	0
10	= Ordentliche Erträge	1.888.956	1.755.100,00	0,00	1.660.484,45	-94.615,55	0
11	- Personalaufwendungen	-1.688.995	-1.815.911,00	0,00	-1.678.822,96	137.088,04	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-147.036	-179.688,00	0,00	-197.489,40	-17.801,40	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-266.267	-350.000,00	0,00	-169.303,46	180.696,54	0
15	- Transferaufwendungen	-388.774	-126.540,00	0,00	-80.233,33	46.306,67	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-205.317	-194.600,00	0,00	-292.924,09	-98.324,09	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.696.389	-2.666.739,00	0,00	-2.418.773,24	247.965,76	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-807.433	-911.639,00	0,00	-758.288,79	153.350,21	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-807.433	-911.639,00	0,00	-758.288,79	153.350,21	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-807.433	-911.639,00	0,00	-758.288,79	153.350,21	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.239	-4.362,00	0,00	-4.169,65	192,35	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-810.672	-916.001,00	0,00	-762.458,44	153.542,56	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-810.672	-916.001,00	0,00	-762.458,44	153.542,56	0

Produktbereich 04

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.249	208.500,00	0,00	134.574,90	-73.925,10	0
03	+ Sonstige Transfererträge	30.641	0,00	0,00	0,00	0,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.844	18.500,00	0,00	53.134,93	34.634,93	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167.594	132.600,00	0,00	127.882,52	-4.717,48	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.703	36.633,00	0,00	30.192,02	-6.440,98	0
10	= Ordentliche Erträge	399.031	396.233,00	0,00	345.784,37	-50.448,63	0
11	- Personalaufwendungen	-1.124.595	-1.135.596,00	0,00	-1.138.475,17	-2.879,17	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-92.476	-112.388,00	0,00	-124.152,99	-11.764,99	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.529	-14.500,00	0,00	-22.394,78	-7.894,78	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-105.538	-68.000,00	0,00	-110.980,08	-42.980,08	0
15	- Transferaufwendungen	-1.583.045	-1.795.455,00	0,00	-1.795.354,43	100,57	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-170.480	-381.330,00	0,00	-296.618,18	84.711,82	-7.415
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.127.663	-3.507.269,00	0,00	-3.487.975,63	19.293,37	-7.415
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.728.632	-3.111.036,00	0,00	-3.142.191,26	-31.155,26	-7.415
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.728.632	-3.111.036,00	0,00	-3.142.191,26	-31.155,26	-7.415
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-2.728.632	-3.111.036,00	0,00	-3.142.191,26	-31.155,26	-7.415
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.155	-2.844,00	0,00	-2.718,40	125,60	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.730.787	-3.113.880,00	0,00	-3.144.909,66	-31.029,66	-7.415
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.730.787	-3.113.880,00	0,00	-3.144.909,66	-31.029,66	-7.415

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.240	163.500,00	0,00	52.403,87	-111.096,13	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.626	18.500,00	0,00	53.193,93	34.693,93	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	174.799	132.600,00	0,00	123.949,49	-8.650,51	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0,00	0,00	1.546,29	1.546,29	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.665	314.600,00	0,00	231.093,58	-83.506,42	0
10	- Personalauszahlungen	-1.035.433	-1.052.688,00	0,00	-1.098.329,05	-45.641,05	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-94.746	-112.388,00	0,00	-110.042,16	2.345,84	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.472	-14.500,00	0,00	-22.548,42	-8.048,42	0
14	- Transferauszahlungen	-1.506.640	-1.795.455,00	0,00	-1.867.933,90	-72.478,90	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-190.367	-381.330,00	0,00	-380.538,09	791,91	-7.415
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.877.658	-3.356.361,00	0,00	-3.479.391,62	-123.030,62	-7.415
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-2.593.993	-3.041.761,00	0,00	-3.248.298,04	-206.537,04	-7.415
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.781	2.370,00	0,00	594.684,03	592.314,03	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.781	2.370,00	0,00	594.684,03	592.314,03	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-104.544	0,00	0,00	-177.131,65	-177.131,65	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-49.869	-39.374,00	-5.474,00	-36.850,48	2.523,52	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-154.413	-39.374,00	-5.474,00	-213.982,13	-174.608,13	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-143.632	-37.004,00	-5.474,00	380.701,90	417.705,90	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-2.737.625	-3.078.765,00	-5.474,00	-2.867.596,14	211.168,86	-7.415

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0401 Kultur

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.249	208.500,00	0,00	134.574,90	-73.925,10	0
03	+ Sonstige Transfererträge	30.641	0,00	0,00	0,00	0,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.844	18.500,00	0,00	53.134,93	34.634,93	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167.594	132.600,00	0,00	127.882,52	-4.717,48	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.703	36.633,00	0,00	30.192,02	-6.440,98	0
10	= Ordentliche Erträge	399.031	396.233,00	0,00	345.784,37	-50.448,63	0
11	- Personalaufwendungen	-1.124.595	-1.135.596,00	0,00	-1.138.475,17	-2.879,17	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-92.476	-112.388,00	0,00	-124.152,99	-11.764,99	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.529	-14.500,00	0,00	-22.394,78	-7.894,78	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-105.538	-68.000,00	0,00	-110.980,08	-42.980,08	0
15	- Transferaufwendungen	-1.583.045	-1.795.455,00	0,00	-1.795.354,43	100,57	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-170.480	-381.330,00	0,00	-296.618,18	84.711,82	-7.415
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.127.663	-3.507.269,00	0,00	-3.487.975,63	19.293,37	-7.415
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.728.632	-3.111.036,00	0,00	-3.142.191,26	-31.155,26	-7.415
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.728.632	-3.111.036,00	0,00	-3.142.191,26	-31.155,26	-7.415
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-2.728.632	-3.111.036,00	0,00	-3.142.191,26	-31.155,26	-7.415
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.155	-2.844,00	0,00	-2.718,40	125,60	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.730.787	-3.113.880,00	0,00	-3.144.909,66	-31.029,66	-7.415
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.730.787	-3.113.880,00	0,00	-3.144.909,66	-31.029,66	-7.415

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0401 Kultur

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.240	163.500,00	0,00	52.403,87	-111.096,13	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.626	18.500,00	0,00	53.193,93	34.693,93	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	174.799	132.600,00	0,00	123.949,49	-8.650,51	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0,00	0,00	1.546,29	1.546,29	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.665	314.600,00	0,00	231.093,58	-83.506,42	0
10	- Personalauszahlungen	-1.035.433	-1.052.688,00	0,00	-1.098.329,05	-45.641,05	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-94.746	-112.388,00	0,00	-110.042,16	2.345,84	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.472	-14.500,00	0,00	-22.548,42	-8.048,42	0
14	- Transferauszahlungen	-1.506.640	-1.795.455,00	0,00	-1.867.933,90	-72.478,90	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-190.367	-381.330,00	0,00	-380.538,09	791,91	-7.415
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.877.658	-3.356.361,00	0,00	-3.479.391,62	-123.030,62	-7.415
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-2.593.993	-3.041.761,00	0,00	-3.248.298,04	-206.537,04	-7.415
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.781	2.370,00	0,00	594.684,03	592.314,03	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.781	2.370,00	0,00	594.684,03	592.314,03	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-104.544	0,00	0,00	-177.131,65	-177.131,65	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-49.869	-39.374,00	-5.474,00	-36.850,48	2.523,52	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-154.413	-39.374,00	-5.474,00	-213.982,13	-174.608,13	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-143.632	-37.004,00	-5.474,00	380.701,90	417.705,90	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-2.737.625	-3.078.765,00	-5.474,00	-2.867.596,14	211.168,86	-7.415

Investitionen Produktgruppe 0401 Kultur						
Kreis Warendorf						
Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze						
17.40.003 Modernisierung Museum Abtei Liesborn	-104.544	0,00	0,00	417.552,38	-417.552,38	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0,00	0,00	594.684,03	-594.684,03	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-104.544	0,00	0,00	-177.131,65	177.131,65	0
Summe	-104.544	0,00	0,00	417.552,38	-417.552,38	0
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
07.40.000 Erwerb von Kunstgegenständen	-3.480	-6.000,00	0,00	-5.700,00	-300,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.480	-6.000,00	0,00	-5.700,00	-300,00	0
07.40.005 BGA Museum Abtei Liesborn	-13.513	-11.004,00	-5.474,00	-10.467,98	-536,02	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.781	2.370,00	0,00	0,00	2.370,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-24.294	-13.374,00	-5.474,00	-10.467,98	-2.906,02	0
08.40.000 Erwerb von Kunstgegenständen Museum Abt.Liesborn	-22.095	-20.000,00	0,00	-20.682,50	682,50	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-22.095	-20.000,00	0,00	-20.682,50	682,50	0
Summe	-39.088	-37.004,00	-5.474,00	-36.850,48	-153,52	0
Gesamtsumme	-143.632	-37.004,00	-5.474,00	380.701,90	-417.705,90	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 040110 Schule für Musik im Kreis Warendorf			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Bildung, Kultur und Sport		
Kurzbeschreibung	Geschäftsführung und Verwaltung der Schule für Musik im Kreis Warendorf e. V.		
Allgemeine Ziele	Sicherstellung des Betriebs der Schule für Musik im Kreis Warendorf e.V.		
Wirk.-orientierte Ziele	Die musikalische Förderung von jungen Kindern im Alter von bis zu 8 Jahren mit dem Ziel, möglichst viele dieser Kinder für den weiterführenden Einzel- oder Gruppenunterricht der Schule für Musik im Kreis Warendorf e.V. zu gewinnen		
Auftragsgrundlage	Geschäftsbesorgungsvertrag		
Zielgruppen	Lehrerinnen und Lehrer, Schülerinnen und Schüler der Schule für Musik im Kreis Warendorf e.V., Eltern		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Schülerzahlen im Bereich des Elementarunterrichts (0 - 8 Jahre)	1.091	1.080	978
-- davon Teilnehmer Eltern-Kind-Kurs	118	90	89
-- davon Teiln. KlangKiGa I und II (1,5 - 4 Jahre), Musikwerkstatt	145	140	94 ¹⁾
-- davon musikal. Früherz. (4-6 J.)--Grundausbildung (6-8 J.)	828	850	795
Schülerzahlen im Bereich des Instrumental- und Vokalunterrichts	2.031	2.430	1.965
Schülerzahlen im Ber. d. Ergänzungsfächer (Chor, Theater etc.)	920	950	803
Schülerzahlen im Bereich der Sonderfächer (AG's, Projekte etc.)	2.520	2.400	3.113 ²⁾
Gesamtschülerzahl	6.562	6.860	6.859
% Ant. d. Schülerinnen und Schüler i. Elementarunterricht an allen Musikschülerinnen und -schülern	16,63 %	15,74 %	14,26 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl Beschäftigte TVöD -- Anzahl Honorarkräfte	97 -- 5	99--5	99 -- 5
Personalaufwand Schule für Musik (€)	4.434.000 ³⁾	4.800.000 ⁴⁾	4.800.000 ⁴⁾
Gesamtaufwand Schule für Musik (€)	4.434.000 ⁵⁾	5.201.600 ⁴⁾	5.201.600 ⁴⁾
Aufwand pro Schüler/in (€)	732 ⁶⁾	758	758
Jahreswochenstunden	1.702	1.746	1.692
Aufwand pro Jahreswochenstunde (€)	2.824 ⁷⁾	2.979	3.074
Erläuterungen	¹⁾ Rückgang aufgrund fehlender Kapazitäten. ²⁾ Weiterer Ausbau von JeKits und Kooperationen. ³⁾ Ansatz 2024 aus dem Haushalt 2024 der Schule für Musik. Jahresabschluss 2024: 4.523.110,13 ⁴⁾ Ansatz 2025 aus dem Haushalt 2025 der Schule für Musik. ⁵⁾ Ansatz 2024 aus dem Haushalt 2024 der Schule für Musik. Jahresabschluss 2024: 4.967.199,61 ⁶⁾ Jahresabschluss 2024 der Schule für Musik: 757 ⁷⁾ Jahresabschluss 2024 der Schule für Musik: 2.918		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 040110 Schule für Musik im Kreis Warendorf

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.949	132.600,00	0,00	127.882,52	-4.717,48	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.005	10.468,00	0,00	10.550,44	82,44	0
10	= Ordentliche Erträge	132.954	143.068,00	0,00	138.432,96	-4.635,04	0
11	- Personalaufwendungen	-394.808	-386.332,00	0,00	-373.589,06	12.742,94	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-29.592	-38.231,00	0,00	-42.001,28	-3.770,28	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.162	0,00	0,00	-3.067,53	-3.067,53	0
15	- Transferaufwendungen	-1.204.701	-1.395.500,00	0,00	-1.394.490,54	1.009,46	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.139	-700,00	0,00	-1.880,86	-1.180,86	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.632.402	-1.820.763,00	0,00	-1.815.029,27	5.733,73	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.499.448	-1.677.695,00	0,00	-1.676.596,31	1.098,69	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.499.448	-1.677.695,00	0,00	-1.676.596,31	1.098,69	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.499.448	-1.677.695,00	0,00	-1.676.596,31	1.098,69	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-911	-1.309,00	0,00	-1.251,54	57,46	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.500.359	-1.679.004,00	0,00	-1.677.847,85	1.156,15	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.500.359	-1.679.004,00	0,00	-1.677.847,85	1.156,15	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 040120 Museen

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Bildung, Kultur und Sport		
Kurzbeschreibung	- Betrieb des Museums Abtei Liesborn - Beteiligung am RELiGIO Westfl. Museum für religiöse Kultur - Beteiligung an der Kulturgut Haus Nottbeck GmbH		
Allgemeine Ziele	Als besondere Zielgruppe sollen vermehrt Kinder und Jugendliche den Weg ins Museum und zu kultureller Bildung finden.		
Auftragsgrundlage	Verträge, Kreistagsbeschlüsse		
Zielgruppen	Museumsbesucherinnen und Museumsbesucher Als besondere Zielgruppe sollen vermehrt Kinder und Jugendliche den Weg ins Museum und zu kultureller Bildung finden.		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Besucherzahlen RELiGIO	17.607	16.000	17.000
Besucherzahlen Haus Nottbeck	20.340	22.000	20.487
Besucherzahlen Abtei Liesborn	33.360	24.000	31.373 ¹⁾
Erläuterungen	¹⁾ Die Ausstellung Dreigestirn der Moderne hat überregional großen Anklang gefunden und viele Besucher ins Museum geführt.		

Teilergebnisrechnung Produkt 040120 Museen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.176	198.500,00	0,00	124.502,90	-73.997,10	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.844	18.500,00	0,00	53.134,93	34.634,93	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.645	0,00	0,00	0,00	0,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.185	18.024,00	0,00	17.947,41	-76,59	0
10	= Ordentliche Erträge	222.850	235.024,00	0,00	195.585,24	-39.438,76	0
11	- Personalaufwendungen	-655.716	-673.055,00	0,00	-703.120,65	-30.065,65	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-56.410	-66.614,00	0,00	-73.573,56	-6.959,56	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.368	-14.500,00	0,00	-18.970,25	-4.470,25	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-93.304	-56.000,00	0,00	-98.746,08	-42.746,08	0
15	- Transferaufwendungen	-347.409	-371.760,00	0,00	-372.668,89	-908,89	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.056	-303.850,00	0,00	-215.124,88	88.725,12	-7.415
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.317.263	-1.485.779,00	0,00	-1.482.204,31	3.574,69	-7.415
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.094.413	-1.250.755,00	0,00	-1.286.619,07	-35.864,07	-7.415
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.094.413	-1.250.755,00	0,00	-1.286.619,07	-35.864,07	-7.415
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.094.413	-1.250.755,00	0,00	-1.286.619,07	-35.864,07	-7.415
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.123	-1.333,00	0,00	-1.274,08	58,92	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.095.536	-1.252.088,00	0,00	-1.287.893,15	-35.805,15	-7.415
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.095.536	-1.252.088,00	0,00	-1.287.893,15	-35.805,15	-7.415

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 040130 Kulturförderung			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Bildung, Kultur und Sport		
Kurzbeschreibung	Eigene Aktivitäten, Aktivitäten in Kooperation mit Partnern und Förderung von Aktivitäten im kulturellen Bereich		
Allgemeine Ziele	Sicherstellung des kulturellen Angebots für die Bürgerinnen und Bürger des Kreises Warendorf in Ergänzung der Aktivitäten der Städte und Gemeinden		
Auftragsgrundlage	Kreistagsbeschlüsse		
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner des Kreises Warendorf und angrenzender Regionen		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl eigener Veranstaltungen	2	2	2
Beteiligung an kreisweiten Projekten	2	2	2

Teilergebnisrechnung Produkt 040130 Kulturförderung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.073	10.000,00	0,00	10.072,00	72,00	0
03	+ Sonstige Transfererträge	30.641	0,00	0,00	0,00	0,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.513	8.141,00	0,00	1.694,17	-6.446,83	0
10	= Ordentliche Erträge	43.227	18.141,00	0,00	11.766,17	-6.374,83	0
11	- Personalaufwendungen	-74.071	-76.209,00	0,00	-61.765,46	14.443,54	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.473	-7.543,00	0,00	-8.578,15	-1.035,15	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0,00	0,00	-357,00	-357,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.234	-12.000,00	0,00	-12.234,00	-234,00	0
15	- Transferaufwendungen	-30.935	-28.195,00	0,00	-28.195,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.285	-76.780,00	0,00	-79.612,44	-2.832,44	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-177.998	-200.727,00	0,00	-190.742,05	9.984,95	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-134.771	-182.586,00	0,00	-178.975,88	3.610,12	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-134.771	-182.586,00	0,00	-178.975,88	3.610,12	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-134.771	-182.586,00	0,00	-178.975,88	3.610,12	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-122	-202,00	0,00	-192,78	9,22	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-134.893	-182.788,00	0,00	-179.168,66	3.619,34	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-134.893	-182.788,00	0,00	-179.168,66	3.619,34	0

Produktbereich 05

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.588.160	4.814.000,00	0,00	5.029.999,35	215.999,35	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.576.809	1.596.110,00	0,00	2.170.316,51	574.206,51	0
03	+ Sonstige Transfererträge	4.024.956	3.903.000,00	0,00	4.188.416,24	285.416,24	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.173	110.850,00	0,00	87.107,87	-23.742,13	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.111.094	170.603.035,00	0,00	164.547.282,94	-6.055.752,06	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.510.836	8.804.314,00	0,00	9.134.660,34	330.346,34	0
10	= Ordentliche Erträge	187.939.028	189.831.309,00	0,00	185.157.783,25	-4.673.525,75	0
11	- Personalaufwendungen	-21.885.501	-22.771.593,00	0,00	-23.550.075,13	-778.482,13	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.389.061	-2.204.738,00	0,00	-2.763.359,63	-558.621,63	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.447.127	-1.595.490,00	0,00	-1.437.492,60	157.997,40	0
15	- Transferaufwendungen	-226.101.537	-228.045.700,00	0,00	-227.640.883,36	404.816,64	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.492.514	-1.673.360,00	0,00	-2.064.596,94	-391.236,94	-1.690
17	= Ordentliche Aufwendungen	-254.315.740	-256.290.881,00	0,00	-257.456.407,66	-1.165.526,66	-1.690
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-66.376.712	-66.459.572,00	0,00	-72.298.624,41	-5.839.052,41	-1.690
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-66.376.712	-66.459.572,00	0,00	-72.298.624,41	-5.839.052,41	-1.690
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-66.376.712	-66.459.572,00	0,00	-72.298.624,41	-5.839.052,41	-1.690
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	937.366	716.585,00	0,00	515.721,24	-200.863,76	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.414.766	-3.955.928,00	0,00	-4.008.149,08	-52.221,08	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-69.854.112	-69.698.915,00	0,00	-75.791.052,25	-6.092.137,25	-1.690
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-69.854.112	-69.698.915,00	0,00	-75.791.052,25	-6.092.137,25	-1.690

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.588.160	4.814.000,00	0,00	5.029.999,35	215.999,35	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.666.346	1.596.110,00	0,00	2.140.546,58	544.436,58	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.886.345	3.903.000,00	0,00	4.192.459,31	289.459,31	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.070	110.850,00	0,00	92.201,45	-18.648,55	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	164.111.076	170.603.035,00	0,00	164.232.036,55	-6.370.998,45	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.127.698	8.293.700,00	0,00	10.707.055,57	2.413.355,57	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.506.695	189.320.695,00	0,00	186.394.298,81	-2.926.396,19	0
10	- Personalauszahlungen	-20.777.619	-21.615.995,00	0,00	-22.574.279,55	-958.284,55	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.398.149	-2.204.738,00	0,00	-2.491.801,25	-287.063,25	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.282.501	-1.595.490,00	0,00	-1.594.511,23	978,77	0
14	- Transferauszahlungen	-225.305.496	-228.045.700,00	0,00	-228.750.234,70	-704.534,70	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-878.321	-752.760,00	0,00	-776.163,93	-23.403,93	-1.690
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-250.642.086	-254.214.683,00	0,00	-256.186.990,66	-1.972.307,66	-1.690
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-69.135.391	-64.893.988,00	0,00	-69.792.691,85	-4.898.703,85	-1.690
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-69.135.391	-64.893.988,00	0,00	-69.792.691,85	-4.898.703,85	-1.690

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0501 Grundversorgung u. Leistungen nach d. SGB XII

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.000	29.000,00	0,00	23.000,00	-6.000,00	0
03	+ Sonstige Transfererträge	1.284.411	1.060.000,00	0,00	1.200.386,80	140.386,80	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.902.251	31.604.900,00	0,00	33.032.482,09	1.427.582,09	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.740.092	43.894,00	0,00	67.879,74	23.985,74	0
10	= Ordentliche Erträge	34.944.754	32.737.794,00	0,00	34.323.748,63	1.585.954,63	0
11	- Personalaufwendungen	-545.654	-509.270,00	0,00	-561.247,46	-51.977,46	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-56.410	-50.407,00	0,00	-55.242,52	-4.835,52	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.779	-131.650,00	0,00	-118.909,37	12.740,63	0
15	- Transferaufwendungen	-39.555.788	-39.315.700,00	0,00	-41.434.345,57	-2.118.645,57	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.762	-58.531,00	0,00	-66.390,53	-7.859,53	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-40.322.393	-40.065.558,00	0,00	-42.236.135,45	-2.170.577,45	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-5.377.639	-7.327.764,00	0,00	-7.912.386,82	-584.622,82	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-5.377.639	-7.327.764,00	0,00	-7.912.386,82	-584.622,82	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-5.377.639	-7.327.764,00	0,00	-7.912.386,82	-584.622,82	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-336.821	-320.027,00	0,00	-325.718,97	-5.691,97	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-5.714.460	-7.647.791,00	0,00	-8.238.105,79	-590.314,79	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-5.714.460	-7.647.791,00	0,00	-8.238.105,79	-590.314,79	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0501 Grundversorgung u. Leistungen nach d. SGB XII

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.000	29.000,00	0,00	15.000,00	-14.000,00	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.131.879	1.060.000,00	0,00	1.261.252,88	201.252,88	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.902.398	31.604.900,00	0,00	32.734.521,61	1.129.621,61	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	30.634	3.500,00	0,00	22.889,07	19.389,07	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.075.911	32.697.400,00	0,00	34.033.663,56	1.336.263,56	0
10	- Personalauszahlungen	-455.033	-417.851,00	0,00	-476.607,26	-58.756,26	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-56.518	-50.407,00	0,00	-49.187,66	1.219,34	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.906	-131.650,00	0,00	-176.233,91	-44.583,91	0
14	- Transferauszahlungen	-39.548.893	-39.315.700,00	0,00	-42.012.818,85	-2.697.118,85	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-29.721	-44.331,00	0,00	-51.605,00	-7.274,00	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.167.071	-39.959.939,00	0,00	-42.766.452,68	-2.806.513,68	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-8.091.160	-7.262.539,00	0,00	-8.732.789,12	-1.470.250,12	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-8.091.160	-7.262.539,00	0,00	-8.732.789,12	-1.470.250,12	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050110 Hilfe zum Lebensunterhalt			
Kreis Warendorf			
Amt	Sozialamt		
Kurzbeschreibung	- Gewährung des notwendigen Lebensunterhalts innerhalb und außerhalb von Einrichtungen, soweit nicht durch Satzung die Städte und Gemeinden herangezogen werden - Bearbeitung von Widersprüchen, Fachaufsicht - Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen		
Allgemeine Ziele	- Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhalts von Bedürftigen - Sicherstellung einer gleichmäßigen und ordnungsgemäßen Wahrnehmung der delegierten Aufgaben - Rechtmäßige Hilfestellung		
Wirk.-orientierte Ziele	Die Anzahl der Empfänger von Hilfe zur Pflege in Einrichtungen mit Pflegegrad 1 soll die Zahl zwei nicht überschreiten. Bei Pflegegrad 1 soll möglichst eine Aufnahme in Einrichtungen vermieden werden.		
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch XII		
Zielgruppen	Personen, die aufgrund zeitlich befristeter Erwerbsminderung oder vorgezogener Altersrente nicht in der Lage sind, ihren notwendigen Lebensunterhalt aus eigenen Mitteln sicherzustellen; Sozialämter		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Empfänger von Hilfen zur Pflege in Einrichtungen mit Pflegegrad 1	1	2	1
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
1. Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen			
a) Ø Anzahl der Leistungsbeziehenden	267	265	310
b) Ø Anzahl der Fälle	259	258	299
c) Ø jährliche Aufwendungen pro Fall	10.694 €	10.694 €	10.235 €
2. Leistungsbeziehende in besonderen Wohnformen der Eingliederungshilfe			
a) Ø Anzahl der Leistungsbeziehenden/Fälle	20	19	22
b) Ø jährliche Aufwendungen pro Fall	13.313 €	12.158 €	13.933 €
3. Hilfen zum Lebensunterhalt innerhalb von Einrichtungen			
a) Ø Anzahl der Fälle	1	2	1

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 050110 Hilfe zum Lebensunterhalt

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	155.735	150.000,00	0,00	213.860,89	63.860,89	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.830	14.413,00	0,00	9.634,54	-4.778,46	0
10	= Ordentliche Erträge	161.565	164.413,00	0,00	223.495,43	59.082,43	0
11	- Personalaufwendungen	-125.957	-127.074,00	0,00	-130.245,20	-3.171,20	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.947	-12.579,00	0,00	-14.107,29	-1.528,29	0
15	- Transferaufwendungen	-3.692.165	-3.556.000,00	0,00	-4.177.720,51	-621.720,51	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.822	-13.583,00	0,00	-18.871,40	-5.288,40	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.840.891	-3.709.236,00	0,00	-4.340.944,40	-631.708,40	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.679.326	-3.544.823,00	0,00	-4.117.448,97	-572.625,97	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.679.326	-3.544.823,00	0,00	-4.117.448,97	-572.625,97	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-3.679.326	-3.544.823,00	0,00	-4.117.448,97	-572.625,97	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-336.020	-319.137,00	0,00	-324.868,18	-5.731,18	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.015.346	-3.863.960,00	0,00	-4.442.317,15	-578.357,15	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-4.015.346	-3.863.960,00	0,00	-4.442.317,15	-578.357,15	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050120 Grunds. Alter/Erwerbsminderung			
Kreis Warendorf			
Amt	Sozialamt		
Kurzbeschreibung	- Gewährung des notwendigen Lebensunterhalts innerhalb und außerhalb von Einrichtungen, soweit nicht durch Satzungen auf die Städte und Gemeinden delegiert - Bearbeitung von Widersprüchen, Fachaufsicht		
Allgemeine Ziele	- Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes von Bedürftigen - Sicherstellung einer gleichmäßigen und ordnungsgemäßen Wahrnehmung der delegierten Aufgaben - Rechtmäßige Hilfestellung		
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch XII		
Zielgruppen	- Personen, die das 18. Lebensjahr vollendet haben und dauerhaft voll erwerbsgemindert sind oder Personen, die die Altersgrenze (65-67 Jahre) erreicht haben und nicht in der Lage sind, ihren notwendigen Lebensunterhalt aus eigenen Mitteln sicherzustellen - Sozialämter		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen und besonderen Wohnformen der Eingliederungshilfe			
- Ø Anzahl der Leistungsbeziehenden – Fälle	3.639 -- 3.243	3.580 -- 3.210	3.731 -- 3.326
1. Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen			
<i>1.1 Leistungsbeziehende ab Erreichen der Altersgrenze (§ 41 Abs. 2 SGB XII)</i>			
a) Ø Anzahl Leistungsberechtigte	1.775	1.710	1.879
b) Ø Anzahl der Fälle	1.431	1.390	1.529
c) Ø jährliche Aufwendungen pro Fall	8.766 €	8.730 €	8.752 €
<i>1.2 Leistungen für dauerhaft voll erwerbsgeminderte Personen zwischen 18 und vor Erreichen der Altersgrenze</i>			
a) Ø Anzahl Leistungsberechtigte	1.480	1.480	1.480
b) Ø Anzahl der Fälle	1.428	1.430	1.425
c) Ø jährliche Aufwendungen pro Fall	10.152 €	10.117 €	10.270 €
2. Leistungsbeziehende in besonderen Wohnformen der Eingliederungshilfe			
<i>2.1 Leistungen für Personen ab Erreichen der Altersgrenze (§ 41 Abs. 2 SGB XII)</i>			
a) Ø Anzahl der Fälle	29	30	30
b) Ø jährliche Aufwendungen pro Fall	7.340 €	9.433 €	7.912 €
<i>2.2 Leistungen für dauerhaft voll erwerbsgeminderte Leistungsberechtigte zwischen 18 und vor Erreichen der Altersgrenze</i>			
a) Ø Anzahl der Fälle	355	360	342
b) Ø jährliche Aufwendungen pro Fall	12.227 €	12.197 €	12.783 €
Grundsicherung in Einrichtungen			
a) Ø Anzahl der Leistungsbeziehenden	176	180	192
b) Ø jährliche Aufwendungen pro Fall	6.170 €	6.200 €	6.582 €

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 050120 Grunds. Alter/Erwerbsminderung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	971.330	800.000,00	0,00	945.705,87	145.705,87	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.895.795	31.592.000,00	0,00	33.025.814,36	1.433.814,36	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.288	21.689,00	0,00	7.062,78	-14.626,22	0
10	= Ordentliche Erträge	32.872.413	32.413.689,00	0,00	33.978.583,01	1.564.894,01	0
11	- Personalaufwendungen	-214.624	-227.914,00	0,00	-216.849,25	11.064,75	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-28.667	-22.559,00	0,00	-23.860,10	-1.301,10	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-959	-1.200,00	0,00	-1.950,71	-750,71	0
15	- Transferaufwendungen	-32.681.204	-32.392.000,00	0,00	-33.889.240,43	-1.497.240,43	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.603	-41.098,00	0,00	-45.935,51	-4.837,51	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.948.057	-32.684.771,00	0,00	-34.177.836,00	-1.493.065,00	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-75.644	-271.082,00	0,00	-199.252,99	71.829,01	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-75.644	-271.082,00	0,00	-199.252,99	71.829,01	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-75.644	-271.082,00	0,00	-199.252,99	71.829,01	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-493	-531,00	0,00	-507,90	23,10	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-76.137	-271.613,00	0,00	-199.760,89	71.852,11	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-76.137	-271.613,00	0,00	-199.760,89	71.852,11	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050130 Hilfen in bes. Lebenssit.

Kreis Warendorf

Amt	Sozialamt		
Kurzbeschreibung	- Gewährung von Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen nach den Kapiteln 5., 8. und 9. SGB XII - Bearbeitung von Widersprüchen und Kostenerstattung - Abrechnung mit den Gemeinden - Leistung von Zuschüssen an Verbände und Vereine - Weitergabe von Mitteln des Landes für die Engagementförderung		
Allgemeine Ziele	- Überwindung von Notlagen und Mangelsituationen - rechtmäßige Hilfestellung - Unterstützung des Ehrenamtes		
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch XII, Sozialgesetzbuch V, Kreistagsbeschlüsse, Verträge, Förderprogramme des Landes NRW		
Zielgruppen	Menschen mit Sorgen und Nöten in besonderen Lebenssituationen, Ehrenamtlich tätige Personen / Vereine		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
1. Hilfe zur Gesundheit			
Anzahl der Betreuungskunden nach § 264 SGB V	326	315	374
2. Bestattungskosten			
Bearbeitete Anträge insgesamt	152	120	105
- davon Bewilligungen (Bewilligungsquote)	114 (75 %)	84 (70 %)	67 (64 %)

Teilergebnisrechnung Produkt 050130 Hilfen in bes. Lebenssit.

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.000	29.000,00	0,00	23.000,00	-6.000,00	0
03	+ Sonstige Transfererträge	157.346	110.000,00	0,00	40.820,04	-69.179,96	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.456	12.900,00	0,00	6.667,73	-6.232,27	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.728.974	7.792,00	0,00	51.182,42	43.390,42	0
10	= Ordentliche Erträge	1.910.776	159.692,00	0,00	121.670,19	-38.021,81	0
11	- Personalaufwendungen	-205.074	-154.282,00	0,00	-214.153,01	-59.871,01	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.796	-15.269,00	0,00	-17.275,13	-2.006,13	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.820	-130.450,00	0,00	-116.958,66	13.491,34	0
15	- Transferaufwendungen	-3.182.419	-3.367.700,00	0,00	-3.367.384,63	315,37	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.337	-3.850,00	0,00	-1.583,62	2.266,38	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.533.446	-3.671.551,00	0,00	-3.717.355,05	-45.804,05	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.622.670	-3.511.859,00	0,00	-3.595.684,86	-83.825,86	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.622.670	-3.511.859,00	0,00	-3.595.684,86	-83.825,86	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.622.670	-3.511.859,00	0,00	-3.595.684,86	-83.825,86	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-308	-359,00	0,00	-342,89	16,11	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.622.978	-3.512.218,00	0,00	-3.596.027,75	-83.809,75	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.622.978	-3.512.218,00	0,00	-3.596.027,75	-83.809,75	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0502 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.588.160	4.814.000,00	0,00	5.029.999,35	215.999,35	0
03	+ Sonstige Transfererträge	1.683.075	1.763.000,00	0,00	1.952.038,50	189.038,50	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.639	4.000,00	0,00	2.211,53	-1.788,47	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.645.547	134.236.195,00	0,00	126.371.974,84	-7.864.220,16	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.568.155	8.217.851,00	0,00	8.489.009,91	271.158,91	0
10	= Ordentliche Erträge	144.487.576	149.035.046,00	0,00	141.845.234,13	-7.189.811,87	0
11	- Personalaufwendungen	-17.370.913	-18.127.280,00	0,00	-18.648.701,01	-521.421,01	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.945.481	-1.737.312,00	0,00	-2.248.289,43	-510.977,43	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-297.062	-438.340,00	0,00	-335.448,67	102.891,33	0
15	- Transferaufwendungen	-152.011.958	-157.625.600,00	0,00	-148.251.763,43	9.373.836,57	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.611.016	-817.000,00	0,00	-1.203.087,39	-386.087,39	-1.690
17	= Ordentliche Aufwendungen	-173.236.430	-178.745.532,00	0,00	-170.687.289,93	8.058.242,07	-1.690
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-28.748.854	-29.710.486,00	0,00	-28.842.055,80	868.430,20	-1.690
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-28.748.854	-29.710.486,00	0,00	-28.842.055,80	868.430,20	-1.690
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-28.748.854	-29.710.486,00	0,00	-28.842.055,80	868.430,20	-1.690
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	335.745	318.844,00	0,00	324.588,28	5.744,28	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.068.322	-3.626.427,00	0,00	-3.673.372,47	-46.945,47	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-32.481.431	-33.018.069,00	0,00	-32.190.839,99	827.229,01	-1.690
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-32.481.431	-33.018.069,00	0,00	-32.190.839,99	827.229,01	-1.690

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0502 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.588.160	4.814.000,00	0,00	5.029.999,35	215.999,35	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.304.444	1.763.000,00	0,00	1.506.496,08	-256.503,92	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.319	4.000,00	0,00	1.911,68	-2.088,32	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	128.617.730	134.236.195,00	0,00	126.543.608,83	-7.692.586,17	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.059.898	7.911.600,00	0,00	10.660.873,10	2.749.273,10	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.572.551	148.728.795,00	0,00	143.742.889,04	-4.985.905,96	0
10	- Personalauszahlungen	-16.727.618	-17.434.186,00	0,00	-18.067.900,98	-633.714,98	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.949.265	-1.737.312,00	0,00	-2.030.601,00	-293.289,00	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-269.324	-438.340,00	0,00	-423.390,85	14.949,15	0
14	- Transferauszahlungen	-151.923.870	-157.625.600,00	0,00	-147.252.638,06	10.372.961,94	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-453.437	-289.600,00	0,00	-321.766,59	-32.166,59	-1.690
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-171.323.514	-177.525.038,00	0,00	-168.096.297,48	9.428.740,52	-1.690
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-29.750.963	-28.796.243,00	0,00	-24.353.408,44	4.442.834,56	-1.690
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-29.750.963	-28.796.243,00	0,00	-24.353.408,44	4.442.834,56	-1.690

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050210 Grundsicherung für Arbeitssuchende

Kreis Warendorf

Amt	Jobcenter Kreis Warendorf		
Kurzbeschreibung	- Beratung und Aktivierung von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten und Personen, die mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben - Individuelle Förderung und Eingliederung in den Arbeitsmarkt - Gewährung von Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes - Gewährung von Leistungen für Unterkunft und Heizung (hierunter fallen: Kosten für Mietwohnungen, selbst genutztes Eigentum, Mietkautionen, Umzugskosten, Instandhaltung und Reparaturen von selbst genutztem Eigentum, Warmwasser, Zuschuss für Auszubildende) - Gewährung von Einmaligen Leistungen wie z.B. Erstausrüstung Wohnung oder Erstausrüstung Schwangerschaft/Geburt - Gewährung von Leistungen für Bildung und Teilhabe - Gewährung von Leistungen zur Eingliederung in Arbeit (außer kommunale Eingliederungsleistungen nach § 16 a SGB II) wie z. B. Maßnahmen beim Träger/Arbeitgeber, Eingliederungszuschuss oder Förderung der beruflichen Weiterbildung - Abrechnung mit verschiedenen Bildungsträgern - Bearbeitung von Widersprüchen und Klagen - Verweisberatung und Optimierung der Strukturen zwischen den Hilfetägern		
Allgemeine Ziele	- Verringerung der Hilfebedürftigkeit durch Integration in eine Erwerbstätigkeit mit Hilfe unverzüglicher Aktivierung und passgenauer Förderung sowie Qualifizierung der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten für den Arbeitsmarkt - Sicherstellung einer gleichmäßigen und ordnungsgemäßen Wahrnehmung der auf das Jobcenter übertragenen Aufgaben - Rechtmäßige Hilfefewährung - Bestmöglicher Service im Sinne einer modernen Verwaltung für Bürgerinnen und Bürger sowie Arbeitgeber		
Nachhaltigkeitsziele	Die Qualifizierungen von erwerbsfähigen Personen sowie die Inanspruchnahme von Lernförderung und soziokultureller Teilhabe wirken sich nachhaltig auf die Integration in den Arbeitsmarkt aus.		
Wirk.-orientierte Ziele	Die Beendigung der Hilfebedürftigkeit und somit die Einstellung bzw. Reduzierung der staatlichen Unterstützung ist ein gesetzlicher Auftrag nach dem SGB II. Sie erfolgt im Regelfall über die Integration von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in den Arbeitsmarkt.		
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch II		
Zielgruppen	Erwerbsfähige Personen und Familienangehörige, die nicht in der Lage sind, ihren notwendigen Lebensunterhalt aus eigenen Mitteln sicherzustellen		
Strukturdaten	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Bedarfsgemeinschaften (BG) (Ø)	8.026	8.400	7.869
Mögl. Spannweite der BG innerhalb eines Jahres (niedrigster - höchster Wert)	7.886 - 8.104	8.254 - 8.615	7.610 - 8.043
darunter Flüchtlings-BG (BG) (Ø)	2.460	2.900	2.352
Mögl. Spannweite der Flüchtlings-BG innerhalb eines Jahres (niedrigster - höchster Wert)	2.411 - 2.535	2.770 - 3.042	2.163 - 2.472
darunter Ukrainer-BG (BG) (Ø)	1.184	1.400	1.205
Mögl. Spannweite der Ukrainer-BG innerhalb eines Jahres (niedrigster - höchster Wert)	1.144 - 1.212	1.298 - 1.578	1.069 - 1.268
Personen in Bedarfsgemeinschaften (Ø)	16.250	16.400	15.226
erwerbsfähige Leistungsberechtigte (Ø)	11.423	11.700	11.106
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Qualifizierungen (Anzahl der Neuförderungen FbW)	165	230	51
Inanspruchnahme Lernförderung (Anzahl Kinder und Jugendliche)	1.699	1.344	1.664
Inanspruchnahme soziokult. Teilhabe (Anzahl Kinder und Jugendliche)	2.599	1.773	2.674
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Integrationen gesamt	2.560	2.000	2.738
Integrationsquote (Summe der Integrationen im Verhältnis zur durchschnittlichen Zahl der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten)	22,4 %	17,1 %	24,5 %

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050210 Grundsicherung für Arbeitssuchende

Kreis Warendorf

Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Kosten für Unterkunft und Heizung, § 22 Abs. 1 SGB II (netto)	43.963 T€	46.368 T€	43.843 T€
Ø monatliche Kosten je BG (KdU)	456,47 €	460 €	464 €
SGB II-Quote (Anteil der Personen in BG an den Einwohnerinnen/-n unter 65 Jahren im Kreis Waf)	7,2 %	7,3 %	7,0 %
Anteil der Langzeitleistungsbezieher an der Anzahl der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten	57,1 %	65,4 %	63,5 %

Teilergebnisrechnung Produkt 050210 Grundsicherung für Arbeitssuchende

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.588.160	4.814.000,00	0,00	5.029.999,35	215.999,35	0
03	+ Sonstige Transfererträge	1.683.075	1.763.000,00	0,00	1.952.038,50	189.038,50	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.639	4.000,00	0,00	2.211,53	-1.788,47	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.506.761	132.732.000,00	0,00	124.882.974,84	-7.849.025,16	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.543.731	8.217.851,00	0,00	8.459.254,88	241.403,88	0
10	= Ordentliche Erträge	143.324.366	147.530.851,00	0,00	140.326.479,10	-7.204.371,90	0
11	- Personalaufwendungen	-16.385.873	-16.851.462,00	0,00	-17.402.506,81	-551.044,81	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.933.089	-1.737.312,00	0,00	-2.232.568,89	-495.256,89	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-295.168	-433.340,00	0,00	-331.291,25	102.048,75	0
15	- Transferaufwendungen	-152.011.958	-157.625.600,00	0,00	-148.251.763,43	9.373.836,57	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.572.907	-697.600,00	0,00	-1.158.815,80	-461.215,80	-1.690
17	= Ordentliche Aufwendungen	-172.198.995	-177.345.314,00	0,00	-169.376.946,18	7.968.367,82	-1.690
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-28.874.629	-29.814.463,00	0,00	-29.050.467,08	763.995,92	-1.690
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-28.874.629	-29.814.463,00	0,00	-29.050.467,08	763.995,92	-1.690
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-28.874.629	-29.814.463,00	0,00	-29.050.467,08	763.995,92	-1.690
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	335.745	318.844,00	0,00	324.588,28	5.744,28	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.066.486	-3.522.450,00	0,00	-3.544.027,11	-21.577,11	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-32.605.370	-33.018.069,00	0,00	-32.269.905,91	748.163,09	-1.690
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-32.605.370	-33.018.069,00	0,00	-32.269.905,91	748.163,09	-1.690

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050220 Werkcampus

Kreis Warendorf

Amt	Jobcenter Kreis Warendorf		
Kurzbeschreibung	Der Werkcampus ist ein zertifizierter Maßnahmenträger innerhalb des Jobcenters, der nach Beschluss des Kreisausschusses aus 2015 eingerichtet wurde. Im Werkcampus wird das Jobcenter Kreis Warendorf nicht hoheitlich, sondern als beauftragter freier Träger tätig. Der Werkcampus des Jobcenters Kreis Warendorf bietet erwerbsfähigen Leistungsberechtigten Eingliederungsleistungen nach § 16 SGB II in Verbindung mit § 45 SGB III und § 16 k SGB II an. Diese Maßnahmen zur Aktivierung und beruflichen Eingliederung werden von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern im Auftrag des Jobcenters konzipiert, organisiert, umgesetzt und evaluiert.		
Allgemeine Ziele	Teilnehmerinnen und Teilnehmer erhalten in den Maßnahmen des Werkcampus die individuell erforderliche Betreuung und Hilfestellung durch die Jobcoaches zur - Heranführung an den Ausbildungs- und Arbeitsmarkt sowie - Feststellung, Verringerung oder Beseitigung von Vermittlungshemmnissen und/oder - Vermittlung einer versicherungspflichtigen Beschäftigung - Stabilisierung einer Beschäftigungsaufnahme - ganzheitliche Betreuung		
Nachhaltigkeitsziele	Die nachhaltige Integration in den ersten Arbeits- oder Ausbildungsmarkt.		
Wirk.-orientierte Ziele	- die nachhaltige Integration in den ersten Arbeits- oder Ausbildungsmarkt - Verbesserung der familiären Lebensverhältnisse im Kontext der gesamten Familie zur langfristigen Integration in Arbeit und Ausbildung		
Auftragsgrundlage	§ 16 Abs. 1 Nr. 2 SGB II in Verbindung mit § 45 SGB III sowie § 16 k SGB II		
Zielgruppen	Erwerbsfähige Leistungsberechtigte (ELB) des Kreises Warendorf, die auf der Suche nach einer Beschäftigung (Arbeit oder Ausbildung) sind oder eine ganzheitliche Unterstützung benötigen.		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Kompetenzfeststellung für alle Förderzielgruppen			
Potenzialanalyse – Zukunftsprofil (Angebot ab 07.2025)		200	Mittel in job-Kompass genutzt
Angebote für Personen der Förderzielgruppen 1 und 2			
Ziele: Aufnahme einer Arbeit / Ausbildung oder die Heranführung an eine berufliche Qualifizierung			
Plan B Teilnehmende	151	200	316
Plan B Erfolgsquote	43 %	40 %	32 %
Plan B Nachhaltigkeitsquote	73 %	80 %	83 %
Plan A Teilnehmende	62	100	123
Plan A Erfolgsquote	37 %	40 %	45 %
Plan A Nachhaltigkeitsquote	71 %	80 %	74 %
job-Kompass – Individuelles Coaching für einen erfolgreichen Berufseinstieg Teilnehmende (Umbenennung in			
Bewerbungswerkstatt)	90	160	427
job-Kompass Erfolgsquote	40 %	40 %	20 %
job-Kompass Nachhaltigkeitsquote	80 %	80 %	entfallen
Angebote für Personen der Förderzielgruppe 3 und 4			
Ziel: Perspektiventwicklung im individuellen fa:z-Förderziel – Heranführung an den Arbeitsmarkt			
Complete Teilnehmende (Angebot ab 2025)	Neues Angebot	180	Mittel in Plan B genutzt
Complete fa:z-Erfolgsquote	Neues Angebot	40 %	entfallen
Plan C Aufsuchendes Coaching Teilnehmende	67	80	50
Plan C fa:z-Erfolgsquote	59 %	50 %	48 %
Erläuterungen	Allgemeine Vorbemerkung Der „Werkcampus“ wurde gemäß Beschluss des Kreisausschusses vom 02.10.2015 zum 01.05.2017 als dauerhafte eigenständige Organisationseinheit eingerichtet. Auf der Grundlage der erfolgreichen Zulassung als Träger im Sinne des § 176 des Dritten Buches Sozialgesetzbuch (SGB III) können dort nun Maßnahmen in Eigenregie mit eigenem Personal durchgeführt werden. Dem Kreishaushalt entstehen durch den Werkcampus keine Kosten, da die Maßnahmen des Werkcampus ausschließlich aus Leistungen zur Eingliederung in Arbeit nach § 16 SGB II		

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050220 Werkcampus

Kreis Warendorf

i.V.m. § 45 SGB III und § 16 k SGB II finanziert werden.

Mit der Durchführung von Maßnahmen in Eigenregie werden Effizienzsteigerungen, Schnittstellenreduzierungen und bessere Integrationsergebnisse durch eine flexiblere Gestaltung und Steuerung der Maßnahmen erwartet. Darüber hinaus erweitert das Jobcenter über den Werkcampus sein Wissen über die Arbeit und Herausforderungen der freien Träger und kann auf dieser Basis die Zusammenarbeit mit seinen Partnern optimieren.

Die Teilnehmerinnen und Teilnehmer für die verschiedenen Maßnahmeangebote werden dem Werkcampus durch die Teams des Bereichs aktivierende Leistungen zugewiesen.

Die Standorte der Arbeitsmarktdienstleistungen wurden seit 2017 sukzessive erweitert, so dass mittlerweile an den Standorten Beckum, Warendorf und Ennigerloh Maßnahmen in Eigenregie durchgeführt werden. Eine abschließende Ausweitung auf den Standort Ahlen wird in 2025 vorgenommen. Aufgrund der Standort-erweiterungen und der damit verbundenen zunehmenden Aktivitäten wird der Werkcampus ab 2021 in einem eigenen Produkt dargestellt, um die Transparenz zu erhöhen.

Vorabbeurkundung zum Maßnahmeportfolio:

Die Integration in Arbeit stellt gegenwärtig ein zentrales Thema dar, wobei sowohl der „Jobturbo des Bundes“ als auch die „Vermittlungsoffensive des Landes NRW“ von hoher Relevanz sind. Dabei ist nicht nur die Vermittlung von Bürgergeldempfängerinnen und –empfängern mit Fluchterfahrungen in Arbeit von Bedeutung, sondern auch die Integration aller arbeitsmarktnahen erwerbsfähigen Leistungsberechtigten im Rahmen der Vermittlungsoffensive des Land NRW. Gerade in Zeiten konjunktureller Herausforderungen stellt die Sicherstellung der individuellen Vermittlung und Begleitung in den Arbeitsmarkt ein wesentliches Ziel dar.

Daher erfolgt eine Anpassung der Maßnahmenstruktur, um dem politischen Auftrag und den verschiedenen Förderzielgruppen gerecht zu werden. Entsprechend dem politischen Auftrag liegt der Schwerpunkt auf arbeitsmarktnahen Personen der Förderzielgruppe 1 mit dem Ziel der Integration in Arbeit / Ausbildung und der Förderzielgruppe 2 mit dem Ziel der beruflichen Qualifizierung. Für Personen der Förderzielgruppe 3 mit dem Ziel der Verbesserung der Prozessfähigkeit und der Förderzielgruppe 4 mit dem Ziel der Stabilisierung werden entsprechende Angebote vorgehalten. In diesen Angeboten wird Unterstützung in motivationalen Aspekten angeboten, Hilfestellung bei der Klärung von Rahmenbedingungen wie z.B. Kinderbetreuung oder es wird versucht, Personen überhaupt wieder zur Zusammenarbeit mit dem Jobcenter zu bewegen, um nur einige Beispiele zu nennen.

Darüber hinaus wird als Reaktion auf den politischen Auftrag eine Ausweitung des Beratungs- und Aktivierungsangebots des Werkcampus nach § 16 SGB II i.V.m. § 45 SGB III und § 16 k SGB II im Jahr 2025 vorgenommen. In diesem Zusammenhang ist eine Erweiterung um den Standort Ahlen vorgesehen, um auch in der größten Kommune des Kreises ein ausreichendes Beratungsangebot vor Ort anbieten zu können. Darüber hinaus ist eine personelle Verstärkung der Beratungsangebote an den bestehenden Standorten sowie der aufsuchenden Betreuung vorgesehen. Ein weiterer Grund für die anstehende Erweiterung des Werkcampus ist die wiederholte Erfahrung, dass auf Ausschreibungen des Jobcenters keine geeigneten Angebote eingegangen sind. Dies hatte zur Folge, dass verschiedene Maßnahmen für die Zielgruppen nicht angeboten werden konnten. Die Umsetzung soll daher zukünftig im Werkcampus erfolgen, um eine stabile Angebotsstruktur an den Standorten zu gewährleisten.

Verteilung der Maßnahmeangebote

An den Standorten Warendorf, Beckum und Ennigerloh wird für alle Förderzielgruppen ab Juli 2025 eine Kompetenzfeststellung nach § 16 SGB II i.V.m. § 45 SGB III angeboten.

1. Potenzialanalyse - Zukunftsprofil (ab Juli 2025)

Kompetenzfeststellung Erstkunden / Re-Profilierung von Bestandskunden

Ziel:

- Erstellung eines Bewerberprofils für die Jobbörse
- Kompetenzfeststellung
- Einzelcoaching
- 1 Termin 90 Minuten
- Teilnehmerinnen und Teilnehmer im Jahr 2025: 200

An den Standorten Warendorf, Beckum und Ennigerloh werden folgende Basisangebote nach § 16 SGB II i.V.m. § 45 SGB III für Personen der Förderzielgruppen 1 und 2 durchgeführt. Primäres Ziel dieser Angebote ist die Aufnahme einer Arbeit / Ausbildung oder die Heranführung an eine berufliche Qualifizierung.

1. Plan B

Unter dem Motto des Work-First-Ansatzes: „es ist Ihr Job einen Job zu finden“ werden die Teilnehmerinnen und Teilnehmer befähigt, sich selbst eine Arbeit zu suchen.

- Gruppencoaching
- 12 TN
- 3 x 3 h pro Woche
- 8 Wochen
- Teilnehmerinnen und Teilnehmer im Jahr 2025: 200

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050220 Werkcampus

Kreis Warendorf

- Erfolgsquote: 40 %
- Nachhaltigkeitsquote: 80 %

2. Plan A - zielgruppenspezifisches Angebot u25

Ausbildungsplatzsuchende, einschließlich der Schülerinnen und Schüler ab dem Vorabgangsjahr, deren primäres Ziel die Aufnahme einer Ausbildung ist.

- Gruppencoaching
- 12 TN
- 2 x 3 h pro Woche
- Durchführung in den Schulferien
- Teilnehmerinnen und Teilnehmer im Jahr 2025: 100
- Erfolgsquote: 40 %
- Nachhaltigkeitsquote: 80 %

3. job-Kompass - Individuelles Coaching für einen erfolgreichen Berufseinstieg

- Gezielte Unterstützung im Vermittlungsprozess und bei der beruflichen Orientierung
- Modulares Einzelcoaching
- Direkte Vermittlung in Arbeit oder Ausbildung / Arbeitssuche nach Qualifizierung / Jobcoaching bei
- beruflicher (Neu-)Orientierung / Praktische Erprobung
- Dauer je nach Bedarf von 4 - 12 Wochen
- in der Regel 1 x wöchentlich
- Teilnehmerinnen und Teilnehmer im Jahr 2025: 160
- Erfolgsquote: 40 %
- Nachhaltigkeitsquote: 80 %

An den Standorten Warendorf, Beckum und Ennigerloh werden folgende Basisangebote für Personen der Förderzielgruppen 3 und 4 durchgeführt.

1. Complete (§ 16 SGB II i.V.m. § 45 SGB III)

- Stärkung der Ressourcen und Erhalt der Handlungsfähigkeit der Teilnehmerinnen und Teilnehmern
- Steigerung der Beschäftigungsfähigkeit
- Kompetenzfeststellung und Anschlussempfehlung
- Erstellung eines Handlungsplanes für die weitere Integrationsarbeit zusammen mit der IFK
- Unterstützung bei der Umsetzung
- auch für die Zielgruppe u25
- Gruppencoaching
- 10 TN
- 6 Termine à 3 h
- Teilnehmerinnen und Teilnehmer im Jahr 2025: 180
- fa:z-Erfolgsquote: 40 %

2. Plan C (§16 k SGB II)

- Ganzheitliche Betreuung
- Aufsuchendes Einzelcoaching zur Erhöhung der Beschäftigungsfähigkeit von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten
- Die individuelle Maßnahmedauer beträgt bei einem aufsuchenden Einzelcoaching bis zu 6 Monate.
- Pro teilnehmender Bedarfsgemeinschaft stehen monatlich 8 h für Coaching, Unterstützung bei der Initiierung von Hilfe- und Betreuungsangeboten etc. zur Verfügung.
- Teilnehmerinnen und Teilnehmer im Jahr 2025: 80
- fa:z-Erfolgsquote: 50%

Erläuterungen zur Auslastung und Erfolgs- sowie Nachhaltigkeitsquoten:

Die Steuerung des Werkcampus erfolgt wirkungsorientiert anhand zuvor definierter Ziele. Für jedes Maßnahmeangebot wird jährlich ein Ziel für die Auslastung der Maßnahme (Teilnehmereintritte) vereinbart. Für Maßnahmen, deren primäres Ziel die Aufnahme einer Arbeit/Ausbildung ist, werden darüber hinaus Erfolgsquoten und Nachhaltigkeitsquoten festgelegt. Bei Maßnahmen mit dem Ziel der Heranführung an eine berufliche Qualifizierung bzw. deren Zielgruppe Personen der Förderziele 3 und 4 sind, wird die Erreichung des fa:z-Förderziels der Erfolgsquote zugrunde gelegt.

Im Folgenden soll der Begriff der "Erfolgsquote" bzw. "Nachhaltigkeitsquote" näher erläutert werden. Diese beziehen sich auf Maßnahmen, deren primäres Ziel die Aufnahme einer Arbeit oder Ausbildung ist. Dazu zählen die Angebote "Plan B", "Plan A" und "Job-Kompass".

Die Erfolgsquote wird in einer monatlichen Betrachtung für das jeweilige Kalenderjahr ermittelt. Dazu wird die Anzahl der Integrationen, die innerhalb eines Zeitraums von drei Monaten nach dem Austritt erfolgt sind, durch die Anzahl aller Eintritte dividiert. Die Erfolgsquote gibt demnach das Verhältnis zwischen den Integrationen, die drei Monate nach Austritt erfolgt sind, und allen Teilnehmerinnen und Teilnehmern wieder.

Die Nachhaltigkeitsquote wird wie folgt definiert: Alle Teilnehmerinnen und Teilnehmer, die innerhalb von

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050220 Werkcampus

Kreis Warendorf

drei Monaten nach Beendigung der Maßnahme eine Arbeit oder Ausbildung aufgenommen haben, werden sechs Monate nach der Arbeits- oder Ausbildungsaufnahme hinsichtlich ihres Integrationsstands überprüft. Die Nachhaltigkeitsquote gibt demnach das Verhältnis zwischen den nach sechs Monaten noch integrierten ehemaligen Teilnehmerinnen und Teilnehmern und der Gesamtzahl der ehemaligen Teilnehmerinnen und Teilnehmern, die innerhalb von drei Monaten nach Beendigung der Maßnahme integriert worden sind, wieder

Im Folgenden soll der Begriff "fa:z-Erfolgsquote" näher erläutert werden. Er bezieht sich auf Maßnahmen, deren primäres Ziel die Heranführung an eine berufliche Qualifizierung ist bzw. deren Zielgruppe Personen der Förderziele 3 und 4 sind.

Grundlage ist das fa:z-Fallsteuerungsmodell des Jobcenters. Ein Erfolg liegt vor, wenn eine Perspektiventwicklung im individuellen fa:z-Förderziel stattgefunden hat. Die Betrachtung erfolgt monatlich für das jeweilige Kalenderjahr. Dabei werden alle Eintritte als Nenner und die Anzahl der Personen, die das individuelle fa:z-Förderziel mit Maßnahmeende erreicht haben, als Zähler verwendet. Die Erfolgsquote stellt somit das Verhältnis der Personen, die das individuelle fa:z-Förderziel nach Austritt aus der Maßnahme erreicht haben, zu allen Teilnehmerinnen und Teilnehmern dar. Von dieser Regelung ausgenommen ist Plan C. Aufgrund der Zielgruppe der Personen mit multiplen Problemlagen sind hier sehr lange Maßnahmeverläufe zu verzeichnen. Die Berechnung basiert daher auf der Anzahl der Austritte im Verhältnis zum erreichten fa:z-Förderziel.

Teilergebnisrechnung Produkt 050220 Werkcampus

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.138.786	1.504.195,00	0,00	1.489.000,00	-15.195,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.424	0,00	0,00	29.755,03	29.755,03	0
10	= Ordentliche Erträge	1.163.210	1.504.195,00	0,00	1.518.755,03	14.560,03	0
11	- Personalaufwendungen	-985.041	-1.275.818,00	0,00	-1.246.194,20	29.623,80	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.392	0,00	0,00	-15.720,54	-15.720,54	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.894	-5.000,00	0,00	-4.157,42	842,58	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.109	-119.400,00	0,00	-44.271,59	75.128,41	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.037.436	-1.400.218,00	0,00	-1.310.343,75	89.874,25	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	125.774	103.977,00	0,00	208.411,28	104.434,28	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	125.774	103.977,00	0,00	208.411,28	104.434,28	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	125.774	103.977,00	0,00	208.411,28	104.434,28	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.836	-103.977,00	0,00	-129.345,36	-25.368,36	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	123.938	0,00	0,00	79.065,92	79.065,92	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	123.938	0,00	0,00	79.065,92	79.065,92	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Soziale Teilhabe und Schwerbehindertenangelegenheiten nach SGB IX

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.397.559	1.406.000,00	0,00	1.573.261,79	167.261,79	0
03	+ Sonstige Transfererträge	73.604	30.000,00	0,00	99.164,50	69.164,50	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	530.045	559.060,00	0,00	679.939,82	120.879,82	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	317.459	30.693,00	0,00	70.177,62	39.484,62	0
10	= Ordentliche Erträge	2.318.667	2.025.753,00	0,00	2.422.543,73	396.790,73	0
11	- Personalaufwendungen	-858.190	-889.052,00	0,00	-949.040,21	-59.988,21	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-78.301	-87.983,00	0,00	-97.061,64	-9.078,64	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-537.893	-600.000,00	0,00	-555.078,91	44.921,09	0
15	- Transferaufwendungen	-5.262.697	-6.263.200,00	0,00	-6.316.030,03	-52.830,03	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.521	-104.400,00	0,00	-154.026,45	-49.626,45	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.845.602	-7.944.635,00	0,00	-8.071.237,24	-126.602,24	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4.526.935	-5.918.882,00	0,00	-5.648.693,51	270.188,49	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-4.526.935	-5.918.882,00	0,00	-5.648.693,51	270.188,49	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-4.526.935	-5.918.882,00	0,00	-5.648.693,51	270.188,49	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.455	-2.176,00	0,00	-2.080,84	95,16	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.529.390	-5.921.058,00	0,00	-5.650.774,35	270.283,65	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-4.529.390	-5.921.058,00	0,00	-5.650.774,35	270.283,65	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0503 Soziale Teilhabe und Schwerbehindertenangelegenheiten nach SGB IX

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.494.095	1.406.000,00	0,00	1.551.491,86	145.491,86	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	82.619	30.000,00	0,00	99.896,39	69.896,39	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	530.045	559.060,00	0,00	679.939,82	120.879,82	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-100	100,00	0,00	250,00	150,00	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.106.659	1.995.160,00	0,00	2.331.578,07	336.418,07	0
10	- Personalauszahlungen	-784.707	-819.816,00	0,00	-876.351,27	-56.535,27	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-79.440	-87.983,00	0,00	-88.379,72	-396,72	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-492.797	-600.000,00	0,00	-550.730,07	49.269,93	0
14	- Transferauszahlungen	-5.489.073	-6.263.200,00	0,00	-6.245.223,46	17.976,54	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-90.818	-104.400,00	0,00	-72.545,01	31.854,99	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.936.835	-7.875.399,00	0,00	-7.833.229,53	42.169,47	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-4.830.176	-5.880.239,00	0,00	-5.501.651,46	378.587,54	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-4.830.176	-5.880.239,00	0,00	-5.501.651,46	378.587,54	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050310 Eingliederungshilfe (Bildung und soziale Teilhabe)

Kreis Warendorf

Amt	Sozialamt		
Kurzbeschreibung	Besondere Leistungen zur selbstbestimmten Lebensführung für Menschen mit Behinderungen nach dem SGB IX		
Allgemeine Ziele	Aufgabe der Eingliederungshilfe ist es, Leistungsberechtigten eine individuelle Lebensführung zu ermöglichen, die der Würde des Menschen entspricht und die volle, wirksame und gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gesellschaft zu fördern. Die Leistung soll sie befähigen, ihre Lebensplanung und –führung möglichst selbstbestimmt und eigenverantwortlich wahrnehmen zu können.		
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch IX		
Zielgruppen	- Menschen mit Behinderungen und von einer Behinderung bedrohte Personen - Angehörige, Sozialämter, Reha-Träger, Leistungserbringer		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Eingliederungshilfe außerhalb von Einrichtungen			
- Begleitete Schulkinder im Kalenderjahr	210	190	241 ¹⁾
- Ø jährliche Aufwendungen für Schulbegleitung pro Fall	22.005 €	29.910 € ²⁾	23.298 €
- Fälle Autismus im Kalenderjahr (Schulkinder)	34	30	37
- Ø jährliche Aufwendungen für Autismus pro Fall	6.181 €	6.000 €	6.708 €
Erläuterungen	¹⁾ Insbesondere an der Vinzenz-von-Paul-Schule wurde durch den Caritasverband eine Zunahme der begleiteten Schulkinder gemeldet. ²⁾ Die durchschnittlichen Aufwendungen pro Fall steigen aufgrund einer neuen Vereinbarung mit dem Caritasverband für die Förderschulen für geistige Entwicklung.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 050310 Eingliederungshilfe (Bildung und soziale Teilhabe)

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	504.539	556.000,00	0,00	486.952,13	-69.047,87	0
03	+ Sonstige Transfererträge	73.604	30.000,00	0,00	99.164,50	69.164,50	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	301.538	6.374,00	0,00	39.465,83	33.091,83	0
10	= Ordentliche Erträge	879.681	592.374,00	0,00	625.582,46	33.208,46	0
11	- Personalaufwendungen	-163.089	-237.929,00	0,00	-170.947,73	66.981,27	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-23.119	-23.545,00	0,00	-24.631,35	-1.086,35	0
15	- Transferaufwendungen	-5.054.258	-6.113.200,00	0,00	-6.028.125,65	85.074,35	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.366	-4.400,00	0,00	-54.633,99	-50.233,99	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.245.832	-6.379.074,00	0,00	-6.278.338,72	100.735,28	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4.366.151	-5.786.700,00	0,00	-5.652.756,26	133.943,74	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-4.366.151	-5.786.700,00	0,00	-5.652.756,26	133.943,74	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-4.366.151	-5.786.700,00	0,00	-5.652.756,26	133.943,74	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-568	-582,00	0,00	-556,68	25,32	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.366.719	-5.787.282,00	0,00	-5.653.312,94	133.969,06	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-4.366.719	-5.787.282,00	0,00	-5.653.312,94	133.969,06	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050320 Schwerbehindertenangelegenheiten nach SGB IX

Kreis Warendorf

Amt	Sozialamt		
Kurzbeschreibung	- Feststellung des Vorliegens einer Behinderung und des Grades der Behinderung - Erteilung von Ausnahmegenehmigungen zur Gewährung von Parkerleichterungen / Ausstellung von Parkausweisen für schwerbehinderte Menschen - Beteiligung bei Kündigungsverfahren im Rahmen des bes. Kündigungsschutzes - Leistungen zu begleitenden Hilfe im Arbeits- und Berufsleben aus Mitteln der Ausgleichsabgabe - Beratung von schwerbehinderten Menschen und Arbeitgebern - Betriebsüberwachung und weitere auf die Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf übertragene Aufgaben		
Allgemeine Ziele	- Zeitnahe Entscheidung über das Vorliegen der Schwerbehinderteneigenschaft - Rechtmäßige Einstufung - Vermeidung von Kündigung durch Vermittlung zwischen Arbeitgebern und schwerbehinderten Menschen		
Wirk.-orientierte Ziele	Die Bearbeitungszeit für Erst- und Änderungsanträge (§ 152 SGB IX) soll weiterhin unter dem Landesdurchschnitt liegen (2025: Erstanträge 4,19 Monate, Änderungsanträge 4,31 Monate) (2024: Erstanträge 4,36 Monate, Änderungsanträge 4,45 Monate)		
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch IX, Schwerbehindertenausweisverordnung, Straßenverkehrsordnung, Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabeverordnung, Kraftfahrzeughilfe-Verordnung		
Zielgruppen	Menschen mit Behinderungen, Arbeitgeber		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Bearbeitungsdauer für Anträge nach § 69 SGB IX			
- Erstanträge (in Monaten)	4,0	3	4,97
- Änderungsanträge (in Monaten)	4,23	3	5,44
Bearbeitung eines Antrages innerhalb von vier Monaten			
- Erstanträge	58 %	80 %	43,5 %
- Änderungsanträge	54 %	80 %	35 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
1. Sachgebiet Schwerbehindertenangelegenheiten:			
1.1 Anzahl der Bescheide zur Feststellung der Behinderung gem. § 69 SGB IX (Erst- und Änderungsanträge)	6.076	6.000	5.657
1.2 Feststellungsquote ¹⁾			
a) Erstanträge	42 %	45 %	42,39 %
b) Änderungsanträge	22 %	20 %	18,25 %
1.3 Anzahl d. abgeschlossenen Nachprüfungen zur Feststellung der Behinderung (Verfahren nach § 48 SGB X)	1.536	1.300	1.291
2. Fachstelle behinderte Menschen im Beruf			
2.1 Leistungen Ausgleichsabgabe nach SGB IX (Bewilligungen)	55	60	54
2.2 Anzahl der abgeschlossenen Kündigungsverfahren	65	65	68
2.3 Präventionsverfahren § 167 Abs. 1 und 2 SGB IX	13	10	36 ²⁾
Erläuterungen	¹⁾ Die Feststellungsquote beschreibt den Anteil an Feststellungen, bei denen die Schwerbehinderteneigenschaft (Grad der Behinderung von mindestens 50) erstmals erreicht wird. ²⁾ Gemäß § 167 Abs. 1 und 2 SGB IX umfasst die Prävention in der Teilhabe am Arbeitsleben sowohl reine Präventionsfälle als auch Fälle des Betrieblichen Eingliederungsmanagements (BEM). Aus diesem Grund sind ab dem Jahr 2025 neben den Präventionsfällen auch die BEM-Fälle in dieser Spalte zu erfassen.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 050320 Schwerbehindertenangelegenheiten nach SGB IX

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	893.019	850.000,00	0,00	1.086.309,66	236.309,66	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	530.045	559.060,00	0,00	679.939,82	120.879,82	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.921	24.319,00	0,00	30.711,79	6.392,79	0
10	= Ordentliche Erträge	1.438.985	1.433.379,00	0,00	1.796.961,27	363.582,27	0
11	- Personalaufwendungen	-695.101	-651.123,00	0,00	-778.092,48	-126.969,48	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-55.182	-64.438,00	0,00	-72.430,29	-7.992,29	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-537.893	-600.000,00	0,00	-555.078,91	44.921,09	0
15	- Transferaufwendungen	-208.439	-150.000,00	0,00	-287.904,38	-137.904,38	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.155	-100.000,00	0,00	-99.392,46	607,54	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.599.770	-1.565.561,00	0,00	-1.792.898,52	-227.337,52	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-160.785	-132.182,00	0,00	4.062,75	136.244,75	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-160.785	-132.182,00	0,00	4.062,75	136.244,75	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-160.785	-132.182,00	0,00	4.062,75	136.244,75	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.887	-1.594,00	0,00	-1.524,16	69,84	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-162.672	-133.776,00	0,00	2.538,59	136.314,59	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-162.672	-133.776,00	0,00	2.538,59	136.314,59	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige Soziale Leistungen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.251	161.110,00	0,00	161.274,00	164,00	0
03	+ Sonstige Transfererträge	636.380	650.000,00	0,00	714.383,61	64.383,61	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.873	105.250,00	0,00	82.386,34	-22.863,66	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.190	521.100,00	0,00	806.749,55	285.649,55	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	181.474	123.879,00	0,00	67.924,33	-55.954,67	0
10	= Ordentliche Erträge	1.324.168	1.561.339,00	0,00	1.832.717,83	271.378,83	0
11	- Personalaufwendungen	-2.278.753	-2.394.939,00	0,00	-2.426.738,13	-31.799,13	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-226.565	-237.023,00	0,00	-260.408,59	-23.385,59	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.996	-120.000,00	0,00	-120.561,13	-561,13	0
15	- Transferaufwendungen	-24.482.543	-20.141.200,00	0,00	-26.712.908,00	-6.571.708,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-268.822	-311.029,00	0,00	-324.037,84	-13.008,84	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.392.679	-23.204.191,00	0,00	-29.844.653,69	-6.640.462,69	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-26.068.511	-21.642.852,00	0,00	-28.011.935,86	-6.369.083,86	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-26.068.511	-21.642.852,00	0,00	-28.011.935,86	-6.369.083,86	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-26.068.511	-21.642.852,00	0,00	-28.011.935,86	-6.369.083,86	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	601.621	397.741,00	0,00	191.132,96	-206.608,04	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.209	-5.413,00	0,00	-5.174,84	238,16	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-25.472.099	-21.250.524,00	0,00	-27.825.977,74	-6.575.453,74	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-25.472.099	-21.250.524,00	0,00	-27.825.977,74	-6.575.453,74	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige Soziale Leistungen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.251	161.110,00	0,00	161.274,00	164,00	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	666.055	650.000,00	0,00	717.438,44	67.438,44	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.091	105.250,00	0,00	87.779,77	-17.470,23	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	263.044	521.100,00	0,00	516.076,90	-5.023,10	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.001	8.500,00	0,00	4.520,85	-3.979,15	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.219.442	1.445.960,00	0,00	1.487.089,96	41.129,96	0
10	- Personalauszahlungen	-2.027.489	-2.133.819,00	0,00	-2.222.748,71	-88.929,71	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-229.264	-237.023,00	0,00	-233.168,99	3.854,01	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.314	-120.000,00	0,00	-142.707,36	-22.707,36	0
14	- Transferauszahlungen	-23.510.715	-20.141.200,00	0,00	-28.273.803,51	-8.132.603,51	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-300.294	-307.029,00	0,00	-324.327,85	-17.298,85	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.151.076	-22.939.071,00	0,00	-31.196.756,42	-8.257.685,42	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-24.931.634	-21.493.111,00	0,00	-29.709.666,46	-8.216.555,46	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-24.931.634	-21.493.111,00	0,00	-29.709.666,46	-8.216.555,46	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050410 Aufgaben nach dem WTG

Kreis Warendorf

Amt	Sozialamt		
Kurzbeschreibung	- Prüfung, ob bei angezeigten Betriebsaufnahmen die Voraussetzungen zum Betrieb eines Wohn- und Betreuungsangebotes vorliegen - Überprüfung des laufenden Betriebs des Wohn- und Betreuungsangebotes (wiederkehrende und anlassbezogene Prüfungen) - Beratung von Leistungsanbieterinnen und -anbietern, Nutzerinnen und Nutzern und deren Angehörigen/ Betreuern/innen - Ordnungsbehördliche Verfahren		
Allgemeine Ziele	Schutz der Interessen und Bedürfnisse der Nutzerinnen und Nutzer von Wohn- und Betreuungsangeboten		
Wirk.-orientierte Ziele	Schaffung von Transparenz und Weitergabe von Informationen durch zeitnahe Veröffentlichung der wesentlichen Ergebnisse der Regelprüfungen (sh. § 4 WTG DVO).		
Auftragsgrundlage	Wohn- und Teilhabegesetz (WTG) mit den dazu erlassenen Verordnungen Nutzerinnen und Nutzer von Wohn- und Betreuungsangeboten und ihre Angehörigen, Werkstattbeschäftigte die Leistungen zur Teilhabe im Arbeitsleben in Anspruch nehmen		
Zielgruppen	Nutzerinnen und Nutzer von Wohn- und Betreuungsangeboten und ihre Angehörigen, Betreuer/innen, Leistungsanbieterinnen und -anbieter von Wohn- und Betreuungseinrichtungen, Einrichtungsleitungen, Pflegedienstleitungen/verantwortliche Fachkräfte		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Veröffentlichung der Prüfberichte innerhalb von drei Monaten	100 %	95 %	95 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Altenpflegeeinrichtungen	35	35	35
Anzahl der Angebote der besonderen Wohnform (ehemals stationäre Eingliederungshilfe)	13	13	15
Anzahl der Spezialeinrichtungen für pflegebedürftige Menschen mit Behinderungen	3	3	3
Anzahl der Gasteinrichtungen (Kurzzeitpflege, Hospize, Tagespflege)	33	36	31
Anzahl der anbieterverantworteten ambulanten Wohngemeinschaften (nach WTG)	41	48	45
Anzahl prüfpflichtige Standorte d. Werkstätten	9	12	9
Anzahl der prüfpflichtigen Betreuungseinrichtungen insgesamt	134	147	138 ¹⁾
Anzahl der durchgeführten Regelprüfungen in Betreuungseinrichtungen	51	50	52
Anzahl der eingegangenen Beschwerden und daraufhin durchgeführte anlassbezogene Prüfungen	32	40	38
Anzahl der Beteiligungen der Ombudsperson	0	30	26 ²⁾
Erläuterungen	¹⁾ Abweichung ergibt sich aus den unkritischen Abweichungen der Einzelposten. Bei den Tagespflegen sind mehrere Tagespflegen nicht im geplanten Zeitraum fertiggestellt worden (z.B. Insolvenz, Betreiberwechsel), eine Tagespflege wurde geschlossen. Ähnlich bei den Wohngemeinschaften. ²⁾ Die Funktion der Ombudspersonen musste zunächst bekannt gemacht werden. Es werden nur die Kontaktaufnahmen gezählt, die einer Person sowie einer betroffenen Einrichtung zugeordnet werden können. Mehrfachbesuche oder Telefonate mit derselben Person werden nicht aufsummiert, sondern unter der ersten Kontaktaufnahme zusammengefasst. Die Beteiligung sagt dementsprechend nichts über den Umfang der Beteiligung aus. Vielmehr werden die Fälle wie „Personen“ nachgehalten.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 050410 Aufgaben nach dem WTG

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.310	100.000,00	0,00	79.014,34	-20.985,66	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.910	6.156,00	0,00	11.541,82	5.385,82	0
10	= Ordentliche Erträge	128.220	106.156,00	0,00	90.556,16	-15.599,84	0
11	- Personalaufwendungen	-417.554	-465.781,00	0,00	-465.975,51	-194,51	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-39.764	-46.092,00	0,00	-51.042,40	-4.950,40	0
15	- Transferaufwendungen	0	-2.200,00	0,00	-1.898,60	301,40	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.671	-1.250,00	0,00	-623,30	626,70	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-458.989	-515.323,00	0,00	-519.539,81	-4.216,81	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-330.769	-409.167,00	0,00	-428.983,65	-19.816,65	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-330.769	-409.167,00	0,00	-428.983,65	-19.816,65	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-330.769	-409.167,00	0,00	-428.983,65	-19.816,65	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-898	-959,00	0,00	-917,02	41,98	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-331.667	-410.126,00	0,00	-429.900,67	-19.774,67	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-331.667	-410.126,00	0,00	-429.900,67	-19.774,67	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050420 Schuldnerberatung

Kreis Warendorf

Amt	Sozialamt		
Kurzbeschreibung	Beratung und Unterstützung von überschuldeten Personen. Aufzeigen von Lösungsmöglichkeiten, Unterstützung und aktive Mithilfe bei der Problembewältigung (Inanspruchnahme von Hilfe Dritter, Gespräche mit Gläubigern, Erstellung von Sanierungskonzepten etc.), um die wirtschaftliche Existenz der Schuldner und deren Angehörigen dauerhaft zu sichern, die finanziellen Problemlagen nachhaltig zu klären, aufzuarbeiten und zu bewältigen. Verbraucherinsolvenzberatung, wöchentliches Angebot einer offenen Sprechstunde für unaufschiebbare Angelegenheiten in beiden Schuldnerberatungsstellen.		
Allgemeine Ziele	Den Ratsuchenden soll ein Leben in geordneten wirtschaftlichen Verhältnissen ermöglicht werden Zeitnahe Beratung		
Nachhaltigkeitsziele	Schuldnerberatung hilft bei der Regulierung der Schulden von Ratsuchenden. Dadurch entfällt die Schuldenproblematik als Hemmnis bei der Vermittlung in den Arbeitsmarkt. Sie ermöglicht Ratsuchenden durch Budgetberatung und Vollstreckungsschutz dauerhaft eine gesicherte Existenz zu haben.		
Wirk.-orientierte Ziele	Erfolgsorientierte Beratung, d. h. die Beratung soll möglichst zu einer außergerichtlichen Regulierung oder zu einem Verbraucherinsolvenzverfahren führen.		
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch II, Sozialgesetzbuch XII, Vertrag		
Zielgruppen	Personen, die nicht mehr in der Lage sind, ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen und die die Zugangsvoraussetzungen der Beratungsstelle erfüllen; Gläubiger		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Quote der erfolgreichen Beratungen	76 %	78 %	79 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Beratungsfälle im Kalenderjahr insgesamt	482	490	506
- davon Kreis Warendorf -- Diakonie Gütersloh	227 -- 225	250 -- 240	263 -- 243
-- davon Ratsuchende außerhalb des SGB II und XII	81	78	238 ¹⁾
-- Kreis Warendorf -- Diakonie Gütersloh	21 -- 60	30 -- 48	176 ¹⁾ -- 62
Anzahl der abgeschlossenen Beratungen im Kalenderjahr insgesamt	240	241	265
- davon Kreis Warendorf -- Diakonie Gütersloh	114 -- 126	126 -- 115	124 -- 141
Abschluss der Beratungen durch			
a) außergerichtliche Regelung	41	47	39
b) Abbruch durch Beratungsstelle	47	39	41
c) Abbruch durch Ratsuchende/n	4	2	2
d) sonstige Abschlussgründe	6	13	13
e) beantragte Eröffnungen von Verbraucherinsolvenzberatungen insgesamt	142	140	170
Wartezeit	2 Monate	2-3 Monate	2 Monate
- davon Kreis Warendorf -- Diakonie Gütersloh	4 Wochen - 2-3 Monate	2 Monate - 3 Monate	6 Wochen - 3 Monate
Erläuterungen	¹⁾ Die Beratung von Ratsuchenden mit Einkommen nimmt deutlich zu (bspw. Personen mit einem geringen Einkommen)		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 050420 Schuldnerberatung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.091	96.950,00	0,00	97.114,00	164,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.474	1.310,00	0,00	5.964,17	4.654,17	0
10	= Ordentliche Erträge	102.565	98.260,00	0,00	103.078,17	4.818,17	0
11	- Personalaufwendungen	-227.234	-233.282,00	0,00	-244.932,34	-11.650,34	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-21.269	-23.084,00	0,00	-25.699,16	-2.615,16	0
15	- Transferaufwendungen	-81.150	-102.000,00	0,00	-82.990,58	19.009,42	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.308	-3.650,00	0,00	-3.733,12	-83,12	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-332.961	-362.016,00	0,00	-357.355,20	4.660,80	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-230.396	-263.756,00	0,00	-254.277,03	9.478,97	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-230.396	-263.756,00	0,00	-254.277,03	9.478,97	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-230.396	-263.756,00	0,00	-254.277,03	9.478,97	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	138.759	161.639,00	0,00	139.394,12	-22.244,88	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-420	-551,00	0,00	-526,98	24,02	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-92.057	-102.668,00	0,00	-115.409,89	-12.741,89	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-92.057	-102.668,00	0,00	-115.409,89	-12.741,89	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050425 Frauenhäuser

Kreis Warendorf

Amt	Sozialamt		
Kurzbeschreibung	- Förderung der Frauenhäuser in Telgte (16 Plätze) und Warendorf (20 Plätze) durch Übernahme der Unterkunftskosten einschließlich Heizung sowie der Kosten für Beratung und psychosoziale Betreuung auf Basis von Tagessätzen - Kostenerstattungen (§ 36 a SGB II) bei Aufenthalt in Frauenhäusern anderer Kreise oder kreisfreier Städte		
Allgemeine Ziele	Gewährung von Zuflucht physisch und / oder psychisch misshandelter oder von Misshandlung bedrohter Frauen und deren Kindern		
Auftragsgrundlage	SGB II und SGB XII Vertrag		
Zielgruppen	- Von Gewalt betroffene oder bedrohte Frauen und deren Kinder - Leistungsträger in anderen Kreisen und kreisfreien Städten		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Belegungstage Frauenhaus Telgte	4.699	5.000	4.569
Belegungsquote Frauenhaus Telgte	80,5 %	85,6 %	78,24 %
Belegungstage Frauenhaus Warendorf	5.473	5.800	5.698
Belegungsquote Frauenhaus Warendorf	75 %	79,5 %	78,05 %

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 050425 Frauenhäuser

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.800	275.000,00	0,00	560.639,23	285.639,23	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	839	2.143,00	0,00	1.044,44	-1.098,56	0
10	= Ordentliche Erträge	6.639	277.143,00	0,00	561.683,67	284.540,67	0
11	- Personalaufwendungen	-38.196	-45.905,00	0,00	-37.461,85	8.443,15	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.624	-4.544,00	0,00	-5.339,21	-795,21	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.746	-120.000,00	0,00	-119.311,13	688,87	0
15	- Transferaufwendungen	-369.307	-390.000,00	0,00	-411.132,35	-21.132,35	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.012	-180,00	0,00	-5,52	174,48	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-551.885	-560.629,00	0,00	-573.250,06	-12.621,06	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-545.246	-283.486,00	0,00	-11.566,39	271.919,61	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-545.246	-283.486,00	0,00	-11.566,39	271.919,61	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-545.246	-283.486,00	0,00	-11.566,39	271.919,61	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	462.862	236.102,00	0,00	51.738,84	-184.363,16	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-100	-107,00	0,00	-102,00	5,00	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-82.484	-47.491,00	0,00	40.070,45	87.561,45	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-82.484	-47.491,00	0,00	40.070,45	87.561,45	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050430 BAföG

Kreis Warendorf

Amt	Sozialamt		
Kurzbeschreibung	- Gewährung von Leistungen an anspruchsberechtigte Auszubildende - Beratung von Auszubildenden über die individuelle Förderung nach bundes- und landesrechtlichen Vorschriften		
Allgemeine Ziele	Sicherstellung des Lebensunterhalts und der Kosten der Ausbildung		
Nachhaltigkeitsziele	BAföG ermöglicht Schülerinnen und Schülern unabhängig von der familiären Einkommens- und Vermögenssituation Zugang zu Bildungsabschlüssen und damit Schaffung der Voraussetzungen für eine gesellschaftliche und berufliche Teilhabe.		
Auftragsgrundlage	Bundesausbildungsförderungsgesetz		
Zielgruppen	Schüler/innen ab Klasse 10		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
BAföG			
a) Antragseingänge	434	500	456
- davon Erstanträge	283	300	282
- davon Wiederholungsanträge	151	200	174
b) Bewilligungen	282	300	269

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 050430 BAföG

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62	50,00	0,00	82,00	32,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.995	1.745,00	0,00	4.583,29	2.838,29	0
10	= Ordentliche Erträge	6.057	1.795,00	0,00	4.665,29	2.870,29	0
11	- Personalaufwendungen	-139.127	-120.132,00	0,00	-131.788,63	-11.656,63	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.097	-11.888,00	0,00	-13.407,25	-1.519,25	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-250	0,00	0,00	-1.250,00	-1.250,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.668	-3.750,00	0,00	-2.633,03	1.116,97	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-154.142	-135.770,00	0,00	-149.078,91	-13.308,91	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-148.085	-133.975,00	0,00	-144.413,62	-10.438,62	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-148.085	-133.975,00	0,00	-144.413,62	-10.438,62	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-148.085	-133.975,00	0,00	-144.413,62	-10.438,62	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-332	-317,00	0,00	-302,69	14,31	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-148.417	-134.292,00	0,00	-144.716,31	-10.424,31	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-148.417	-134.292,00	0,00	-144.716,31	-10.424,31	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050440 Pflege

Kreis Warendorf

Amt	Sozialamt		
Kurzbeschreibung	- Hilfe zur Pflege innerhalb und außerhalb von Einrichtungen, - Gewährung von Pflegegeld - Gewährung von Investitionskostenzuschüssen für ambulante Pflegedienste - Gewährung von bewohnerorientierten Aufwendungszuschüssen für Investitionskosten für Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflegeeinrichtungen - Beratung von Antragstellern - Bearbeitung von Widersprüchen - Unterhaltsheranziehung, Geltendmachung von vertraglichen Ansprüchen sowie Schenkungsrückforderungsansprüchen		
Allgemeine Ziele	- Sicherstellung der Hilfe für pflegebedürftige Menschen - Gewährung einer leistungsfähigen, bedarfsgerechten und wirtschaftlichen ambulanten, teilstationären, vollstationären und komplementären Angebotsstruktur im Kreis Warendorf		
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch XII, Sozialgesetzbuch XI, Alten- und Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen, Bürgerliches Gesetzbuch		
Zielgruppen	Pflegebedürftige und ihre Angehörigen, Ambulante Pflegedienste und Tages-, Nacht-, Kurzzeit- und vollstationäre Pflegeeinrichtungen, Unterhaltsverpflichtete und vertraglich Verpflichtete		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
1. Hilfe zur Pflege			
<i>1.1 ambulant</i>			
- Ø Anzahl der Leistungsbeziehenden	72	70	79
- Ø jährlicher Aufwand pro Fall	9.750 €	8.800 €	10.268 €
<i>1.2 Wohngemeinschaften</i>			
- Ø Anzahl der Leistungsbeziehenden	88	85	109
- Ø jährlicher Aufwand pro Fall	17.872 €	17.624 €	23.435 € ¹⁾
<i>1.3 stationär</i>			
- Ø Anzahl der Leistungsbeziehenden	782	760	836
- Ø jährlicher Aufwand pro Fall	12.364 €	9.900 €	12.378 € ²⁾
2. Investitionskosten			
<i>2.1 stationär (Pflegewohngeld)</i>			
- Ø Anzahl Leistungsbeziehender	896	890	902
- Ø jährlicher Aufwand pro Fall	9.519 €	7.400 €	9.233 € ³⁾
<i>2.2 teilstationär (Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflegeeinrichtungen)</i>			
- Anzahl Bewilligungen	1.194	1.300	1.235
<i>2.3 ambulant (Pflegedienste)</i>			
- Anzahl Bewilligungen	45	47	48
Erläuterungen	¹⁾ Die Erhöhung der Fallkosten in der Hilfe zur Pflege in WGs resultiert aus höheren Personalaufwendungen für die Betreuungspauschale und die Pflegedienste. ²⁾ Die Erhöhung der Kosten der Hilfe zur Pflege in stationären Pflegeeinrichtungen pro Fall resultieren aus den stetig steigenden Kosten bedingt durch die Tarifbindungspflicht sowie der neuen Vorgabe zur Personalbemessung. ³⁾ Die gestiegenen Kosten beim Pflegewohngeld resultieren aus den erheblich höheren Investitionskosten bei vielen Einrichtungen. Die Kosten werden durch den Landschaftsverband Westfalen-Lippe häufig rückwirkend für einen längeren Zeitraum festgesetzt und müssen somit nachgezahlt werden.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 050440 Pflege

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	636.380	650.000,00	0,00	714.383,61	64.383,61	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.675	3.700,00	0,00	2.485,00	-1.215,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	209	0,00	0,00	0,00	0,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	154.593	88.028,00	0,00	29.730,04	-58.297,96	0
10	= Ordentliche Erträge	793.857	741.728,00	0,00	746.598,65	4.870,65	0
11	- Personalaufwendungen	-1.295.835	-925.946,00	0,00	-960.124,50	-34.178,50	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-90.626	-91.651,00	0,00	-99.806,59	-8.155,59	0
15	- Transferaufwendungen	-24.031.286	-19.642.000,00	0,00	-26.216.478,94	-6.574.478,94	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.765	-32.699,00	0,00	-34.498,76	-1.799,76	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.434.512	-20.692.296,00	0,00	-27.310.908,79	-6.618.612,79	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-24.640.655	-19.950.568,00	0,00	-26.564.310,14	-6.613.742,14	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-24.640.655	-19.950.568,00	0,00	-26.564.310,14	-6.613.742,14	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-24.640.655	-19.950.568,00	0,00	-26.564.310,14	-6.613.742,14	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.072	-1.991,00	0,00	-1.903,34	87,66	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-24.642.727	-19.952.559,00	0,00	-26.566.213,48	-6.613.654,48	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-24.642.727	-19.952.559,00	0,00	-26.566.213,48	-6.613.654,48	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050490 Alter, Pflege und Inklusion

Kreis Warendorf

Amt	Sozialamt		
Kurzbeschreibung	- Kommunale Pflegeplanung- Geschäftsführung Kommunale Konferenz Alter und Pflege - Investorenberatung - Abstimmungsverfahren nach der APG DVO NRW - Pflege- und Wohnberatung - Aufsuchende Seniorenberatung „Besser jetzt – gut beraten ins Alter“ - Vernetzung der Angebote der Beratungstätigkeiten mit den Angeboten der örtlichen Altenhilfe - Inklusionsbeirat		
Allgemeine Ziele	- Sicherstellung einer leistungsfähigen und nachhaltigen Unterstützungsstruktur für ältere Menschen und pflegebedürftige Menschen sowie deren Angehörige - Initiierung von Angeboten zur Teilhabe und einer altengerechten Gesundheitsvorsorge - Trägerunabhängige Beratung - Sicherstellung der Hilfen für pflegebedürftige Menschen - Sicherstellung des sozialhilferechtlichen Grundsatzes „ambulant vor stationär“ - Förderung des bürgerschaftlichen Engagements von und für Seniorinnen und Senioren - Verhinderung von Diskriminierung von Menschen mit Behinderungen sowie volle, wirksame und gleichberechtigte Teilhaben von Menschen mit Behinderungen am Leben in der Gesellschaft		
Nachhaltigkeitsziele	Das Kooperations- und Unterstützungsprojekt zur Prävention von Wohnungsnotfällen (Landesprogramm Endlich ein Zuhause) soll (drohenden) Wohnungsnotfällen entgegenwirken und Wohnungslosigkeit verhindern. Darüber hinaus sollen die Lebenslagen von wohnungslosen und von Wohnungslosigkeit bedrohten Menschen verbessert werden. Dafür wird im Rahmen des Projektes eine enge Kooperation zur Wohnungswirtschaft hergestellt, ein transparentes und vernetztes Hilfesystem aufgebaut sowie ein aufsuchendes Beratungsangebot installiert.		
Wirk.-orientierte Ziele	- Die Zahl der durch das Clearingverfahren jährlich vermiedenen Heimunterbringungen soll mindestens 45 Fälle betreffen. - Die aufsuchende Seniorenberatung wird in drei weiteren Kommunen angeboten.		
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbücher IX, XI und XII, Alten- und Pflegegesetz NRW sowie die dazu ergangene Rechtsverordnung, Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses Richtlinien für den Inklusionsbeirat des Kreises Warendorf		
Zielgruppen	Pflegebedürftige und Ihre Angehörigen Seniorinnen und Senioren Menschen mit Behinderungen		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Quote der Kontaktherstellung zu Betroffenen (gemeldete Fälle)	75 %	70 %	73 %
Sicherung des Wohnungserhalts	38,78 %	40 %	38,46 %
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Fälle, die das Clearingverfahren durchlaufen	239	280	195 ¹⁾
Durch das Clearingverfahren vermiedene Heimunterbringungen	5 ¹⁾	30	3 ²⁾
Kommunen, in denen die aufsuchende Seniorenberatung durchgeführt wird	8	9	9
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Strukturdaten			
%-Einwohnerant. d. über 80-Jährigen (Hochaltrigen) im Kreis WAF	7,05 %	7,34 %	6,92 %
Anzahl der stationären Pflegeplätze je 1.000 Einwohner ab 65 Jahre (Pflegeplatzdichte)	43	42	43
Ø Alter der Personen in stationären Einrichtungen	83	83	83
Beratungsfälle der Pflege- und Wohnberatung	1.623	1.800	1.888
Erläuterungen	¹⁾ Abweichung zur Planzahl, da weniger Personen mit Pflegegrad 2 in eine Pflegeeinrichtung aufgenommen wurden. ²⁾ Bei Ablehnung der Heimnotwendigkeit bzw. der Erforderlichkeit einer 24-Std. Betreuung im Rahmen des Clearingverfahrens, wird seitens des Antragstellenden häufig Widerspruch gegen die Entscheidung erhoben. Bei einer erneuten Überprüfung wird dem Widerspruch in vielen Fällen stattgegeben und die Heimnotwendigkeit festgestellt. Grund dafür ist oft, dass sich die gesundheitliche Situation zwischenzeitlich verschlechtert hat. Oft wird während des Clearingverfahrens auch ein höherer Pflegegrad festgestellt oder der Antragstellende verstirbt. In diesen Fällen entfällt eine Entscheidung durch die Clearingstelle.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 050490 Alter, Pflege und Inklusion

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.160	64.160,00	0,00	64.160,00	0,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.826	1.500,00	0,00	805,00	-695,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216.181	246.100,00	0,00	246.110,32	10,32	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.663	24.497,00	0,00	15.060,57	-9.436,43	0
10	= Ordentliche Erträge	286.830	336.257,00	0,00	326.135,89	-10.121,11	0
11	- Personalaufwendungen	-160.806	-603.893,00	0,00	-586.455,30	17.437,70	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-59.184	-59.764,00	0,00	-65.113,98	-5.349,98	0
15	- Transferaufwendungen	-800	-5.000,00	0,00	-407,53	4.592,47	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-239.398	-269.500,00	0,00	-282.544,11	-13.044,11	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-460.188	-938.157,00	0,00	-934.520,92	3.636,08	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-173.358	-601.900,00	0,00	-608.385,03	-6.485,03	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-173.358	-601.900,00	0,00	-608.385,03	-6.485,03	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-173.358	-601.900,00	0,00	-608.385,03	-6.485,03	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.387	-1.488,00	0,00	-1.422,81	65,19	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-174.745	-603.388,00	0,00	-609.807,84	-6.419,84	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-174.745	-603.388,00	0,00	-609.807,84	-6.419,84	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0508 Soziale Leistungen des Gesundheitsamtes

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0,00	412.780,72	412.780,72	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.660	1.600,00	0,00	2.510,00	910,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	367.670	391.780,00	0,00	279.486,50	-112.293,50	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.537	11.411,00	0,00	15.941,58	4.530,58	0
10	= Ordentliche Erträge	381.867	404.791,00	0,00	710.718,80	305.927,80	0
11	- Personalaufwendungen	-530.470	-568.377,00	0,00	-637.830,42	-69.453,42	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-53.636	-64.040,00	0,00	-70.832,75	-6.792,75	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0,00	0,00	-681,91	-681,91	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.261	-4.000,00	0,00	-4.429,11	-429,11	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-587.367	-636.417,00	0,00	-713.774,19	-77.357,19	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-205.500	-231.626,00	0,00	-3.055,39	228.570,61	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-205.500	-231.626,00	0,00	-3.055,39	228.570,61	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-205.500	-231.626,00	0,00	-3.055,39	228.570,61	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.267	-1.144,00	0,00	-1.093,25	50,75	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-206.767	-232.770,00	0,00	-4.148,64	228.621,36	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-206.767	-232.770,00	0,00	-4.148,64	228.621,36	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0508 Soziale Leistungen des Gesundheitsamtes

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0,00	412.780,72	412.780,72	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.660	1.600,00	0,00	2.510,00	910,00	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	358.616	391.780,00	0,00	370.005,28	-21.774,72	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	360.276	393.380,00	0,00	785.296,00	391.916,00	0
10	- Personalauszahlungen	-506.818	-542.552,00	0,00	-617.777,46	-75.225,46	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-54.731	-64.040,00	0,00	-62.697,27	1.342,73	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0,00	0,00	-482,41	-482,41	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.520	-4.000,00	0,00	-4.430,28	-430,28	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-565.069	-610.592,00	0,00	-685.387,42	-74.795,42	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-204.793	-217.212,00	0,00	99.908,58	317.120,58	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-204.793	-217.212,00	0,00	99.908,58	317.120,58	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050810 Betreuungen für Erwachsene

Kreis Warendorf

Amt	Gesundheitsamt		
Kurzbeschreibung	- Betreuungsgerichtshilfe für Erwachsene (§§ 7-8 BtBG) - Beratung und Unterstützung Berufsbetreuer und Berufsbetreuerinnen bei Aufgabenwahrnehmung (§ 4 BtBG und § 5 BtOG) - Aufklärung und Beratung über Vorsorgevollmachten, Betreuungsverfügungen und Patientenverfügungen (§ 6 BtOG) - Beratungs- und Unterstützungsangebot sowie Vermittlung geeigneter Hilfen und Unterstützung Betroffener zur Vermeidung rechtlicher Betreuung (§ 8 BtOG) - Beglaubigungen gem. (§ 6 BtBG und § 7 BtOG) - Prüfung Eignung ehrenamtlicher Betreuerinnen und Betreuer (§ 21 BtOG) - Prüfung Eignung Berufsbetreuerinnen und Berufsbetreuer sowie Registrierung (§§ 23, 24 und 32 BtOG) - Nachhaltung und Überprüfung Mitteilungs- und Nachweispflichten Berufsbetreuerinnen und Berufsbetreuer (§ 25 BtOG) - Leitung der gesetzlich vorgeschriebenen Arbeitsgemeinschaft (§ 4 LBtG) - Unterstützung der Betreuungsgerichte bei der Einrichtung notwendiger Betreuungen (§§ 11 und 12 BtOG) - Mitteilungen an Betreuungsgerichte (§ 9 BtOG) und Betreuungsvereine (§ 10 BtOG)		
Allgemeine Ziele	- Vorrangige Beratungs- und Unterstützungsangebote sowie Vermittlung geeigneter Hilfen und Unterstützung zur Vermeidung rechtlicher Betreuung		
Auftragsgrundlage	Betreuungsbehördengesetz (BtBG), Betreuungsorganisationsgesetz (BtOG), Betreuerregistrierungsverordnung (BtRegV), Bürgerliches Gesetzbuch, Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit, Landesbetreuungs-gesetz (LBtG)		
Zielgruppen	Betreute Volljährige im Kreisgebiet Warendorf		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Sachverhaltsermittlungen i.R.d. Betreuungsgerichtshilfe	1.095	1.350	2.084 ¹⁾
Prüfung und Erfassung betreuungsgerichtlicher Beschlüsse	2.187	4.300	3.613
Unterstützung bei zwangsweisen Unterbringungen nach FamFG	15	30	12 ²⁾
Beglaubigungen gem. § 6 BtBG	37	50	57
Prüfung der Eignung ehrenamtlicher Betreuerinnen und Betreuer	213	170	244 ³⁾
Prüfung der Eignung neuer Berufsbetreuerinnen und Betreuer sowie Registrierung	9	12	8 ¹⁾
Erläuterungen	¹⁾ Die Zahl ist durch die Betreuungsbehörde nicht zu steuern. ²⁾ Der starke Anstieg in 2024 hat sich nicht, wie zunächst erwartet, in 2025 fortgesetzt. Es wurde gezielt darauf hingewirkt, dass freiwillig geschlossene Einrichtungen aufgesucht werden. ³⁾ Mehr Familienangehörige als erwartet haben eine ehrenamtliche Betreuung übernommen.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 050810 Betreuungen für Erwachsene

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0,00	412.780,72	412.780,72	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.660	1.600,00	0,00	2.510,00	910,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	367.670	391.780,00	0,00	279.486,50	-112.293,50	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.537	11.411,00	0,00	15.941,58	4.530,58	0
10	= Ordentliche Erträge	381.867	404.791,00	0,00	710.718,80	305.927,80	0
11	- Personalaufwendungen	-530.470	-568.377,00	0,00	-637.830,42	-69.453,42	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-53.636	-64.040,00	0,00	-70.832,75	-6.792,75	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0,00	0,00	-681,91	-681,91	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.261	-4.000,00	0,00	-4.429,11	-429,11	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-587.367	-636.417,00	0,00	-713.774,19	-77.357,19	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-205.500	-231.626,00	0,00	-3.055,39	228.570,61	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-205.500	-231.626,00	0,00	-3.055,39	228.570,61	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-205.500	-231.626,00	0,00	-3.055,39	228.570,61	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.267	-1.144,00	0,00	-1.093,25	50,75	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-206.767	-232.770,00	0,00	-4.148,64	228.621,36	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-206.767	-232.770,00	0,00	-4.148,64	228.621,36	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0509 Soziale Leistungen des Amtes für Jugend und Bildung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	347.486	400.000,00	0,00	222.442,83	-177.557,17	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.443.392	3.290.000,00	0,00	3.376.650,14	86.650,14	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	691.120	376.586,00	0,00	423.727,16	47.141,16	0
10	= Ordentliche Erträge	4.481.998	4.066.586,00	0,00	4.022.820,13	-43.765,87	0
11	- Personalaufwendungen	-301.521	-282.675,00	0,00	-326.517,90	-43.842,90	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-28.667	-27.973,00	0,00	-31.524,70	-3.551,70	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-368.398	-305.500,00	0,00	-306.812,61	-1.312,61	0
15	- Transferaufwendungen	-4.788.552	-4.700.000,00	0,00	-4.925.836,33	-225.836,33	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-444.132	-378.400,00	0,00	-312.625,62	65.774,38	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.931.270	-5.694.548,00	0,00	-5.903.317,16	-208.769,16	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.449.272	-1.627.962,00	0,00	-1.880.497,03	-252.535,03	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.449.272	-1.627.962,00	0,00	-1.880.497,03	-252.535,03	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.449.272	-1.627.962,00	0,00	-1.880.497,03	-252.535,03	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-693	-741,00	0,00	-708,71	32,29	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.449.965	-1.628.703,00	0,00	-1.881.205,74	-252.502,74	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.449.965	-1.628.703,00	0,00	-1.881.205,74	-252.502,74	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0509 Soziale Leistungen des Amtes für Jugend und Bildung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	701.348	400.000,00	0,00	607.375,52	207.375,52	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.439.244	3.290.000,00	0,00	3.387.884,11	97.884,11	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	31.265	370.000,00	0,00	18.522,55	-351.477,45	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.171.857	4.060.000,00	0,00	4.013.782,18	-46.217,82	0
10	- Personalauszahlungen	-275.954	-267.771,00	0,00	-312.893,87	-45.122,87	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-28.931	-27.973,00	0,00	-27.766,61	206,39	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-360.160	-305.500,00	0,00	-300.966,63	4.533,37	0
14	- Transferauszahlungen	-4.832.945	-4.700.000,00	0,00	-4.965.750,82	-265.750,82	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-530	-3.400,00	0,00	-1.489,20	1.910,80	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.498.520	-5.304.644,00	0,00	-5.608.867,13	-304.223,13	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.326.663	-1.244.644,00	0,00	-1.595.084,95	-350.440,95	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.326.663	-1.244.644,00	0,00	-1.595.084,95	-350.440,95	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 050910 Unterhaltsvorschuss			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Kinder, Jugendliche und Familien		
Kurzbeschreibung	Vorschussweise Unterhaltszahlung an Kinder alleinerziehender Elternteile		
Allgemeine Ziele	Sicherung des Unterhalts der Kinder, Heranziehung der unterhaltspflichtigen Elternteile		
Wirk.-orientierte Ziele	Der Anteil der Anträge, die mehr als drei Monate nach Antragstellung bewilligt wurden, liegt unter dem Landesdurchschnitt		
Auftragsgrundlage	Unterhaltsvorschussgesetz		
Zielgruppen	Kinder von allein erziehenden Elternteilen im Alter von 0 bis 17 Jahren, Unterhaltspflichtige Elternteile		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentualer Anteil der Anträge, die mehr als drei Monate nach Antragstellung bewilligt wurden	9,7 %	8 %	18,7 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Kinder im Zuständigkeitsbereich im Alter von 0 bis 6 Jahren lt. IT.NRW	9.467	9.800	¹⁾
Anzahl der Kinder im Zuständigkeitsbereich im Alter von 6 bis unter 12 Jahren lt. IT.NRW	10.114	9.900	¹⁾
Anzahl der Kinder im Zuständigkeitsbereich im Alter von 12 bis unter 18 Jahren lt. IT.NRW	9.663	9.750	¹⁾
Leistungsfälle zum 31.12. des Jahres	1.206	1.170	1.253
- davon über 12 Jahre	560	550	594
- davon über 6 Jahre	491	460	500
- davon unter 6 Jahre	155	160	159
Bearbeitungsdauer der Anträge auf Unterhaltsvorschuss ab dem 01.07.2018	5 Wochen	4 Wochen	6 Wochen
%-Anteil der Kinder im Zuständigkeitsbereich, die Unterhaltsvorschuss erhalten	4,12 %	3,97 %	¹⁾
Erläuterungen	¹⁾ Bevölkerungszahlen von IT NRW liegen erst im Laufe des Folgejahres vor.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 050910 Unterhaltsvorschuss

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	347.486	400.000,00	0,00	222.442,83	-177.557,17	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.443.392	3.290.000,00	0,00	3.376.650,14	86.650,14	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	691.120	376.586,00	0,00	423.727,16	47.141,16	0
10	= Ordentliche Erträge	4.481.998	4.066.586,00	0,00	4.022.820,13	-43.765,87	0
11	- Personalaufwendungen	-301.521	-282.675,00	0,00	-326.517,90	-43.842,90	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-28.667	-27.973,00	0,00	-31.524,70	-3.551,70	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-368.398	-305.500,00	0,00	-306.812,61	-1.312,61	0
15	- Transferaufwendungen	-4.788.552	-4.700.000,00	0,00	-4.925.836,33	-225.836,33	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-444.132	-378.400,00	0,00	-312.625,62	65.774,38	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.931.270	-5.694.548,00	0,00	-5.903.317,16	-208.769,16	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.449.272	-1.627.962,00	0,00	-1.880.497,03	-252.535,03	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.449.272	-1.627.962,00	0,00	-1.880.497,03	-252.535,03	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.449.272	-1.627.962,00	0,00	-1.880.497,03	-252.535,03	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-693	-741,00	0,00	-708,71	32,29	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.449.965	-1.628.703,00	0,00	-1.881.205,74	-252.502,74	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.449.965	-1.628.703,00	0,00	-1.881.205,74	-252.502,74	0

Produktbereich 06

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.321.663	58.099.125,00	0,00	62.823.656,37	4.724.531,37	0
03	+ Sonstige Transfererträge	1.078.985	877.500,00	0,00	1.061.798,41	184.298,41	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.807.171	8.888.000,00	0,00	8.669.095,93	-218.904,07	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.321	119.000,00	0,00	107.115,50	-11.884,50	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.260.223	9.217.478,00	0,00	11.660.662,99	2.443.184,99	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.667.765	208.579,00	0,00	1.284.978,86	1.076.399,86	0
10	= Ordentliche Erträge	87.262.128	77.409.682,00	0,00	85.607.308,06	8.197.626,06	0
11	- Personalaufwendungen	-7.512.019	-8.134.388,00	0,00	-8.326.771,85	-192.383,85	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-722.234	-804.962,00	0,00	-890.571,06	-85.609,06	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.167.226	-1.740.700,00	0,00	-2.214.179,23	-473.479,23	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-139.033	-62.400,00	0,00	-139.029,00	-76.629,00	0
15	- Transferaufwendungen	-126.381.693	-126.867.476,00	0,00	-132.179.129,35	-5.311.653,35	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.090.521	-411.065,00	0,00	-429.364,27	-18.299,27	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-138.012.726	-138.020.991,00	0,00	-144.179.044,76	-6.158.053,76	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-50.750.598	-60.611.309,00	0,00	-58.571.736,70	2.039.572,30	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.668	0,00	0,00	-3.095,41	-3.095,41	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-2.668	0,00	0,00	-3.095,41	-3.095,41	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-50.753.266	-60.611.309,00	0,00	-58.574.832,11	2.036.476,89	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-50.753.266	-60.611.309,00	0,00	-58.574.832,11	2.036.476,89	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.008	-19.042,00	0,00	-18.202,20	839,80	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-50.770.274	-60.630.351,00	0,00	-58.593.034,31	2.037.316,69	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-50.770.274	-60.630.351,00	0,00	-58.593.034,31	2.037.316,69	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.882.597	58.099.125,00	0,00	63.050.123,57	4.950.998,57	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.081.475	877.500,00	0,00	1.092.461,26	214.961,26	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.762.321	8.888.000,00	0,00	8.505.617,88	-382.382,12	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.321	119.000,00	0,00	107.115,50	-11.884,50	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.266.656	9.217.478,00	0,00	12.964.067,13	3.746.589,13	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.206.386	48.000,00	0,00	787.401,86	739.401,86	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.325.756	77.249.103,00	0,00	86.506.787,20	9.257.684,20	0
10	- Personalauszahlungen	-7.176.647	-7.770.974,00	0,00	-8.067.737,34	-296.763,34	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-735.229	-804.962,00	0,00	-790.276,13	14.685,87	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.176.906	-1.740.700,00	0,00	-1.527.605,15	213.094,85	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.668	0,00	0,00	-3.095,41	-3.095,41	0
14	- Transferauszahlungen	-119.027.435	-126.867.476,00	0,00	-133.518.680,68	-6.651.204,68	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-607.755	-337.065,00	0,00	-353.482,88	-16.417,88	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-128.726.640	-137.521.177,00	0,00	-144.260.877,59	-6.739.700,59	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-44.400.884	-60.272.074,00	0,00	-57.754.090,39	2.517.983,61	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-44.400.884	-60.272.074,00	0,00	-57.754.090,39	2.517.983,61	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0601 Förderung v. jungen Menschen u. ihren Familien

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	866.677	859.500,00	0,00	991.601,76	132.101,76	0
03	+ Sonstige Transfererträge	33.825	50.000,00	0,00	43.941,74	-6.058,26	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.255	3.000,00	0,00	1.960,00	-1.040,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	326.626	290.230,00	0,00	335.423,80	45.193,80	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.751	12.422,00	0,00	94.137,85	81.715,85	0
10	= Ordentliche Erträge	1.269.134	1.215.152,00	0,00	1.467.065,15	251.913,15	0
11	- Personalaufwendungen	-1.654.168	-2.077.403,00	0,00	-1.944.638,50	132.764,50	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-168.305	-205.565,00	0,00	-226.142,87	-20.577,87	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.014	-30.700,00	0,00	-29.237,71	1.462,29	0
15	- Transferaufwendungen	-3.662.114	-3.644.070,00	0,00	-3.510.135,33	133.934,67	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.743	-31.725,00	0,00	-65.396,55	-33.671,55	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.572.344	-5.989.463,00	0,00	-5.775.550,96	213.912,04	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4.303.210	-4.774.311,00	0,00	-4.308.485,81	465.825,19	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-4.303.210	-4.774.311,00	0,00	-4.308.485,81	465.825,19	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-4.303.210	-4.774.311,00	0,00	-4.308.485,81	465.825,19	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.815	-4.277,00	0,00	-4.088,01	188,99	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.307.025	-4.778.588,00	0,00	-4.312.573,82	466.014,18	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-4.307.025	-4.778.588,00	0,00	-4.312.573,82	466.014,18	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0601 Förderung v. jungen Menschen u. ihren Familien

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	887.354	859.500,00	0,00	959.126,71	99.626,71	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	33.268	50.000,00	0,00	43.478,46	-6.521,54	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.315	3.000,00	0,00	1.960,00	-1.040,00	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	326.626	290.230,00	0,00	339.138,80	48.908,80	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-15.000	0,00	0,00	1.694,10	1.694,10	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.234.563	1.202.730,00	0,00	1.345.398,07	142.668,07	0
10	- Personalauszahlungen	-1.630.207	-2.049.291,00	0,00	-1.921.982,62	127.308,38	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-172.383	-205.565,00	0,00	-201.342,80	4.222,20	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-30.700,00	0,00	-57.251,79	-26.551,79	0
14	- Transferauszahlungen	-3.563.517	-3.644.070,00	0,00	-3.553.486,58	90.583,42	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-61.183	-31.725,00	0,00	-66.658,49	-34.933,49	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.427.290	-5.961.351,00	0,00	-5.800.722,28	160.628,72	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-4.192.727	-4.758.621,00	0,00	-4.455.324,21	303.296,79	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-4.192.727	-4.758.621,00	0,00	-4.455.324,21	303.296,79	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 060110 Jugendförderung - Freizeit, Schule, Arbeit

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Kinder, Jugendliche und Familien		
Kurzbeschreibung	Jugendarbeit in Vereinen, Verbänden, Gruppen und offenen Einrichtungen, internationale Jugendarbeit, Kinder- und Jugenderholung, Jugendberatung Jugendbildung und die Aus- und Fortbildung von Jugendleitern/-innen Erholungsmaßnahmen für und mit Behinderten sowie Projektarbeit Aufsuchende Arbeit Durchführung von Maßnahmen der Jugendhilfe an Schulen Sozialpädagogische Hilfen für junge Menschen zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen Angebote des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes.		
Allgemeine Ziele	Die Jugendarbeit freier Träger orientiert sich an den Interessen und Bedürfnissen von Kindern und Jugendlichen und gibt ihnen Gelegenheit zu verantwortlicher Mitbestimmung und Mitgestaltung. Die Jugendarbeit soll dazu beitragen, junge Menschen zu befähigen, sich vor gefährdenden Einflüssen zu schützen, kritik- und entscheidungsfähig zu werden sowie Eigenverantwortung und Verantwortung gegenüber Mitmenschen zu übernehmen. Entwicklung und Durchführung von Fördermaßnahmen, Projekten, Beratung der Vereine u. Verbände, Zusammenarbeit mit den Städten und Gemeinden sowie den Schulen. Überwindung individueller Beeinträchtigungen, Schutz vor gefährdenden Einflüssen, Förderung von Kindern und Jugendlichen durch Umsetzung von Jugendhilfemaßnahmen an Schulen.		
Auftragsgrundlage	Achtes Sozialgesetzbuch, insbesondere Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz (§§ 11 - 14 SGB VIII), Bundeskinderschutzgesetz		
Zielgruppen	junge Menschen bis zum 27. Lebensjahr		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der durchgeführten / bezuschussten Projekte und Maßnahmen im Arbeitsfeld Jugendarbeit	205	220	220
Anzahl der durchgeführten / bezuschussten Projekte und Maßnahmen im Arbeitsfeld Jugendsozialarbeit, Kinder- u. Jugendschutz	103	90	87
Anzahl der durchgeführten / bezuschussten Projekte und Maßnahmen der Medienkompetenzförderung	71	60	48

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 060110 Jugendförderung - Freizeit, Schule, Arbeit

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	866.677	859.500,00	0,00	975.223,90	115.723,90	0
03	+ Sonstige Transfererträge	-1.250	0,00	0,00	0,00	0,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.255	3.000,00	0,00	1.960,00	-1.040,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.115	95.115,00	0,00	108.121,00	13.006,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.997	1.394,00	0,00	49.814,79	48.420,79	0
10	= Ordentliche Erträge	1.017.794	959.009,00	0,00	1.135.119,69	176.110,69	0
11	- Personalaufwendungen	-820.516	-1.085.659,00	0,00	-1.013.207,31	72.451,69	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-86.927	-107.426,00	0,00	-118.137,73	-10.711,73	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.014	0,00	0,00	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	-1.008.478	-970.050,00	0,00	-958.631,13	11.418,87	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.026	-9.375,00	0,00	-43.738,67	-34.363,67	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.980.961	-2.172.510,00	0,00	-2.133.714,84	38.795,16	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-963.167	-1.213.501,00	0,00	-998.595,15	214.905,85	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-963.167	-1.213.501,00	0,00	-998.595,15	214.905,85	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-963.167	-1.213.501,00	0,00	-998.595,15	214.905,85	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.011	-2.185,00	0,00	-2.088,33	96,67	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-965.178	-1.215.686,00	0,00	-1.000.683,48	215.002,52	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-965.178	-1.215.686,00	0,00	-1.000.683,48	215.002,52	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 060130 Soziale Prävention und frühe Hilfen			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Kinder, Jugendliche und Familien		
Kurzbeschreibung	Aufbau und Pflege lokaler Netzwerke Frühe Hilfen und Schutz, Durchführung von Kooperationstreffen in Zusammenarbeit mit den Städten und Gemeinden, Analyse der Angebotsstruktur für Familien, Entwicklung gut erreichbarer und annehmbarer Angebote für Familien mit Kindern unterschiedlicher Altersgruppen		
Allgemeine Ziele	Bereithaltung und Sicherung der Familienbildungseinrichtungen, Förderung der Teilnahmen von Familien an Familienbildungsangeboten, Zahlung des Elterngeldes an Familien mit Neugeborenen. Frühe Hilfen und lokale Netzwerke: Angebote und Förderprogramme für Familien und Kinder sollen auf lokaler Ebene (Sozialraum) durch professionsübergreifende Zusammenarbeit optimiert werden. Umsetzung des OGS-Konzeptes sowie des Konzeptes schulischer Vormittag (Übergangsmanagement II) an Schulen.		
Wirk.-orientierte Ziele	Angebote und Förderprogramme für Familien und Kinder sollen auf lokaler Ebene (Sozialraum) optimiert werden. Der Erreichungsgrad der Hilfen und Leistungen soll sehr hoch sein. Eltern sollen über Angebote informiert sein.		
Auftragsgrundlage	Bundeskinderschutzgesetz (BKisSchG) Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG)		
Zielgruppen	Junge Menschen bis zum 27. Lebensjahr, Familien mit minderjährigen Kindern, Familien mit Neugeborenen, Familien mit Kindern bis zur Vollendung des 3. Lebensjahres		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Standorte Café Kinderwagen und vergleichbare Angebote (Öffnungszeiten im Schnitt 2,5 Std. /Woche)	16	16	16
Ø Besucherzahlen je Woche für alle Standorte (Eltern und Kinder)	390	400	260 ¹⁾
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der ausgestellten Familiengutscheine für Erstgeborene ohne Zuzüge einschl. Ahlen, Beckum und Oelde	968	1.150	919
Anzahl der eingelösten Familiengutscheine einschl. Ahlen, Beckum und Oelde	365	650	398
Anzahl der eingegangenen Anträge auf Zahlung von Elterngeld	3.594	3.700	3.332
Anzahl der Bewilligungen von Elterngeld	3.447	3.600	3.253
- davon Bewilligungen an Mütter	2.236	2.300	2.174
- davon Bewilligungen an Väter	1.211	1.300	1.079
Anzahl der Ø Förderplätze OGS (schulischer Nachmittag)	144	187	74
Anzahl der Ø Förderplätze im schulischen Vormittag (Übergangsmanagement II)	363	287	379 ²⁾
Erläuterungen	¹⁾ Im Jahr 2025 wurde die Statistik angepasst. Zudem ist die Besucherzahl aufgrund zurückgehender Geburten zurückgegangen. ²⁾ Aufgrund der Überarbeitung des Konzeptes Übergangsmanagement II erfolgt keine Unterteilung in den schulischen Vormittag und Nachmittag.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 060130 Soziale Prävention und frühe Hilfen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0,00	16.377,86	16.377,86	0
03	+ Sonstige Transfererträge	35.075	50.000,00	0,00	43.941,74	-6.058,26	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	196.511	195.115,00	0,00	227.302,80	32.187,80	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.754	11.028,00	0,00	44.323,06	33.295,06	0
10	= Ordentliche Erträge	251.340	256.143,00	0,00	331.945,46	75.802,46	0
11	- Personalaufwendungen	-833.651	-991.744,00	0,00	-931.431,19	60.312,81	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-81.379	-98.139,00	0,00	-108.005,14	-9.866,14	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-30.700,00	0,00	-29.237,71	1.462,29	0
15	- Transferaufwendungen	-2.653.636	-2.674.020,00	0,00	-2.551.504,20	122.515,80	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.718	-22.350,00	0,00	-21.657,88	692,12	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.591.384	-3.816.953,00	0,00	-3.641.836,12	175.116,88	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.340.044	-3.560.810,00	0,00	-3.309.890,66	250.919,34	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.340.044	-3.560.810,00	0,00	-3.309.890,66	250.919,34	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-3.340.044	-3.560.810,00	0,00	-3.309.890,66	250.919,34	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.804	-2.092,00	0,00	-1.999,68	92,32	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-3.341.848	-3.562.902,00	0,00	-3.311.890,34	251.011,66	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-3.341.848	-3.562.902,00	0,00	-3.311.890,34	251.011,66	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0602 Familienergänzende Hilfen in bes. Notlagen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	29.947	2.500,00	0,00	14.308,99	11.808,99	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228.276	228.276,00	0,00	262.552,62	34.276,62	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	187.660	39.193,00	0,00	161.744,66	122.551,66	0
10	= Ordentliche Erträge	445.883	269.969,00	0,00	438.606,27	168.637,27	0
11	- Personalaufwendungen	-2.457.570	-2.640.069,00	0,00	-2.799.348,21	-159.279,21	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-224.716	-261.251,00	0,00	-290.509,44	-29.258,44	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.975	-10.000,00	0,00	-6.654,24	3.345,76	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.324	-7.400,00	0,00	-7.323,00	77,00	0
15	- Transferaufwendungen	-3.738.539	-3.969.906,00	0,00	-3.923.532,27	46.373,73	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-185.870	-204.840,00	0,00	-151.681,61	53.158,39	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.620.994	-7.093.466,00	0,00	-7.179.048,77	-85.582,77	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.175.111	-6.823.497,00	0,00	-6.740.442,50	83.054,50	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-6.175.111	-6.823.497,00	0,00	-6.740.442,50	83.054,50	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-6.175.111	-6.823.497,00	0,00	-6.740.442,50	83.054,50	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.624	-6.426,00	0,00	-6.142,28	283,72	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-6.180.735	-6.829.923,00	0,00	-6.746.584,78	83.338,22	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-6.180.735	-6.829.923,00	0,00	-6.746.584,78	83.338,22	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0602 Familienergänzende Hilfen in bes. Notlagen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	29.947	2.500,00	0,00	14.308,99	11.808,99	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	228.276	228.276,00	0,00	262.552,62	34.276,62	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	81	0,00	0,00	21.811,53	21.811,53	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	258.304	230.776,00	0,00	298.673,14	67.897,14	0
10	- Personalauszahlungen	-2.382.383	-2.551.370,00	0,00	-2.731.191,33	-179.821,33	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-230.073	-261.251,00	0,00	-256.895,24	4.355,76	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.282	-10.000,00	0,00	-7.242,25	2.757,75	0
14	- Transferauszahlungen	-3.746.389	-3.969.906,00	0,00	-3.875.338,15	94.567,85	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-188.896	-204.840,00	0,00	-159.485,06	45.354,94	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.554.023	-6.997.367,00	0,00	-7.030.152,03	-32.785,03	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-6.295.719	-6.766.591,00	0,00	-6.731.478,89	35.112,11	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-6.295.719	-6.766.591,00	0,00	-6.731.478,89	35.112,11	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 060210 Beratung

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Kinder, Jugendliche und Familien		
Kurzbeschreibung	Beratung in allgemeinen Fragen der Erziehung, Partnerschafts-, Trennungs- und Scheidungsberatung, Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge		
Allgemeine Ziele	Förderung und Unterstützung der Erziehung in der Familie, Bewältigung von Trennungs- und Scheidungsfolgen, Hilfen bei Krisen und Konflikten etc.		
Auftragsgrundlage	Achstes Sozialgesetzbuch, insbesondere Förderung der Erziehung in der Familie (§§ 16, 17 und 18 SGB VIII), Erziehungsberatung (§ 28 SGB VIII)		
Zielgruppen	Personensorgeberechtigte, Familien, minderjährige Kinder, junge Volljährige, Alleinerziehende		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anz. d. Verträge mit freien Trägern über die Gew. v. Zuschüssen	12	11	11
Allgemeine Beratung gem. § 16 pro Vollzeitstelle im ASD	30	30	30

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 060210 Beratung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.138	114.138,00	0,00	124.604,00	10.466,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	105.008	4.405,00	0,00	43.104,51	38.699,51	0
10	= Ordentliche Erträge	219.146	118.543,00	0,00	167.708,51	49.165,51	0
11	- Personalaufwendungen	-783.667	-893.852,00	0,00	-879.681,20	14.170,80	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-74.905	-88.449,00	0,00	-97.682,81	-9.233,81	0
15	- Transferaufwendungen	-1.325.239	-1.383.906,00	0,00	-1.395.024,98	-11.118,98	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.517	-70.940,00	0,00	-95.627,34	-24.687,34	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.270.328	-2.437.147,00	0,00	-2.468.016,33	-30.869,33	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.051.182	-2.318.604,00	0,00	-2.300.307,82	18.296,18	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.051.182	-2.318.604,00	0,00	-2.300.307,82	18.296,18	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-2.051.182	-2.318.604,00	0,00	-2.300.307,82	18.296,18	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.876	-2.277,00	0,00	-2.176,48	100,52	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.053.058	-2.320.881,00	0,00	-2.302.484,30	18.396,70	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.053.058	-2.320.881,00	0,00	-2.302.484,30	18.396,70	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 060220 Flexible erzieherische Hilfen			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Kinder, Jugendliche und Familien		
Kurzbeschreibung	Flexible Hilfen zur Erziehung in ambulanter und teilstationärer Form		
Allgemeine Ziele	Unterstützung bei der Erziehung, Sicherung des Kindeswohls.		
Auftragsgrundlage	Achstes Sozialgesetzbuch, insbesondere Hilfen zur Erziehung (§§ 27 ff. SGB VIII)		
Zielgruppen	Personensorgeberechtigte, minderjährige Kinder und Jugendliche, junge Volljährige		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anz. d. Kinder u. Jugendlichen im Zuständigkeitsbereich im Alter von 0 bis 18 Jahren lt. IT.NRW	29.244	29.450	¹⁾
Anzahl der Ø Erziehungsbeistandschaften bei einem freien Träger	42	45	47
Ø Jahreskosten für eine Erziehungsbeistandschaft	6.455 €	9.250 €	8.336 €
Anzahl der Ø finanzierten sozialpädagogischen Familienhilfen	113	118	107
Ø Jahreskosten für eine sozialpädagogische Familienhilfe	12.176 €	13.150 €	12.297 €
Anzahl der Ø finanzierten Einsätze einer Familienhebamme	11	10	7
Erläuterungen	¹⁾ Bevölkerungszahlen von IT NRW liegen erst im Laufe des Folgejahres vor.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 060220 Flexible erzieherische Hilfen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	29.947	2.500,00	0,00	13.751,14	11.251,14	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.069	57.069,00	0,00	62.302,00	5.233,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.573	22.473,00	0,00	88.978,22	66.505,22	0
10	= Ordentliche Erträge	139.589	82.042,00	0,00	165.031,36	82.989,36	0
11	- Personalaufwendungen	-629.955	-711.511,00	0,00	-715.270,09	-3.759,09	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-59.184	-70.413,00	0,00	-77.477,09	-7.064,09	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.975	-10.000,00	0,00	-6.654,24	3.345,76	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.324	-7.400,00	0,00	-7.323,00	77,00	0
15	- Transferaufwendungen	-1.991.699	-2.123.000,00	0,00	-2.006.182,22	116.817,78	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.570	-110.600,00	0,00	-36.535,82	74.064,18	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.774.707	-3.032.924,00	0,00	-2.849.442,46	183.481,54	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.635.118	-2.950.882,00	0,00	-2.684.411,10	266.470,90	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.635.118	-2.950.882,00	0,00	-2.684.411,10	266.470,90	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-2.635.118	-2.950.882,00	0,00	-2.684.411,10	266.470,90	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.433	-1.745,00	0,00	-1.667,86	77,14	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.636.551	-2.952.627,00	0,00	-2.686.078,96	266.548,04	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.636.551	-2.952.627,00	0,00	-2.686.078,96	266.548,04	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 060230 Mitwirkung gerichtl. Verfahren			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Kinder, Jugendliche und Familien		
Kurzbeschreibung	Mitwirkung in Verfahren vor dem Familien- und Jugendgericht, Führen von Amtsvormundschaften und Pflegschaften		
Allgemeine Ziele	Kooperation mit den Gerichten, Begleitung und Hilfen für Familien und junge Menschen		
Auftragsgrundlage	Achtes Sozialgesetzbuch, insbesondere Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge und des Umgangsrechts (§ 18 SGB VIII), Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht und nach dem Jugendschutzgesetz (§§ 50, 52 SGB VIII), Beistandschaft, Pflegschaft und Vormundschaft für Kinder und Jugendliche (§§ 52a, 53 und 55 SGB VIII)		
Zielgruppen	Gerichte, Familien, betroffene junge Menschen, Minderjährige unter Vormundschaft und Pflegschaft		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Im Zuständigkeitsbereich geführte Pflegschaften und Vormundschaften	341	300	362
- davon Anzahl der bestellten Amtspflegschaften	55	80	68
- davon selbst geführte Vormundschaften (gesetzliche + bestellte) Amtsvormundschaften	104	70	87
- davon Abgabe an Ehrenamtler, Berufsvormünder und freie Träger	182	150	207
Beratung und Unterstützung von Pflegern und Vormündern (§ 53) inkl. Koordination der Beratungsleistungen	182	150	207
- davon ab 01.06.2020 durch einen Verein	7	30	12
Anzahl der bestehenden Beistandschaften	138	170	122
Durchgeführte Beratungen/Unterstützungen (absolute Zahlen)	670	860	854
- davon Beratungen für Alleinerziehende (§ 18 Abs. 1)	307	340	492 ¹⁾
- davon Beratungen für junge Volljährige (§ 18 Abs. 4)	16	30	14
- davon Vaterschaftsfeststellungen u. Unterhaltsberat. (§ 52a)	47	90	48
- davon Kurzberatungen ohne Schriftverkehr	300	400	300
Urkunden	585	720	627
Anzahl der Fälle der Familiengerichtshilfe im Jahr	200	335	289
- davon selbst geführte Fälle im ASD	101	250	187
- davon b. freien Trägern n. d. "Warendorfer Praxis" geführt	99	85	102
Anzahl der bei freien Trägern geführten Jugendgerichtshilfe im Jahr	299	370	294
Erläuterungen	¹⁾ Drei-Stufen-Hilfe: Beratung, Unterstützung, Beistandschaft Seit 01.01.2025 erfolgt eine separate Erfassung der Beratungs- und der Unterstützungsleistungen. Beratung: Erfasst werden die Beratungen, die über kurze oder einmalige telefonische und persönliche mündliche Beratungen hinausgehen. Unterstützung: Erfasst werden die Unterstützungsleistungen in schriftlicher Form mit Außenwirkung. Sie beinhalten die Aufgaben der Beistandschaft - mit Ausnahme der Vertretung des Kindes vor Gericht.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 060230 Mitwirkung gerichtl. Verfahren

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0,00	0,00	557,85	557,85	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.069	57.069,00	0,00	75.646,62	18.577,62	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.078	12.315,00	0,00	29.661,93	17.346,93	0
10	= Ordentliche Erträge	87.147	69.384,00	0,00	105.866,40	36.482,40	0
11	- Personalaufwendungen	-1.043.948	-1.034.706,00	0,00	-1.204.396,92	-169.690,92	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-90.626	-102.389,00	0,00	-115.349,54	-12.960,54	0
15	- Transferaufwendungen	-421.601	-463.000,00	0,00	-522.325,07	-59.325,07	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.783	-23.300,00	0,00	-19.518,45	3.781,55	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.575.958	-1.623.395,00	0,00	-1.861.589,98	-238.194,98	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.488.811	-1.554.011,00	0,00	-1.755.723,58	-201.712,58	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.488.811	-1.554.011,00	0,00	-1.755.723,58	-201.712,58	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.488.811	-1.554.011,00	0,00	-1.755.723,58	-201.712,58	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.315	-2.404,00	0,00	-2.297,94	106,06	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.491.126	-1.556.415,00	0,00	-1.758.021,52	-201.606,52	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.491.126	-1.556.415,00	0,00	-1.758.021,52	-201.606,52	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0603 Hilfen für seelisch beh. Kinder u. Jugendliche

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.317	320.000,00	0,00	319.401,36	-598,64	0
03	+ Sonstige Transfererträge	59.543	75.000,00	0,00	103.415,58	28.415,58	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.558	47.558,00	0,00	51.918,00	4.360,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	168.784	12.583,00	0,00	77.808,50	65.225,50	0
10	= Ordentliche Erträge	598.202	455.141,00	0,00	552.543,44	97.402,44	0
11	- Personalaufwendungen	-322.219	-366.289,00	0,00	-375.152,11	-8.863,11	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-44.388	-36.249,00	0,00	-39.996,19	-3.747,19	0
15	- Transferaufwendungen	-1.779.340	-2.054.000,00	0,00	-2.076.618,36	-22.618,36	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.337	-3.450,00	0,00	-6.666,77	-3.216,77	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.150.284	-2.459.988,00	0,00	-2.498.433,43	-38.445,43	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.552.082	-2.004.847,00	0,00	-1.945.889,99	58.957,01	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.552.082	-2.004.847,00	0,00	-1.945.889,99	58.957,01	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.552.082	-2.004.847,00	0,00	-1.945.889,99	58.957,01	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-622	-621,00	0,00	-593,89	27,11	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.552.704	-2.005.468,00	0,00	-1.946.483,88	58.984,12	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.552.704	-2.005.468,00	0,00	-1.946.483,88	58.984,12	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0603 Hilfen für seelisch beh. Kinder u. Jugendliche

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.317	320.000,00	0,00	319.401,36	-598,64	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	54.070	75.000,00	0,00	104.379,58	29.379,58	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.558	47.558,00	0,00	51.918,00	4.360,00	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.128	0,00	0,00	1.906,54	1.906,54	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	422.817	442.558,00	0,00	477.605,48	35.047,48	0
10	- Personalauszahlungen	-296.008	-337.811,00	0,00	-362.185,09	-24.374,09	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-44.018	-36.249,00	0,00	-35.521,67	727,33	0
14	- Transferauszahlungen	-1.706.869	-2.054.000,00	0,00	-2.083.661,11	-29.661,11	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.712	-3.450,00	0,00	-5.387,12	-1.937,12	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.051.607	-2.431.510,00	0,00	-2.486.754,99	-55.244,99	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.628.790	-1.988.952,00	0,00	-2.009.149,51	-20.197,51	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.628.790	-1.988.952,00	0,00	-2.009.149,51	-20.197,51	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 060310 Eingl.hilf seel. Behind. Ki/Ju			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Kinder, Jugendliche und Familien		
Kurzbeschreibung	Eingliederungshilfen und Hilfen zur Erziehung für seelisch Behinderte in ambulanter und stationärer Form		
Allgemeine Ziele	Bewältigung der seelischen Behinderung, gesellschaftliche Eingliederung, Förderung		
Auftragsgrundlage	Achstes Sozialgesetzbuch, insbesondere Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder (§ 35 a SGB VIII)		
Zielgruppen	seelisch behinderte Kinder und Jugendliche, junge Volljährige, Personensorgeberechtigte		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anz. d. Kinder u. Jugendlichen im Zuständigkeitsbereich im Alter von 0 bis 18 Jahren lt. IT.NRW	29.244	29.450	¹⁾
Anz. d. jungen Volljährigen im Zuständigkeitsbereich im Alter von 18 bis 21 Jahren lt. IT.NRW	4.920	5.150	¹⁾
Anzahl der Ø Schulbegleitungen	49	55	57
Anzahl der Ø sonstigen amb. Hilfen (z.B. Autismusförderung)	45	35	41
Ø Jahreskosten für eine Schulbegleitung	18.080 €	18.750 €	17.632 €
Ø Jahreskosten für sonstige ambulante Hilfen (z.B. Autismusförderung)	8.378 €	6.850 €	9.794 €
Anzahl der Ø stationären Hilfen	5	8	6
Ø Jahreskosten für eine stationäre Eingliederungshilfe	72.060 €	98.000 €	62.019 €
Erläuterungen	¹⁾ Bevölkerungszahlen von IT NRW liegen erst im Laufe des Folgejahres vor.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 060310 Eingl.hilf seel. Behind. Ki/Ju

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.317	320.000,00	0,00	319.401,36	-598,64	0
03	+ Sonstige Transfererträge	59.543	75.000,00	0,00	103.415,58	28.415,58	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.558	47.558,00	0,00	51.918,00	4.360,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	168.784	12.583,00	0,00	77.808,50	65.225,50	0
10	= Ordentliche Erträge	598.202	455.141,00	0,00	552.543,44	97.402,44	0
11	- Personalaufwendungen	-322.219	-366.289,00	0,00	-375.152,11	-8.863,11	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-44.388	-36.249,00	0,00	-39.996,19	-3.747,19	0
15	- Transferaufwendungen	-1.779.340	-2.054.000,00	0,00	-2.076.618,36	-22.618,36	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.337	-3.450,00	0,00	-6.666,77	-3.216,77	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.150.284	-2.459.988,00	0,00	-2.498.433,43	-38.445,43	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.552.082	-2.004.847,00	0,00	-1.945.889,99	58.957,01	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.552.082	-2.004.847,00	0,00	-1.945.889,99	58.957,01	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.552.082	-2.004.847,00	0,00	-1.945.889,99	58.957,01	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-622	-621,00	0,00	-593,89	27,11	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.552.704	-2.005.468,00	0,00	-1.946.483,88	58.984,12	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.552.704	-2.005.468,00	0,00	-1.946.483,88	58.984,12	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0604 Außerfamiliäre Hilfsformen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	955.670	750.000,00	0,00	900.132,10	150.132,10	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.300	0,00	0,00	0,00	0,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.503.071	8.556.299,00	0,00	10.908.384,47	2.352.085,47	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	77.400	42.695,00	0,00	310.131,73	267.436,73	0
10	= Ordentliche Erträge	9.537.441	9.348.994,00	0,00	12.118.648,30	2.769.654,30	0
11	- Personalaufwendungen	-1.439.533	-1.505.149,00	0,00	-1.659.062,53	-153.913,53	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-126.691	-148.948,00	0,00	-165.928,97	-16.980,97	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.131.701	-1.700.000,00	0,00	-2.177.917,43	-477.917,43	0
15	- Transferaufwendungen	-20.469.513	-20.437.500,00	0,00	-21.876.298,55	-1.438.798,55	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78.188	-80.600,00	0,00	-74.801,76	5.798,24	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.245.626	-23.872.197,00	0,00	-25.954.009,24	-2.081.812,24	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-14.708.185	-14.523.203,00	0,00	-13.835.360,94	687.842,06	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-14.708.185	-14.523.203,00	0,00	-13.835.360,94	687.842,06	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-14.708.185	-14.523.203,00	0,00	-13.835.360,94	687.842,06	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.354	-3.700,00	0,00	-3.536,94	163,06	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-14.711.539	-14.526.903,00	0,00	-13.838.897,88	688.005,12	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-14.711.539	-14.526.903,00	0,00	-13.838.897,88	688.005,12	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0604 Außerfamiliäre Hilfsformen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	964.190	750.000,00	0,00	930.294,23	180.294,23	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.300	0,00	0,00	0,00	0,00	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.488.433	8.556.299,00	0,00	12.208.073,61	3.651.774,61	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	38.579	10.000,00	0,00	93.620,82	83.620,82	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.492.502	9.316.299,00	0,00	13.231.988,66	3.915.689,66	0
10	- Personalauszahlungen	-1.389.409	-1.431.156,00	0,00	-1.601.783,47	-170.627,47	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-129.807	-148.948,00	0,00	-146.560,76	2.387,24	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.170.089	-1.700.000,00	0,00	-1.462.741,26	237.258,74	0
14	- Transferauszahlungen	-20.294.999	-20.437.500,00	0,00	-22.347.464,69	-1.909.964,69	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-56.879	-59.600,00	0,00	-54.761,61	4.838,39	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.041.183	-23.777.204,00	0,00	-25.613.311,79	-1.836.107,79	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-14.548.681	-14.460.905,00	0,00	-12.381.323,13	2.079.581,87	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-14.548.681	-14.460.905,00	0,00	-12.381.323,13	2.079.581,87	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 060410 Außerfamiliäre Hilfsformen			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Kinder, Jugendliche und Familien		
Kurzbeschreibung	Unterbringungsmöglichkeiten außerhalb der Familie, u. a. Vollzeitpflege, Adoption, Heimerziehung und Inobhutnahme		
Allgemeine Ziele	Hilfen und Krisenbewältigung für junge Menschen, deren Aufenthalt in der eigenen Familie nicht mehr möglich ist. Ziel ist, dass Kinder unter 8 Jahren möglichst in einer Pflegefamilie untergebracht werden und nicht in einem Heim.		
Wirk.-orientierte Ziele	Gemeinsam mit dem Caritasverband im Kreisdekanat Warendorf wird das Kooperationskonzept "Familien stärken - Elternverantwortung fördern" umgesetzt. Die stationäre Familienhilfe soll noch enger an die familiären Systeme und die dort vorhandenen Ressourcen ansetzen, um eine Rückführung der Kinder und Jugendlichen in den elterlichen Haushalt zu ermöglichen.		
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und junge Volljährige, Personenberechtigte		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der untergebrachten Kinder und Jugendlichen, die im Rahmen des Rückführungskonzeptes betreut werden	2	12	8
Prozentsatz der erfolgreichen Rückführungen	50 %	50 %	62,5 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der Kinder u. Jugendlichen im Zuständigkeitsbereich im Alter von 0 bis 18 Jahren lt. IT.NRW	29.244	29.450	¹⁾
Anzahl der jungen Volljährigen im Zuständigkeitsbereich im Alter von 18 bis 21 Jahren lt. IT.NRW	4.920	5.150	¹⁾
Unterbringung in Vollzeitpflege § 33 SGB VIII			
Anzahl der Ø in Pflegefamilien untergebr. Kinder u. Jugendlichen	159	157	166
Ø Jahreskosten für eine Vollzeitpflege für Minderjährige	32.304 €	32.200 €	32.516 €
Anzahl der Ø in Pflegefamilien untergebr. jungen Volljährigen	19	22	16
Ø Jahreskosten für eine Vollzeitpflege für junge Volljährige	27.683 €	24.100 €	29.385 €
Anzahl der Kinder unter 8 J., die in einer Pflegefamilie leben	67	50	48
Anzahl der Pflegeverhältnisse n. d. Konzept "Pflegekinder im Kreis WAF" (Abrechnung nach FLS)	166	165	139
Anzahl der sog. "Westf. Erziehungsstellen/Pflegefamilien"	26	14	43
Unterbringung in Heimpflege § 34 SGB VIII			
Anzahl der Ø in Heimen untergebrachten Kinder u. Jugendlichen	95	95	93
Ø Jahreskosten für eine Heimerziehung für Minderjährige	101.008 €	99.500 €	109.032 €
Anzahl der Ø in Heimen untergebrachten jungen Volljährigen	12	12	9
Ø Jahreskosten für eine Heimerziehung für junge Volljährige	66.610 €	67.000 €	75.146 €
Anzahl der Kinder unter 8 Jahren, die in einem Heim leben	14	14	13
Quotient: auf eine stat. Hilfe z. Erziehung kommen ... amb. Hilfen	2,67	2,9	2,48
Quotient: auf eine Heimpflege kommen ... Vollzeitpflegen	1,73	1,2	1,78
Unbegleitete minderjährige Ausländer (umA)			
Aufnahmequote für den Zuständigkeitsbereich	100	95	93
Anzahl d. Ø betreuten unbegleiteten minderjährigen Ausländer	98	90	96
Erläuterungen	¹⁾ Bevölkerungszahlen von IT NRW liegen erst im Laufe des Folgejahres vor		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 060410 Außerfamiliäre Hilfsformen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	955.670	750.000,00	0,00	900.132,10	150.132,10	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.300	0,00	0,00	0,00	0,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.503.071	8.556.299,00	0,00	10.908.384,47	2.352.085,47	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	77.400	42.695,00	0,00	310.131,73	267.436,73	0
10	= Ordentliche Erträge	9.537.441	9.348.994,00	0,00	12.118.648,30	2.769.654,30	0
11	- Personalaufwendungen	-1.439.533	-1.505.149,00	0,00	-1.659.062,53	-153.913,53	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-126.691	-148.948,00	0,00	-165.928,97	-16.980,97	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.131.701	-1.700.000,00	0,00	-2.177.917,43	-477.917,43	0
15	- Transferaufwendungen	-20.469.513	-20.437.500,00	0,00	-21.876.298,55	-1.438.798,55	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78.188	-80.600,00	0,00	-74.801,76	5.798,24	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.245.626	-23.872.197,00	0,00	-25.954.009,24	-2.081.812,24	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-14.708.185	-14.523.203,00	0,00	-13.835.360,94	687.842,06	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-14.708.185	-14.523.203,00	0,00	-13.835.360,94	687.842,06	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-14.708.185	-14.523.203,00	0,00	-13.835.360,94	687.842,06	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.354	-3.700,00	0,00	-3.536,94	163,06	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-14.711.539	-14.526.903,00	0,00	-13.838.897,88	688.005,12	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-14.711.539	-14.526.903,00	0,00	-13.838.897,88	688.005,12	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0605 Förderung v. Kindern in Tagesbetreuung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.132.669	56.919.625,00	0,00	61.512.653,25	4.593.028,25	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.803.616	8.885.000,00	0,00	8.667.135,93	-217.864,07	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.321	119.000,00	0,00	107.115,50	-11.884,50	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.693	95.115,00	0,00	102.384,10	7.269,10	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.194.169	101.686,00	0,00	641.156,12	539.470,12	0
10	= Ordentliche Erträge	75.411.468	66.120.426,00	0,00	71.030.444,90	4.910.018,90	0
11	- Personalaufwendungen	-1.638.530	-1.545.478,00	0,00	-1.548.570,50	-3.092,50	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-158.133	-152.949,00	0,00	-167.993,59	-15.044,59	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-536	0,00	0,00	-369,85	-369,85	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-131.709	-55.000,00	0,00	-131.706,00	-76.706,00	0
15	- Transferaufwendungen	-96.732.187	-96.762.000,00	0,00	-100.792.544,84	-4.030.544,84	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-762.384	-90.450,00	0,00	-130.817,58	-40.367,58	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-99.423.479	-98.605.877,00	0,00	-102.772.002,36	-4.166.125,36	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-24.012.011	-32.485.451,00	0,00	-31.741.557,46	743.893,54	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.668	0,00	0,00	-3.095,41	-3.095,41	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-2.668	0,00	0,00	-3.095,41	-3.095,41	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-24.014.679	-32.485.451,00	0,00	-31.744.652,87	740.798,13	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-24.014.679	-32.485.451,00	0,00	-31.744.652,87	740.798,13	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.592	-4.018,00	0,00	-3.841,08	176,92	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-24.018.271	-32.489.469,00	0,00	-31.748.493,95	740.975,05	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-24.018.271	-32.489.469,00	0,00	-31.748.493,95	740.975,05	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0605 Förderung v. Kindern in Tagesbetreuung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.672.927	56.919.625,00	0,00	61.771.595,50	4.851.970,50	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.758.706	8.885.000,00	0,00	8.503.657,88	-381.342,12	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.321	119.000,00	0,00	107.115,50	-11.884,50	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	175.764	95.115,00	0,00	102.384,10	7.269,10	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.183.854	38.000,00	0,00	668.368,87	630.368,87	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.917.572	66.056.740,00	0,00	71.153.121,85	5.096.381,85	0
10	- Personalauszahlungen	-1.478.640	-1.401.346,00	0,00	-1.450.594,83	-49.248,83	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-158.948	-152.949,00	0,00	-149.955,66	2.993,34	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-536	0,00	0,00	-369,85	-369,85	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.668	0,00	0,00	-3.095,41	-3.095,41	0
14	- Transferauszahlungen	-89.715.661	-96.762.000,00	0,00	-101.658.730,15	-4.896.730,15	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-296.085	-37.450,00	0,00	-67.190,60	-29.740,60	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.652.538	-98.353.745,00	0,00	-103.329.936,50	-4.976.191,50	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-17.734.966	-32.297.005,00	0,00	-32.176.814,65	120.190,35	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-17.734.966	-32.297.005,00	0,00	-32.176.814,65	120.190,35	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 060510 Kinder i. Tageseinrichtungen, Tagespflege u.Spielgruppen			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Kinder, Jugendliche und Familien		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung eines bedarfsgerechten und qualitativ hochwertigen Angebotes an Tagesbetreuungsplätzen für Kinder, Ausbau des Angebotes an Betreuungsplätzen für Kinder unter 3 Jahren		
Allgemeine Ziele	Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf einen Kindergartenplatz, Ausbau der Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahren		
Wirk.-orientierte Ziele	Für 100 % aller Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung soll ein Platz in einer Kindertageseinrichtung zur Verfügung gestellt werden. Für mindestens 50 % aller Kinder im Alter von unter 3 Jahren sollen Plätze in einer Kindertageseinrichtung oder Kindertagespflege zur Verfügung stehen.		
Auftragsgrundlage	Kinderbildungsgesetz (KiBiz), Achtes Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Richtlinien zur Förderung der selbstorganisierten Betreuung von Kindern, Richtlinien zur Kindertagespflege gemäß §§ 23, 24 Sozialgesetzbuch VIII		
Zielgruppen	Kinder im Alter von 3 Monaten bis 14 Jahren, Personensorgeberechtigte, Träger von Tageseinrichtungen und Spielgruppen, Tagespflegepersonen		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Versorgungsquote für Kinder im Alter von 3-6 Jahren ¹⁾	100 %	100 %	100 %
Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren in Kita und Kindertagespflege ¹⁾	56,9 %	56,9 %	57,1 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Platzzahlen in Tageseinrichtungen für Kinder über 3 Jahren mit einem Rechtsanspruch auf einen			
Kindergartenplatz ¹⁾	5.468	5.484	5.346
Anzahl d. Plätze f. Kinder unter 3 J. in Tageseinrichtungen ¹⁾	1.899	1.968	1.881
Gesamtplatzzahl für Kinder in Kindertageseinrichtungen ¹⁾	7.223	7.452	7.227
Ø Kindpauschale für einen Kindergartenplatz für Kinder unter drei Jahren	16.897 €	18.688 €	18.695 €
Ø Kindpauschale für einen Kindergartenplatz für Kinder über drei Jahren	9.278 €	10.099 €	10.264 €
Ø Betriebskosten für einen Kindergartenplatz ¹⁾	11.697 €	13.411 €	12.793 €
Ø Kreisanteil ²⁾ an den Betriebskosten f. einen Kigaplatz ¹⁾	3.678 €	3.953 €	3.796 €
Anzahl der Plätze für integrativ betreute Kinder ¹⁾	391	380	420
Zusätzliche Pauschale zur Kindpauschale für ein Platz für ein integrativ betreutes Kind ¹⁾	21.214 €	21.214 €	21.214 €
Ø Kreisanteil f. einen Platz f. ein integrativ betreutes Kind ¹⁾	10.255 €	10.255 €	10.255 €
Anzahl der Kinder für die ein Elternbeitrag gezahlt wird	2.945	3.010	2.680
Ø Elternbeitrag pro beitragspflichtigem Kind pro Monat	227 €	221 €	245 €
Anteil Elternbeitragsaufkommen (inkl. Erstattung des Landes) an den Betriebskosten	13,22 %	13,3 %	12,7 %
Anzahl d. finanzierten Plätze in Spielgruppen im Kalenderjahr	62	72	52
Anzahl d. Ø finanz. Tagespflegeverhältnisse im Kalenderjahr	356	410	316
Erläuterungen	¹⁾ jeweils für das Kindergartenjahr vom 01.08. des Jahres bis zum 31.07. des Folgejahres ²⁾ Betriebskostenzuschuss abzgl. Landeszuwendung und Elternbeiträge ³⁾ korrigierter "Ist 2024"-Wert: 19.434 € ⁴⁾ korrigierter "Ist 2024"-Wert: 9.378 €		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 060510 Kinder i. Tageseinrichtungen, Tagespflege u.Spielgruppen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.132.669	56.919.625,00	0,00	61.512.653,25	4.593.028,25	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.803.616	8.885.000,00	0,00	8.667.135,93	-217.864,07	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.321	119.000,00	0,00	107.115,50	-11.884,50	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.693	95.115,00	0,00	102.384,10	7.269,10	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.194.169	101.686,00	0,00	641.156,12	539.470,12	0
10	= Ordentliche Erträge	75.411.468	66.120.426,00	0,00	71.030.444,90	4.910.018,90	0
11	- Personalaufwendungen	-1.638.530	-1.545.478,00	0,00	-1.548.570,50	-3.092,50	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-158.133	-152.949,00	0,00	-167.993,59	-15.044,59	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-536	0,00	0,00	-369,85	-369,85	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-131.709	-55.000,00	0,00	-131.706,00	-76.706,00	0
15	- Transferaufwendungen	-96.732.187	-96.762.000,00	0,00	-100.792.544,84	-4.030.544,84	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-762.384	-90.450,00	0,00	-130.817,58	-40.367,58	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-99.423.479	-98.605.877,00	0,00	-102.772.002,36	-4.166.125,36	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-24.012.011	-32.485.451,00	0,00	-31.741.557,46	743.893,54	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.668	0,00	0,00	-3.095,41	-3.095,41	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-2.668	0,00	0,00	-3.095,41	-3.095,41	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-24.014.679	-32.485.451,00	0,00	-31.744.652,87	740.798,13	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-24.014.679	-32.485.451,00	0,00	-31.744.652,87	740.798,13	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.592	-4.018,00	0,00	-3.841,08	176,92	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-24.018.271	-32.489.469,00	0,00	-31.748.493,95	740.975,05	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-24.018.271	-32.489.469,00	0,00	-31.748.493,95	740.975,05	0

Produktbereich 07

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257.220	256.800,00	0,00	257.220,00	420,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.739	231.500,00	0,00	226.860,20	-4.639,80	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	971.889	932.340,00	0,00	1.355.156,46	422.816,46	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	121.692	57.899,00	0,00	130.228,39	72.329,39	0
10	= Ordentliche Erträge	1.594.540	1.478.539,00	0,00	1.969.465,05	490.926,05	0
11	- Personalaufwendungen	-4.398.618	-4.738.729,00	0,00	-4.577.653,19	161.075,81	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-409.667	-468.931,00	0,00	-516.806,62	-47.875,62	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.181	-62.700,00	0,00	-57.349,83	5.350,17	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.229	-9.200,00	0,00	-8.503,00	697,00	0
15	- Transferaufwendungen	-1.005.045	-1.052.193,00	0,00	-1.040.983,24	11.209,76	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.894	-87.360,00	0,00	-101.774,34	-14.414,34	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.944.634	-6.419.113,00	0,00	-6.303.070,22	116.042,78	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4.350.094	-4.940.574,00	0,00	-4.333.605,17	606.968,83	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-4.350.094	-4.940.574,00	0,00	-4.333.605,17	606.968,83	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-4.350.094	-4.940.574,00	0,00	-4.333.605,17	606.968,83	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	116.002	139.609,00	0,00	131.373,73	-8.235,27	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.976	-10.162,00	0,00	-9.715,27	446,73	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.243.068	-4.811.127,00	0,00	-4.211.946,71	599.180,29	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-4.243.068	-4.811.127,00	0,00	-4.211.946,71	599.180,29	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.600	254.600,00	0,00	254.600,00	0,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	248.391	231.500,00	0,00	230.808,34	-691,66	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.401.615	932.340,00	0,00	1.657.833,48	725.493,48	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.972	7.200,00	0,00	22.129,05	14.929,05	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.912.578	1.425.640,00	0,00	2.165.370,87	739.730,87	0
10	- Personalauszahlungen	-4.280.191	-4.623.987,00	0,00	-4.504.762,56	119.224,44	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-418.484	-468.931,00	0,00	-460.295,37	8.635,63	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.836	-62.700,00	0,00	-57.742,45	4.957,55	0
14	- Transferauszahlungen	-978.211	-1.052.193,00	0,00	-1.070.983,24	-18.790,24	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-81.794	-86.960,00	0,00	-101.183,57	-14.223,57	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.797.516	-6.294.771,00	0,00	-6.194.967,19	99.803,81	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-3.884.938	-4.869.131,00	0,00	-4.029.596,32	839.534,68	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-3.884.938	-4.869.131,00	0,00	-4.029.596,32	839.534,68	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0701 Gesundheitsdienste

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257.220	256.800,00	0,00	257.220,00	420,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.739	231.500,00	0,00	226.860,20	-4.639,80	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	971.889	932.340,00	0,00	1.355.156,46	422.816,46	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	121.692	57.899,00	0,00	130.228,39	72.329,39	0
10	= Ordentliche Erträge	1.594.540	1.478.539,00	0,00	1.969.465,05	490.926,05	0
11	- Personalaufwendungen	-4.398.618	-4.738.729,00	0,00	-4.577.653,19	161.075,81	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-409.667	-468.931,00	0,00	-516.806,62	-47.875,62	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.181	-62.700,00	0,00	-57.349,83	5.350,17	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.229	-9.200,00	0,00	-8.503,00	697,00	0
15	- Transferaufwendungen	-1.005.045	-1.052.193,00	0,00	-1.040.983,24	11.209,76	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.894	-87.360,00	0,00	-101.774,34	-14.414,34	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.944.634	-6.419.113,00	0,00	-6.303.070,22	116.042,78	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4.350.094	-4.940.574,00	0,00	-4.333.605,17	606.968,83	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-4.350.094	-4.940.574,00	0,00	-4.333.605,17	606.968,83	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-4.350.094	-4.940.574,00	0,00	-4.333.605,17	606.968,83	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	116.002	139.609,00	0,00	131.373,73	-8.235,27	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.976	-10.162,00	0,00	-9.715,27	446,73	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.243.068	-4.811.127,00	0,00	-4.211.946,71	599.180,29	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-4.243.068	-4.811.127,00	0,00	-4.211.946,71	599.180,29	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0701 Gesundheitsdienste

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.600	254.600,00	0,00	254.600,00	0,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	248.391	231.500,00	0,00	230.808,34	-691,66	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.401.615	932.340,00	0,00	1.657.833,48	725.493,48	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.972	7.200,00	0,00	22.129,05	14.929,05	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.912.578	1.425.640,00	0,00	2.165.370,87	739.730,87	0
10	- Personalauszahlungen	-4.280.191	-4.623.987,00	0,00	-4.504.762,56	119.224,44	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-418.484	-468.931,00	0,00	-460.295,37	8.635,63	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.836	-62.700,00	0,00	-57.742,45	4.957,55	0
14	- Transferauszahlungen	-978.211	-1.052.193,00	0,00	-1.070.983,24	-18.790,24	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-81.794	-86.960,00	0,00	-101.183,57	-14.223,57	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.797.516	-6.294.771,00	0,00	-6.194.967,19	99.803,81	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-3.884.938	-4.869.131,00	0,00	-4.029.596,32	839.534,68	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-3.884.938	-4.869.131,00	0,00	-4.029.596,32	839.534,68	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 070110 Gesundheitshilfe

Kreis Warendorf

Amt	Gesundheitsamt		
Kurzbeschreibung	1. Kinder- und jugendärztliche sowie zahnärztliche Regel- und Reihenuntersuchungen. Sprechstundenangebote für Kinder und Jugendliche. 2. Beratung für Eltern von Kindern mit besonderem Förderbedarf. Aufsuchende sozialmedizinische Elternberatung 3. Beratung, Untersuchung und Begleitung erw. psych. kranker bzw. von psychischer Erkrankung bedrohter Menschen (einschl. seelisch-, geistig- u. demenzbedingter Behinderungen sowie Suchterkrankungen) u. deren Angehörigen		
Allgemeine Ziele	<u>Kinder- und Jugendärztlicher Dienst</u> Förderung der Gesundheit von Kindern und Jugendlichen durch Untersuchungen, Beratung und Projekte <u>Kinder- und Jugendzahnärztlicher Dienst</u> Förderung der Zahngesundheit von Kindern und Jugendlichen durch Reihenuntersuchungen in Kindergärten und Grundschulen sowie Beteiligung am Arbeitskreis Zahngesundheit <u>Beratungsstelle</u> Beratung der Eltern von Kindern mit besonderem Förderbedarf über Fördermöglichkeiten und Schwerbehindertenrecht, Beratung hilfsbedürftiger Familien, Teilnahme an Netzwerktreffen <u>Sozialpsychiatrischer Dienst</u> Beratung und Unterstützung von Personen, die wegen ihres körperlichen, geistigen oder seelischen Zustandes und aufgrund sozialer Umstände besonderer gesundheitlicher Fürsorge bedürfen.		
Nachhaltigkeitsziele	Förderung der Kinder- und Jugendgesundheit durch Sprechstundenangebote in Kindergärten und Schulen sowie Einschulungsuntersuchungen, mit Schwerpunkten in der Entwicklungsdiagnostik und in der Beratung der Eltern und der pädagogischen Kräfte		
Wirk.-orientierte Ziele	Im Rahmen der zahnärztlichen Untersuchungen wird für einen Teil der Kinder eine Überprüfung bei der behandelnden Zahnärztin oder dem behandelnden Zahnarzt empfohlen. Ziel dieser "Überweisung" ist es, die Zahngesundheitsquote zu erhöhen. Die Zahnärzte sind aufgefordert, eine Rückmeldung zu geben, wenn das Kind aufgrund der "Überweisung" durch den Zahnärztlichen Dienst behandelt wurde. Diese Rücklaufquote ist Messzahl für den Erfolg der "Überweisung".		
Auftragsgrundlage	Öffentl. Gesundheitsdienstgesetz, Infektionsschutzgesetz, Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten NRW, Schulgesetz NRW, Kinderbildungsgesetz NRW u.a.		
Zielgruppen	Bevölkerung im Kreis Warendorf		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Kinder- und jugendärztliche Regeluntersuchungen	3.903	4.500	3.873
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Rücklaufquote	20 %	35 %	23 % ¹⁾
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Zahnärztliche Reihenuntersuchungen	11.771	10.500	11.780
Beratung/Betreuung der Eltern von Kindern mit besonderem Förderbedarf	233	300	220 ¹⁾
vom Sozialpsychiatrischen Dienst (SPDi) betreute Personen	1.929	2.000	1.982
Zahl der Kontakte des SPDi i.R.d. Patientengruppenarbeit	3.996	3.300	5.621 ¹⁾
Zahl der Kontakte zur Kontakt- und Beratungsstelle	1.613	1.600	1.898
Zahl der Betreuungskontakte des SPDi	9.398	12.000	8.095 ¹⁾
Erläuterungen	¹⁾ Die Zahlen sind schwer planbar, da kein direkter Einfluss genommen werden kann.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 070110 Gesundheitshilfe

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.620	2.200,00	0,00	2.620,00	420,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.192	1.500,00	0,00	2.181,48	681,48	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	246.171	295.750,00	0,00	560.925,38	265.175,38	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.446	11.461,00	0,00	49.065,71	37.604,71	0
10	= Ordentliche Erträge	298.429	310.911,00	0,00	614.792,57	303.881,57	0
11	- Personalaufwendungen	-1.887.041	-2.023.295,00	0,00	-1.938.469,15	84.825,85	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-172.005	-200.217,00	0,00	-220.246,11	-20.029,11	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.365	-9.900,00	0,00	-10.933,05	-1.033,05	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.683	-4.700,00	0,00	-3.957,00	743,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.536	-55.260,00	0,00	-53.538,93	1.721,07	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.122.630	-2.293.372,00	0,00	-2.227.144,24	66.227,76	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.824.201	-1.982.461,00	0,00	-1.612.351,67	370.109,33	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.824.201	-1.982.461,00	0,00	-1.612.351,67	370.109,33	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.824.201	-1.982.461,00	0,00	-1.612.351,67	370.109,33	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.923	-4.331,00	0,00	-4.140,22	190,78	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.828.124	-1.986.792,00	0,00	-1.616.491,89	370.300,11	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.828.124	-1.986.792,00	0,00	-1.616.491,89	370.300,11	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 070120 Ärztliche/zahnärztl. Gutachten			
Kreis Warendorf			
Amt	Gesundheitsamt		
Kurzbeschreibung	Erstellung von ärztlichen und zahnärztlichen Gutachten und Stellungnahmen.		
Allgemeine Ziele	Gutachterliche Fragen nach aktuellem medizinischem Wissensstand zeitnah beantworten.		
Auftragsgrundlage	Öffentliches Gesundheitsdienstgesetz u.a.		
Zielgruppen	Personen im Kreis Warendorf, auftraggebende Behörden und Körperschaften des öffentlichen Rechts		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Zahl erstellter Gutachten und Stellungnahmen:			
kinder- und jugendärztl. Gutachten	1.006	1.100	1.295
zahnärztl. Gutachten	101	110	92
nervenfachärztl. Gutachten	241	220	271
- davon für das Jobcenter des Kreises WAF	169	200	228 ¹⁾
sonstige ärztl. Gutachten	1.662	1.800	1.751
- davon für das Jobcenter des Kreises WAF	415	400	539 ¹⁾
- davon für sonstige Auftraggeber	1.247	1.400	1.212
insgesamt	3.010	3.260	3.409
- Auftraggeber Jobcenter des Kreises WAF	584	600	767 ¹⁾
Erläuterungen	¹⁾ Anstieg durch die Vermittlungsoffensive des Landes, die Gutachten werden sukzessive abgearbeitet.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 070120 Ärztliche/zahnärztl. Gutachten

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.423	95.000,00	0,00	106.057,90	11.057,90	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.541	90.070,00	0,00	95.090,57	5.020,57	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.370	11.161,00	0,00	18.184,88	7.023,88	0
10	= Ordentliche Erträge	227.334	196.231,00	0,00	219.333,35	23.102,35	0
11	- Personalaufwendungen	-726.815	-812.528,00	0,00	-744.167,10	68.360,90	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-72.131	-80.408,00	0,00	-88.036,72	-7.628,72	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.994	-4.000,00	0,00	-1.089,21	2.910,79	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.666	-4.600,00	0,00	-2.567,63	2.032,37	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-804.606	-901.536,00	0,00	-835.860,66	65.675,34	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-577.272	-705.305,00	0,00	-616.527,31	88.777,69	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-577.272	-705.305,00	0,00	-616.527,31	88.777,69	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-577.272	-705.305,00	0,00	-616.527,31	88.777,69	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	116.002	139.609,00	0,00	131.373,73	-8.235,27	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.423	-1.632,00	0,00	-1.560,30	71,70	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-462.693	-567.328,00	0,00	-486.713,88	80.614,12	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-462.693	-567.328,00	0,00	-486.713,88	80.614,12	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 070130 Gesundheitsschutz

Kreis Warendorf

Amt	Gesundheitsamt		
Kurzbeschreibung	1. Aufsicht über Gesundheitsberufe und Einrichtungen 2. Umweltbezogener Gesundheitsschutz und Umwelthygiene (mit Trink- und Badewasseraufsicht) 3. Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz 4. Ortshygiene und Infektionsschutz (mit AIDS-Prävention und TBC-Fürsorge) 5. Apotheken-, Arzneimittel-, Chemikalien- und Gefahrstoffüberwachung 6. Gesundheitsplanung und Gesundheitsberichterstattung (gesundheitsfördernde und präventive Projekte)		
Allgemeine Ziele	Gesundheits- und Verbraucherschutz		
Nachhaltigkeitsziele	- Grundwasser ist die wichtigste Trinkwasserressource in Deutschland. Im Trinkwasser werden durch eine zielgerichtete Überwachung alle Grenzwerte der Trinkwasserverordnung eingehalten - Mit gesundheitsfördernden und präventiven Projekten, die vor allem in Kindertageseinrichtungen und Schulen stattfinden, soll dem Trend zu Bewegungsmangel und Fehlernährung frühzeitig begegnet werden		
Auftragsgrundlage	Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst des Landes Nordrhein-Westfalen, Infektionsschutzgesetz u.a.		
Zielgruppen	Bevölkerung im Kreis Warendorf		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Zahl der überwachten Eigenwasserversorgungsanlagen	5.682	5.730	5.447
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Zahl der durchgeführten Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz	2.915	3.000	1.974 ¹⁾
Zahl der Prüflinge in Gesundheitsfachberufen	113	128	91 ²⁾
Zahl der Grenzwertüberschreitungen bei Eigenwasserversorgungsanlagen	329 (1.348) ³⁾	650	772
Erläuterungen	¹⁾ 1.607 Online-Belehrungen und 367 in Präsenz. Die Zahl ist rückläufig, da das Online-Portal frei wählbar ist. ²⁾ Geringes Aufkommen an Prüfungen im Rettungsdienst. ³⁾ Erfasst sind die Grenzwertüberschreitungen bei den Parametern Enterokokken, E. coli, coliforme Bakterien und Nitrat. Bei der Zahl in Klammern handelt es sich um die Grenzwertüberschreitungen bei Eigenwasserversorgungsanlagen, die Zahl nicht in Klammern spiegelt die Zahl der Eigenwasserversorgungsanlagen mit Grenzwertüberschreitungen wider. Hierbei wurde in der Vergangenheit nicht berücksichtigt, dass es oft mehrere Parameter bei einer Anlage gibt. Häufig kommt es zu wiederholten Grenzwertüberschreitungen innerhalb eines Jahres bei einer Anlage.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 070130 Gesundheitsschutz

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.125	135.000,00	0,00	118.620,82	-16.379,18	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	602.103	532.190,00	0,00	680.621,79	148.431,79	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.195	30.993,00	0,00	55.718,57	24.725,57	0
10	= Ordentliche Erträge	793.423	698.183,00	0,00	854.961,18	156.778,18	0
11	- Personalaufwendungen	-1.726.902	-1.844.914,00	0,00	-1.839.413,55	5.500,45	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-160.907	-182.566,00	0,00	-202.009,96	-19.443,96	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.822	-48.800,00	0,00	-45.327,57	3.472,43	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.636	-27.400,00	0,00	-45.604,42	-18.204,42	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.945.267	-2.103.680,00	0,00	-2.132.355,50	-28.675,50	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.151.844	-1.405.497,00	0,00	-1.277.394,32	128.102,68	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.151.844	-1.405.497,00	0,00	-1.277.394,32	128.102,68	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.151.844	-1.405.497,00	0,00	-1.277.394,32	128.102,68	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.584	-4.105,00	0,00	-3.924,47	180,53	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.155.428	-1.409.602,00	0,00	-1.281.318,79	128.283,21	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.155.428	-1.409.602,00	0,00	-1.281.318,79	128.283,21	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 070140 Zuweis. Gesundheitseinricht.

Kreis Warendorf

Amt	Gesundheitsamt		
Kurzbeschreibung	1. AIDS-Hilfe Ahlen e.V. 2. Schwangerschaftskonfliktberatung 3. Suchtberatungsstellen 4. Sonderfonds "Familienplanung" 5. Hebammenzentrale 6. Krebsberatung 7. Psychosoziales Traumazentrum		
Allgemeine Ziele	Förderung der Gesundheitspflege		
Auftragsgrundlage	Öffentliches Gesundheitsdienstgesetz u.a.		
Zielgruppen	Einrichtungen der Gesundheitspflege		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
betreute abhängige Personen	1.330	1.350	1.352
Schwangerschaftskonflikt-Erstberatungen	520	450	454
Kontakte im Rahmen der AIDS-Prävention	1.462	1.500	1.587
Kontakte im Rahmen der AIDS-Beratung	207	180	256 ¹⁾
Zuschüsse im Rahmen des Sonderfonds	90	80	86
Erläuterungen	¹⁾ Übermittelt vom Verein AIDS-Hilfe Ahlen e.V.; die Zahl ist nur bedingt planbar.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 070140 Zuweis. Gesundheitseinricht.

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.600	254.600,00	0,00	254.600,00	0,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.074	14.330,00	0,00	18.518,72	4.188,72	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.592	4.284,00	0,00	7.259,23	2.975,23	0
10	= Ordentliche Erträge	275.266	273.214,00	0,00	280.377,95	7.163,95	0
11	- Personalaufwendungen	-54.712	-57.992,00	0,00	-55.603,39	2.388,61	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.624	-5.740,00	0,00	-6.513,83	-773,83	0
15	- Transferaufwendungen	-1.005.045	-1.052.193,00	0,00	-1.040.983,24	11.209,76	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56	-100,00	0,00	-63,36	36,64	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.064.437	-1.116.025,00	0,00	-1.103.163,82	12.861,18	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-789.171	-842.811,00	0,00	-822.785,87	20.025,13	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-789.171	-842.811,00	0,00	-822.785,87	20.025,13	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-789.171	-842.811,00	0,00	-822.785,87	20.025,13	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46	-94,00	0,00	-90,28	3,72	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-789.217	-842.905,00	0,00	-822.876,15	20.028,85	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-789.217	-842.905,00	0,00	-822.876,15	20.028,85	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 070150 Impfzentrum

Kreis Warendorf

Amt	Gesundheitsamt
Kurzbeschreibung	Als Nachfolge zum Impfzentrum hatten die Kreise und kreisfreien Städte, befristet bis zum 31.03.2023, eine koordinierende COVID-Impfeinheit (KoCI) einzurichten. Seitdem wird davon ausgegangen, dass die Impfungen durch die Ärzte- und Apothekerschaft abgedeckt werden können. Von einem Bedarf für regelmäßige staatliche Impfangebote wird nicht ausgegangen.
Allgemeine Ziele	Monitoring sowie ggf. Organisation und Durchführung der Schutzimpfungen gegen das Coronavirus SARS-CoV-2
Auftragsgrundlage	Erlass des Ministeriums für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes NRW
Zielgruppen	vulnerable und schwer erreichbare Personengruppen

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 070150 Impfzentrum

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	88	0,00	0,00	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	88	0,00	0,00	0,00	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	-3.149	0,00	0,00	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.546	-4.500,00	0,00	-4.546,00	-46,00	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.695	-4.500,00	0,00	-4.546,00	-46,00	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-7.607	-4.500,00	0,00	-4.546,00	-46,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-7.607	-4.500,00	0,00	-4.546,00	-46,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-7.607	-4.500,00	0,00	-4.546,00	-46,00	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-7.607	-4.500,00	0,00	-4.546,00	-46,00	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-7.607	-4.500,00	0,00	-4.546,00	-46,00	0

Produktbereich 08

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.059	1.841,00	0,00	2.001,01	160,01	0
10	= Ordentliche Erträge	1.059	1.841,00	0,00	2.001,01	160,01	0
11	- Personalaufwendungen	-46.869	-52.607,00	0,00	-82.219,74	-29.612,74	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.624	-5.206,00	0,00	-5.944,30	-738,30	0
15	- Transferaufwendungen	-100.153	-100.153,00	0,00	-100.153,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-430	-2.590,00	0,00	-547,76	2.042,24	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-152.076	-160.556,00	0,00	-188.864,80	-28.308,80	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-151.017	-158.715,00	0,00	-186.863,79	-28.148,79	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-151.017	-158.715,00	0,00	-186.863,79	-28.148,79	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-151.017	-158.715,00	0,00	-186.863,79	-28.148,79	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-163	-195,00	0,00	-186,82	8,18	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-151.180	-158.910,00	0,00	-187.050,61	-28.140,61	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-151.180	-158.910,00	0,00	-187.050,61	-28.140,61	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
10	- Personalauszahlungen	-42.653	-48.440,00	0,00	-81.149,81	-32.709,81	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.696	-5.206,00	0,00	-5.291,39	-85,39	0
14	- Transferauszahlungen	-100.153	-100.153,00	0,00	-100.153,00	0,00	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-430	-2.590,00	0,00	-547,79	2.042,21	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-147.932	-156.389,00	0,00	-187.141,99	-30.752,99	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-147.932	-156.389,00	0,00	-187.141,99	-30.752,99	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-147.932	-156.389,00	0,00	-187.141,99	-30.752,99	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Sportförderung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.059	1.841,00	0,00	2.001,01	160,01	0
10	= Ordentliche Erträge	1.059	1.841,00	0,00	2.001,01	160,01	0
11	- Personalaufwendungen	-46.869	-52.607,00	0,00	-82.219,74	-29.612,74	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.624	-5.206,00	0,00	-5.944,30	-738,30	0
15	- Transferaufwendungen	-100.153	-100.153,00	0,00	-100.153,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-430	-2.590,00	0,00	-547,76	2.042,24	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-152.076	-160.556,00	0,00	-188.864,80	-28.308,80	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-151.017	-158.715,00	0,00	-186.863,79	-28.148,79	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-151.017	-158.715,00	0,00	-186.863,79	-28.148,79	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-151.017	-158.715,00	0,00	-186.863,79	-28.148,79	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-163	-195,00	0,00	-186,82	8,18	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-151.180	-158.910,00	0,00	-187.050,61	-28.140,61	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-151.180	-158.910,00	0,00	-187.050,61	-28.140,61	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0801 Sportförderung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
10	- Personalauszahlungen	-42.653	-48.440,00	0,00	-81.149,81	-32.709,81	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.696	-5.206,00	0,00	-5.291,39	-85,39	0
14	- Transferauszahlungen	-100.153	-100.153,00	0,00	-100.153,00	0,00	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-430	-2.590,00	0,00	-547,79	2.042,21	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-147.932	-156.389,00	0,00	-187.141,99	-30.752,99	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-147.932	-156.389,00	0,00	-187.141,99	-30.752,99	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-147.932	-156.389,00	0,00	-187.141,99	-30.752,99	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 080110 Sport

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Jugend und Bildung		
Budget	Bildung, Kultur und Sport		
Kurzbeschreibung	Finanzielle Förderung des Vereinssports, Zusammenarbeit mit dem Kreissportbund, den Sportvereinen und sportlichen Initiativen im Kreis Warendorf		
Allgemeine Ziele	Förderung des Vereinssports und sonstiger sportlicher Aktivitäten		
Auftragsgrundlage	Kreistagsbeschlüsse		
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner des Kreises Warendorf		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Höhe der finanziellen Förderung	70.153 €	70.153 €	70.153 €
Zahl der Mitglieder der Sportvereine	87.972	85.000	89.138

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 080110 Sport

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.059	1.841,00	0,00	2.001,01	160,01	0
10	= Ordentliche Erträge	1.059	1.841,00	0,00	2.001,01	160,01	0
11	- Personalaufwendungen	-46.869	-52.607,00	0,00	-82.219,74	-29.612,74	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.624	-5.206,00	0,00	-5.944,30	-738,30	0
15	- Transferaufwendungen	-100.153	-100.153,00	0,00	-100.153,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-430	-2.590,00	0,00	-547,76	2.042,24	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-152.076	-160.556,00	0,00	-188.864,80	-28.308,80	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-151.017	-158.715,00	0,00	-186.863,79	-28.148,79	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-151.017	-158.715,00	0,00	-186.863,79	-28.148,79	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-151.017	-158.715,00	0,00	-186.863,79	-28.148,79	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-163	-195,00	0,00	-186,82	8,18	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-151.180	-158.910,00	0,00	-187.050,61	-28.140,61	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-151.180	-158.910,00	0,00	-187.050,61	-28.140,61	0

Produktbereich 09

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformationen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.420	28.000,00	0,00	84.989,80	56.989,80	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	795.849	642.500,00	0,00	627.606,14	-14.893,86	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.839	8.500,00	0,00	2.887,06	-5.612,94	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	161.365	186.769,00	0,00	110.590,66	-76.178,34	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	45.887	65.000,00	0,00	57.244,36	-7.755,64	0
10	= Ordentliche Erträge	1.161.360	930.769,00	0,00	883.318,02	-47.450,98	0
11	- Personalaufwendungen	-3.913.305	-4.067.155,00	0,00	-3.987.237,37	79.917,63	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-383.774	-402.517,00	0,00	-441.037,98	-38.520,98	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-330.525	-176.380,00	0,00	-297.253,57	-120.873,57	-17.860
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-27.169	-35.300,00	0,00	-27.157,96	8.142,04	0
15	- Transferaufwendungen	-308.661	-316.825,00	0,00	-305.045,25	11.779,75	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-298.128	-312.350,00	0,00	-291.733,36	20.616,64	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.261.562	-5.310.527,00	0,00	-5.349.465,49	-38.938,49	-17.860
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4.100.202	-4.379.758,00	0,00	-4.466.147,47	-86.389,47	-17.860
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-4.100.202	-4.379.758,00	0,00	-4.466.147,47	-86.389,47	-17.860
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-4.100.202	-4.379.758,00	0,00	-4.466.147,47	-86.389,47	-17.860
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.579	25.000,00	0,00	1.964,02	-23.035,98	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.304	-9.678,00	0,00	-9.251,86	426,14	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.101.927	-4.364.436,00	0,00	-4.473.435,31	-108.999,31	-17.860
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-4.101.927	-4.364.436,00	0,00	-4.473.435,31	-108.999,31	-17.860

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformationen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.171	28.000,00	0,00	109.860,80	81.860,80	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	828.718	642.500,00	0,00	696.753,02	54.253,02	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.680	8.500,00	0,00	14.046,01	5.546,01	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-126	6.200,00	0,00	-175,21	-6.375,21	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	961.443	685.200,00	0,00	820.484,62	135.284,62	0
10	- Personalauszahlungen	-3.578.674	-3.658.498,00	0,00	-3.663.621,10	-5.123,10	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-389.025	-402.517,00	0,00	-394.572,79	7.944,21	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-350.344	-176.380,00	0,00	-312.310,89	-135.930,89	-17.860
14	- Transferauszahlungen	-305.661	-316.825,00	0,00	-308.045,25	8.779,75	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-332.264	-311.750,00	0,00	-350.635,31	-38.885,31	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.955.968	-4.865.970,00	0,00	-5.029.185,34	-163.215,34	-17.860
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-3.994.525	-4.180.770,00	0,00	-4.208.700,72	-27.930,72	-17.860
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.330,00	-8.330,00	-21.638,96	-1.308,96	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-20.330,00	-8.330,00	-21.638,96	-1.308,96	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	-20.330,00	-8.330,00	-21.638,96	-1.308,96	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-3.994.525	-4.201.100,00	-8.330,00	-4.230.339,68	-29.239,68	-17.860

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Räumliche Planung und Entwicklung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.420	28.000,00	0,00	24.118,80	-3.881,20	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.613	0,00	0,00	-612,94	-612,94	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	73.432	27.147,00	0,00	8.369,54	-18.777,46	0
10	= Ordentliche Erträge	156.465	55.147,00	0,00	31.875,40	-23.271,60	0
11	- Personalaufwendungen	-253.260	-231.183,00	0,00	-279.810,27	-48.627,27	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.044	-22.886,00	0,00	-25.556,79	-2.670,79	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-112.426	-87.500,00	0,00	-157.716,86	-70.216,86	-17.860
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.314	-300,00	0,00	-1.323,00	-1.023,00	0
15	- Transferaufwendungen	-308.661	-316.825,00	0,00	-305.045,25	11.779,75	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-237.159	-230.350,00	0,00	-231.640,73	-1.290,73	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-936.864	-889.044,00	0,00	-1.001.092,90	-112.048,90	-17.860
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-780.399	-833.897,00	0,00	-969.217,50	-135.320,50	-17.860
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-780.399	-833.897,00	0,00	-969.217,50	-135.320,50	-17.860
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-780.399	-833.897,00	0,00	-969.217,50	-135.320,50	-17.860
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	584	0,00	0,00	588,00	588,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-452	-323,00	0,00	-309,03	13,97	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-780.267	-834.220,00	0,00	-968.938,53	-134.718,53	-17.860
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-780.267	-834.220,00	0,00	-968.938,53	-134.718,53	-17.860

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0901 Räumliche Planung und Entwicklung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.043	28.000,00	0,00	24.118,80	-3.881,20	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.454	0,00	0,00	10.546,01	10.546,01	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.497	28.000,00	0,00	34.664,81	6.664,81	0
10	- Personalauszahlungen	-199.672	-169.744,00	0,00	-230.972,21	-61.228,21	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-24.223	-22.886,00	0,00	-22.978,06	-92,06	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.566	-87.500,00	0,00	-162.988,56	-75.488,56	-17.860
14	- Transferauszahlungen	-305.661	-316.825,00	0,00	-308.045,25	8.779,75	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-236.067	-230.350,00	0,00	-231.491,54	-1.141,54	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-907.189	-827.305,00	0,00	-956.475,62	-129.170,62	-17.860
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-824.692	-799.305,00	0,00	-921.810,81	-122.505,81	-17.860
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-824.692	-799.305,00	0,00	-921.810,81	-122.505,81	-17.860

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 090110 Räumliche Planung und Entwicklung

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Planung und Naturschutz		
Kurzbeschreibung	- Aufstellung von Landschaftsplänen - Kreisentwicklungsplanung - Mitwirkung bei regionalen Projekten und Aktivitäten - Raumordnung - Mitwirkung bei regional bedeutsamen Planungen und Vorhaben - Wettbewerbe		
Allgemeine Ziele	Schutz und Entwicklung der Landschaft, Positive Kreisentwicklung und Vermeidung von Standort- und Entwicklungsnachteilen durch Vertretung der Interessen des Kreises bei Raum- und Fachplanungen, Förderung des Wirtschaftsstandortes und der Lebensqualität im Kreis		
Auftragsgrundlage	Landesnaturschutzgesetz NRW, Landesplanungsgesetz, Fachplanungsgesetz, Beschlüsse der Politik, Vorgaben der Verwaltungsführung, Regionale Vorgaben und Vereinbarungen, Ausschreibungen, Landeswettbewerbe		
Zielgruppen	Einwohner/innen des Kreises, Städte und Gemeinden, Betriebe und Institutionen, Eigentümer und Nutzer von Flächen in der freien Landschaft		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Landschaftspläne in Planung und im Verfahren	3	3	3
Regionale Beteiligungen	3	3	3

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 090110 Räumliche Planung und Entwicklung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.420	28.000,00	0,00	24.118,80	-3.881,20	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.613	0,00	0,00	-612,94	-612,94	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	73.432	27.147,00	0,00	8.369,54	-18.777,46	0
10	= Ordentliche Erträge	156.465	55.147,00	0,00	31.875,40	-23.271,60	0
11	- Personalaufwendungen	-253.260	-231.183,00	0,00	-279.810,27	-48.627,27	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.044	-22.886,00	0,00	-25.556,79	-2.670,79	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-112.426	-87.500,00	0,00	-157.716,86	-70.216,86	-17.860
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.314	-300,00	0,00	-1.323,00	-1.023,00	0
15	- Transferaufwendungen	-308.661	-316.825,00	0,00	-305.045,25	11.779,75	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-237.159	-230.350,00	0,00	-231.640,73	-1.290,73	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-936.864	-889.044,00	0,00	-1.001.092,90	-112.048,90	-17.860
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-780.399	-833.897,00	0,00	-969.217,50	-135.320,50	-17.860
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-780.399	-833.897,00	0,00	-969.217,50	-135.320,50	-17.860
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-780.399	-833.897,00	0,00	-969.217,50	-135.320,50	-17.860
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	584	0,00	0,00	588,00	588,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-452	-323,00	0,00	-309,03	13,97	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-780.267	-834.220,00	0,00	-968.938,53	-134.718,53	-17.860
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-780.267	-834.220,00	0,00	-968.938,53	-134.718,53	-17.860

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0902 Geoinformationen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.000	0,00	0,00	60.871,00	60.871,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	795.849	642.500,00	0,00	627.606,14	-14.893,86	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.226	8.500,00	0,00	3.500,00	-5.000,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	87.932	159.622,00	0,00	102.221,12	-57.400,88	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	45.887	65.000,00	0,00	57.244,36	-7.755,64	0
10	= Ordentliche Erträge	1.004.894	875.622,00	0,00	851.442,62	-24.179,38	0
11	- Personalaufwendungen	-3.660.046	-3.835.972,00	0,00	-3.707.427,10	128.544,90	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-359.730	-379.631,00	0,00	-415.481,19	-35.850,19	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-218.099	-88.880,00	0,00	-139.536,71	-50.656,71	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-25.855	-35.000,00	0,00	-25.834,96	9.165,04	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.969	-82.000,00	0,00	-60.092,63	21.907,37	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.324.699	-4.421.483,00	0,00	-4.348.372,59	73.110,41	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.319.805	-3.545.861,00	0,00	-3.496.929,97	48.931,03	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.319.805	-3.545.861,00	0,00	-3.496.929,97	48.931,03	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-3.319.805	-3.545.861,00	0,00	-3.496.929,97	48.931,03	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.995	25.000,00	0,00	1.376,02	-23.623,98	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.852	-9.355,00	0,00	-8.942,83	412,17	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-3.321.662	-3.530.216,00	0,00	-3.504.496,78	25.719,22	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-3.321.662	-3.530.216,00	0,00	-3.504.496,78	25.719,22	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0902 Geoinformationen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.129	0,00	0,00	85.742,00	85.742,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	828.718	642.500,00	0,00	696.753,02	54.253,02	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.226	8.500,00	0,00	3.500,00	-5.000,00	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-126	6.200,00	0,00	-175,21	-6.375,21	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	878.947	657.200,00	0,00	785.819,81	128.619,81	0
10	- Personalauszahlungen	-3.379.002	-3.488.754,00	0,00	-3.432.648,89	56.105,11	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-364.802	-379.631,00	0,00	-371.594,73	8.036,27	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-208.779	-88.880,00	0,00	-149.322,33	-60.442,33	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-96.198	-81.400,00	0,00	-119.143,77	-37.743,77	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.048.781	-4.038.665,00	0,00	-4.072.709,72	-34.044,72	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-3.169.834	-3.381.465,00	0,00	-3.286.889,91	94.575,09	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.330,00	-8.330,00	-21.638,96	-1.308,96	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-20.330,00	-8.330,00	-21.638,96	-1.308,96	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	-20.330,00	-8.330,00	-21.638,96	-1.308,96	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-3.169.834	-3.401.795,00	-8.330,00	-3.308.528,87	93.266,13	0

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 0902 Geoinformationen

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
07.62.001 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	0	-20.330,00	-8.330,00	-21.638,96	1.308,96	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.330,00	-8.330,00	-21.638,96	1.308,96	0
Summe	0	-20.330,00	-8.330,00	-21.638,96	1.308,96	0
Gesamtsumme	0	-20.330,00	-8.330,00	-21.638,96	1.308,96	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 090210 Vermessung/Erheb. Geobasisdat.

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Geoinformation und Kataster		
Kurzbeschreibung	- Bereitstellung des geodätischen Raumbezugs (Pflege der Vermessungspunktfelder des Liegenschaftskatasters und der Höhenfestpunkte) - Durchführung von Liegenschaftsvermessungen (Teilung von Grundstücken, Gebäudeeinträglichkeiten, Grenzvermessungen, amtliche Lagepläne, Neuvermessung) - Erfassung charakteristischer Topographie für die amtliche Basiskarte - Durchführung von Ingenieurvermessungen einschließlich Photogrammetrie, insbesondere Entwurfsvermessungen für die Planung und Absteckung von Straßen und Gebäuden		
Allgemeine Ziele	- Anforderungsgerechte Durchführung der Vermessungen für Dritte		
Wirk.-orientierte Ziele	- Die Durchführung von Gebäudeeinträglichkeiten soll innerhalb von 5 Monaten erfolgen. - Die durchschnittliche Bearbeitungszeit von Gebäudeeinträglichkeiten soll bei 125 Tagen liegen.		
Auftragsgrundlage	Vermessungs- und Katastergesetz (VermKatG NW), Organisationsentscheidung des Landrats		
Zielgruppen	Eigentümer/innen von Grundstücken und Rechten an Grundstücken, Wirtschaft, Behörden, Ämter der Kreisverwaltung		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz der durchgeführten Gebäudeeinträglichkeiten innerhalb von 5 Monaten	54 %	60 %	54 %
Durchschnittliche Bearbeitungszeit der im Kalenderjahr durchgeführten Gebäudeeinträglichkeiten (Medianwert in Kalendertagen)	146 Tage	130 Tage	133 Tage
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
In der Örtlichkeit gebildete neue Flurstücke	18	30	39
Eingemessene Gebäudeobjekte	1.135	1.400	1.010

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 090210 Vermessung/Erheb. Geobasisdat.

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	218.507	200.000,00	0,00	209.231,44	9.231,44	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.181	41.181,00	0,00	25.836,46	-15.344,54	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	44.700	60.000,00	0,00	52.168,51	-7.831,49	0
10	= Ordentliche Erträge	355.388	301.181,00	0,00	287.236,41	-13.944,59	0
11	- Personalaufwendungen	-784.019	-833.898,00	0,00	-820.156,37	13.741,63	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-76.755	-82.528,00	0,00	-90.267,38	-7.739,38	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-168.801	-73.880,00	0,00	-65.739,83	8.140,17	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-25.855	-35.000,00	0,00	-24.880,96	10.119,04	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.643	-16.000,00	0,00	-13.054,95	2.945,05	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.068.073	-1.041.306,00	0,00	-1.014.099,49	27.206,51	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-712.685	-740.125,00	0,00	-726.863,08	13.261,92	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-712.685	-740.125,00	0,00	-726.863,08	13.261,92	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-712.685	-740.125,00	0,00	-726.863,08	13.261,92	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.689	25.000,00	0,00	1.376,02	-23.623,98	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.649	-1.823,00	0,00	-1.742,99	80,01	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-709.645	-716.948,00	0,00	-727.230,05	-10.282,05	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-709.645	-716.948,00	0,00	-727.230,05	-10.282,05	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 090220 Führung von Geobasisdaten

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Geoinformation und Kataster		
Kurzbeschreibung	- Führung des Liegenschaftskatasters (Amtliches Liegenschaftskataster-Informationssystem ALKIS, Amtliche Basiskarte im Maßstab 1:5000), insbesondere Nachweis der Grundstücksgrenzen, der Gebäude, der Topographie und Nutzungen, der Eigentümer/innen und von öffentlich-rechtlichen Festlegungen - Erneuerung des Liegenschaftskatasters, Führung der Amtlichen Basiskarte, Erneuerung des Liegenschaftskatasters aufgrund von großflächigen Neuvermessungen (z. B. bei Flurbereinigungsverfahren)		
Allgemeine Ziele	- Aktualisierung des Liegenschaftskatasters gemäß gesetzlicher Vorgaben - Aktualisierung der Amtlichen Basiskarte als digitale Grundkarte im Maßstab 1:5.000 im dreijährigen Turnus		
Wirk.-orientierte Ziele	- Neue Flurstücke sollen innerhalb von 10 Wochen gebildet werden - Neue Gebäude sollen innerhalb von 3 Monaten in das Liegenschaftskataster übernommen werden		
Auftragsgrundlage	Vermessungs- und Katastergesetz (VermKatG NW)		
Zielgruppen	Eigentümer/innen von Grundstücken und Rechten an Grundstücken, Wirtschaft, Behörden, Justiz, Privatpersonen		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz der innerhalb von 10 Wochen neu gebildeten Flurstücke	92 %	90 %	97 %
Durchschnittliche Bearbeitungszeit für die im Kalenderjahr neugebildeten Flurstücke (Medianwert in Kalendertagen ohne Liegezeiten bei Beanstandungen)	20 Tage	30 Tage	16 Tage
Prozentsatz der innerhalb von 3 Monaten fortgeführten Gebäudeeinmessungen	31 %	80 %	15 %
Durchschnittliche Bearbeitungszeit für die im Kalenderjahr fortgeführten Gebäudeeinmessungen (Medianwert in Kalendertagen ohne Liegezeiten bei Beanstandungen)	112 Tage	60 Tage	196 Tage
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Neu gebildete Flurstücke	3.167	1.200	2.304
Fortgeführte Gebäudeobjekte	1.917	1.600	1.714
Durchgeführte Aktualisierung der Amtlichen Basiskarte in km²	221	200	161

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 090220 Führung von Geobasisdaten

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399.628	300.000,00	0,00	275.191,48	-24.808,52	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.546	41.172,00	0,00	44.531,17	3.359,17	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.187	5.000,00	0,00	5.075,85	75,85	0
10	= Ordentliche Erträge	441.361	346.172,00	0,00	360.798,50	14.626,50	0
11	- Personalaufwendungen	-1.720.700	-1.754.841,00	0,00	-1.769.220,84	-14.379,84	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-177.553	-173.659,00	0,00	-191.889,17	-18.230,17	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.111	0,00	0,00	-36.000,00	-36.000,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0,00	0,00	-954,00	-954,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-665	-3.500,00	0,00	-1.832,37	1.667,63	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.929.029	-1.932.000,00	0,00	-1.999.896,38	-67.896,38	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.487.668	-1.585.828,00	0,00	-1.639.097,88	-53.269,88	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.487.668	-1.585.828,00	0,00	-1.639.097,88	-53.269,88	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.487.668	-1.585.828,00	0,00	-1.639.097,88	-53.269,88	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.306	0,00	0,00	0,00	0,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.788	-4.828,00	0,00	-4.615,41	212,59	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.490.150	-1.590.656,00	0,00	-1.643.713,29	-53.057,29	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.490.150	-1.590.656,00	0,00	-1.643.713,29	-53.057,29	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 090230 Geoinformationsdienste

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Geoinformation und Kataster		
Kurzbeschreibung	- Bereitstellung und Abgabe von Geobasisdaten (Flurstücke, Gebäude, Eigentümer, Topographie), Vermessungsunterlagen, topographischen Karten und kommunalen Geodaten (Landschaftspläne, Bebauungsplanübersicht) für andere Ämter der Kreisverwaltung, Gemeinden, Bürger/innen, Wirtschaft, Behörden und Justiz - Fachliche Koordination des Geodatenmanagements und des Geodatenportals des Kreises - Dienstleistungen im Bereich Geodatenmanagement für Kommunen und andere Ämter des Kreises - Zusammenarbeit mit den Münsterlandkreisen und der Stadt Münster beim Geoportal Münsterland und Geonetzwerk Münsterland - Kartographische Produkte und Reprographie (Herstellung und Vertrieb von thematischen Karten und Sonderkarten, Scandienstleistungen, Plotservice)		
Allgemeine Ziele	- zeitnahe Bearbeitung - Einführung und Pflege des Internetportals für Geobasisdaten und kommunale Geodaten		
Wirk.-orientierte Ziele	- Die Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster soll innerhalb von 3 Arbeitstagen erfolgen		
Auftragsgrundlage	Vermessungs- und Katastergesetz (VermKatG NW), Geodatenzugangsgesetz (GeoZG NW), Organisationsentscheidung des Landrats		
Zielgruppen	Eigentümer/innen von Grundstücken und Rechten an Grundstücken, andere Vermessungsstellen, Wirtschaft, Behörden, Justiz, Ämter der Kreisverwaltung, Privatpersonen		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz der Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster innerhalb von 3 Arbeitstagen	99 %	97 %	99 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Auszüge aus dem Liegenschaftskataster	1.666	1.500	1.864
Auszüge im Online-Verfahren (sog. Webshop-Verfahren) ¹⁾	0	-	-
Externe Stellen mit Zugriff auf die Eigentümerdaten im Liegenschaftskataster	102	115	103
Erläuterungen	¹⁾ Durch die E-Government-Verfahren konnten bis Ende 2023 Architekturbüros, Bauunternehmen, Banken, Sachverständige sowie Bürgerinnen und Bürger online zu reduzierten Gebühren Standardauszüge aus der Liegenschaftskarte abgerufen werden.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 090230 Geoinformationsdienste

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.563	80.000,00	0,00	89.540,00	9.540,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.226	8.500,00	0,00	3.500,00	-5.000,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.861	32.915,00	0,00	15.579,61	-17.335,39	0
10	= Ordentliche Erträge	98.650	121.415,00	0,00	108.619,61	-12.795,39	0
11	- Personalaufwendungen	-583.099	-627.199,00	0,00	-563.837,91	63.361,09	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-53.636	-62.075,00	0,00	-67.380,15	-5.305,15	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.251	-15.000,00	0,00	-12.803,41	2.196,59	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.300	-2.500,00	0,00	-1.562,83	937,17	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-656.286	-706.774,00	0,00	-645.584,30	61.189,70	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-557.636	-585.359,00	0,00	-536.964,69	48.394,31	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-557.636	-585.359,00	0,00	-536.964,69	48.394,31	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-557.636	-585.359,00	0,00	-536.964,69	48.394,31	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.129	-1.263,00	0,00	-1.207,07	55,93	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-558.765	-586.622,00	0,00	-538.171,76	48.450,24	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-558.765	-586.622,00	0,00	-538.171,76	48.450,24	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 090240 Grundstückswerte/-neuordnung

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Geoinformation und Kataster		
Kurzbeschreibung	a) Gutachterausschuss für Grundstückswerte, Geschäftsstelle - Grundstückswertermittlung (Verkehrswert von Grundstücken und Rechten, Entschädigungshöhe für Rechtsverluste und andere Vermögensnachteile (Enteignung), Miet- und Pachtwerte) - Wertauskünfte (z.B. an Kommunen und das Jobcenter nach dem SGB II) - Ermittlung von Boden- und Immobilienrichtwerten - Marktanalysen (Führung und Auswertung der Kaufpreissammlung, Ermittlung erforderlicher Daten für die Wertermittlung (Marktanpassungsfaktoren, Liegenschaftszinssätze), Herausgabe eines Grundstückmarktberichts - Erstellung von Mietspiegeln für Kommunen, Führung einer Mietpreissammlung b) Kommunale Bewertungsstelle - Wertermittlungen und fachliche Beratung für den Kreis und die Gemeinden (z.B. für das NKF) c) Geschäftsstelle Umlegungsausschuss - Bodenordnungsverfahren (Geschäftsführung für Umlegungsausschüsse der Gemeinden)		
Allgemeine Ziele	- Vollständige Auswertung der Verträge über Grundstücke, Veröffentlichung von Bodenrichtwerten und des Grundstücksmarktberichtes		
Wirk.-orientierte Ziele	- Die Erteilung von Auszügen aus der Kaufpreissammlung und der Bodenrichtwertkarte soll innerhalb von drei Tagen erfolgen. - Die Ermittlung der Bodenrichtwerte u. Immobilienrichtwerte sowie die Veröffentlichung des Grundstücksmarktberichts sollen zum 31.03. jeden Jahres erfolgen.		
Auftragsgrundlage	a) Geschäftsstelle des Gutachterausschusses - Baugesetzbuch, Immobilienwertermittlungsverordnung, Grundstückswertermittlungsverordnung NRW b) Kommunale Bewertungsstelle und Geschäftsstelle von Umlegungsausschüssen - Organisationsverfügung des Landrats		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz der erteilten Auszüge aus der Kaufpreissammlung und der Bodenrichtwertkarte innerhalb von 3	88 %	90 %	100 %
Arbeitstagen			
Datum der Ermittlung der Bodenrichtwerte	13.02.2024	< 31.03.2025	18.02.2025
Datum der Veröffentlichung des Grundstücksmarktberichts	13.05.2024	< 31.03.2025	07.04.2025
Durchschnittliche Bearbeitungszeit für die im Kalenderjahr erstellten Verkehrswertgutachten (Medianwert in	300 Tage	150 Tage	388 Tage
Kalendertagen)			
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Verkehrswertgutachten	20	30	14
Wertermittlungen für kommunale Zwecke	21	30	35
Verträge über unbebaute und bebaute Grundstücke	2.292	2.500	2.647

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 090240 Grundstückswerte/-neuordnung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0,00	24.871,00	24.871,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.151	62.500,00	0,00	53.643,22	-8.856,78	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.345	44.354,00	0,00	16.273,88	-28.080,12	0
10	= Ordentliche Erträge	109.496	106.854,00	0,00	94.788,10	-12.065,90	0
11	- Personalaufwendungen	-572.228	-620.034,00	0,00	-554.211,98	65.822,02	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-51.786	-61.369,00	0,00	-65.944,49	-4.575,49	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-937	0,00	0,00	-24.993,47	-24.993,47	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.361	-60.000,00	0,00	-43.642,48	16.357,52	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-671.312	-741.403,00	0,00	-688.792,42	52.610,58	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-561.816	-634.549,00	0,00	-594.004,32	40.544,68	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-561.816	-634.549,00	0,00	-594.004,32	40.544,68	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-561.816	-634.549,00	0,00	-594.004,32	40.544,68	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.286	-1.441,00	0,00	-1.377,36	63,64	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-563.102	-635.990,00	0,00	-595.381,68	40.608,32	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-563.102	-635.990,00	0,00	-595.381,68	40.608,32	0

Produktbereich 10

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.433.155	2.806.500,00	0,00	3.513.986,68	707.486,68	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	417.592	441.400,00	0,00	456.325,90	14.925,90	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	317.470	359.761,00	0,00	808.187,84	448.426,84	0
10	= Ordentliche Erträge	4.168.226	3.607.661,00	0,00	4.778.500,42	1.170.839,42	0
11	- Personalaufwendungen	-4.655.805	-4.937.924,00	0,00	-4.699.209,19	238.714,81	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-453.031	-488.726,00	0,00	-531.890,26	-43.164,26	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-568.087	-422.859,00	-7.859,00	-446.775,10	-23.916,10	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-624	-200,00	0,00	-623,00	-423,00	0
15	- Transferaufwendungen	0	-10.000,00	0,00	-5.677,09	4.322,91	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-460.314	-94.950,00	0,00	-281.156,23	-186.206,23	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.137.861	-5.954.659,00	-7.859,00	-5.965.330,87	-10.671,87	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.969.635	-2.346.998,00	-7.859,00	-1.186.830,45	1.160.167,55	0
19	+ Finanzerträge	102	100,00	0,00	55,40	-44,60	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	102	100,00	0,00	55,40	-44,60	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.969.533	-2.346.898,00	-7.859,00	-1.186.775,05	1.160.122,95	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.969.533	-2.346.898,00	-7.859,00	-1.186.775,05	1.160.122,95	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.939	-10.265,00	0,00	-9.813,06	451,94	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.978.472	-2.357.163,00	-7.859,00	-1.196.588,11	1.160.574,89	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.978.472	-2.357.163,00	-7.859,00	-1.196.588,11	1.160.574,89	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0,00	-7.567,64	-7.567,64	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.244.888	2.806.500,00	0,00	3.656.002,97	849.502,97	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	397.621	441.400,00	0,00	427.204,55	-14.195,45	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	75.901	41.410,00	0,00	66.949,54	25.539,54	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	102	100,00	0,00	106,54	6,54	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.718.512	3.289.410,00	0,00	4.142.695,96	853.285,96	0
10	- Personalauszahlungen	-3.958.901	-4.216.519,00	0,00	-4.120.677,13	95.841,87	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-458.467	-488.726,00	0,00	-479.237,99	9.488,01	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-538.087	-422.859,00	-7.859,00	-415.703,73	7.155,27	0
14	- Transferauszahlungen	0	-10.000,00	0,00	14.868,40	24.868,40	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-188.997	-93.150,00	0,00	-172.174,13	-79.024,13	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.144.452	-5.231.254,00	-7.859,00	-5.172.924,58	58.329,42	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.425.940	-1.941.844,00	-7.859,00	-1.030.228,62	911.615,38	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.425.940	-1.941.844,00	-7.859,00	-1.030.228,62	911.615,38	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.211.805	2.656.500,00	0,00	3.316.801,02	660.301,02	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	411.641	436.400,00	0,00	450.756,70	14.356,70	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	240.833	311.827,00	0,00	380.557,19	68.730,19	0
10	= Ordentliche Erträge	3.864.279	3.404.727,00	0,00	4.148.114,91	743.387,91	0
11	- Personalaufwendungen	-3.932.826	-4.145.567,00	0,00	-3.902.884,80	242.682,20	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-397.545	-410.304,00	0,00	-446.167,20	-35.863,20	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-563.386	-415.000,00	0,00	-438.916,10	-23.916,10	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-624	-200,00	0,00	-623,00	-423,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-454.902	-90.650,00	0,00	-149.690,86	-59.040,86	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.349.283	-5.061.721,00	0,00	-4.938.281,96	123.439,04	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.485.004	-1.656.994,00	0,00	-790.167,05	866.826,95	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.485.004	-1.656.994,00	0,00	-790.167,05	866.826,95	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.485.004	-1.656.994,00	0,00	-790.167,05	866.826,95	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.616	-8.587,00	0,00	-8.209,06	377,94	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.492.620	-1.665.581,00	0,00	-798.376,11	867.204,89	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.492.620	-1.665.581,00	0,00	-798.376,11	867.204,89	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.002.491	2.656.500,00	0,00	3.459.381,44	802.881,44	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	391.670	436.400,00	0,00	421.635,35	-14.764,65	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	68.678	40.900,00	0,00	61.836,06	20.936,06	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.462.839	3.133.800,00	0,00	3.942.852,85	809.052,85	0
10	- Personalauszahlungen	-3.327.800	-3.532.416,00	0,00	-3.412.517,69	119.898,31	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-401.145	-410.304,00	0,00	-402.596,18	7.707,82	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-533.386	-415.000,00	0,00	-407.844,73	7.155,27	0
14	- Transferauszahlungen	0	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-182.740	-88.950,00	0,00	-169.098,91	-80.148,91	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.445.071	-4.446.670,00	0,00	-4.374.057,51	72.612,49	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-982.232	-1.312.870,00	0,00	-431.204,66	881.665,34	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-982.232	-1.312.870,00	0,00	-431.204,66	881.665,34	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 100110 Genehmigungsverfahren			
Kreis Warendorf			
Amt	Bauamt		
Kurzbeschreibung	Alle Entscheidungen, die auf Antrag der Bauherrschaft von der Unteren Bauaufsicht getroffen werden müssen.		
Allgemeine Ziele	Kundenfreundlichkeit durch möglichst schnelle und rechtssichere Entscheidungen		
Wirk.-orientierte Ziele	Die Laufzeiten eines Genehmigungsverfahrens setzt sich aus verschiedenen Bearbeitungsschritten zusammen, die die Untere Bauaufsichtsbehörde nur teilweise beeinflussen kann. Dabei ist die Bauherrschaft zuallererst an einer möglichst zügigen Genehmigungserteilung interessiert. Durch die transparente Aufschlüsselung der Laufzeiten können Ursachen für längere Genehmigungsverfahren herausgestellt und Lösungsansätze gefunden werden. Die gesamte Bearbeitungszeit soll ebenso wie die Bearbeitungszeit der Bauaufsicht weiter sinken, um möglichst schnell zu einer Baugenehmigung zu kommen, die den Bauwilligen den Baubeginn ermöglicht.		
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW und Baunebenrecht, Wohnungseigentumsgesetz		
Zielgruppen	Bauherrschaft/Antragstellerinnen und Antragsteller sowie deren Bevollmächtigte, betroffene Nachbarinnen und Nachbarn		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Vereinfachte Genehmigungsverfahren			
Ø Bearbeitungszeit der Bauaufsicht für vereinfachte Genehmigungsverfahren in Kalendertagen (einschl. der ersten TöB-Beteiligung)	Neue Kennzahl (67)	55 ¹⁾	61,90
davon Ø Bearbeitungszeit für die Vollständigkeitsprüfung bis zur Eingangsbestätigung in Kalendertagen	Neue Kennzahl (12)	12 ¹⁾	13
davon Ø Bearbeitungszeit von Vollständigkeit bis Genehmigung in Kalendertagen	Neue Kennzahl (104)	43 ¹⁾	114
Ø Friststopptage (z.B. für Vervollständigungen Unterlagen oder erneute TöB-Beteiligung) in Kalendertagen	Neue Kennzahl (150)	120 ¹⁾	123,66
Ø Bearbeitungszeit für Baugenehmigungen in vereinfachten Genehmigungsverfahren brutto (Kalendertage Eingang bis Genehmigung)	Neue Kennzahl (216)	175 ¹⁾	185,56
Vollverfahren			
Ø Bearbeitungszeit der Bauaufsicht für Genehmigungsverfahren in Kalendertagen (einschl. der ersten TöB-Beteiligung)	Neue Kennzahl (74)	55 ¹⁾	65,16
davon Ø Bearbeitungszeit für die Vollständigkeitsprüfung bis zur Eingangsbestätigung in Kalendertagen	Neue Kennzahl (13)	12 ¹⁾	12
davon Ø Bearbeitungszeit von Vollständigkeit bis Genehmigung in Kalendertagen	Neue Kennzahl (127)	43 ¹⁾	130
Ø Friststopptage (z.B. für Vervollständigungen Unterlagen oder erneute TöB-Beteiligung) in Kalendertagen	Neue Kennzahl (137)	110 ¹⁾	110,14
Ø Bearbeitungszeit für Baugenehmigungen in Genehmigungsverfahren brutto (Kalendertage Eingang bis Genehmigung)	Neue Kennzahl (211)	165 ¹⁾	175,30
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der eingegangenen Bauanträge	656	750	731
Quote von digital eingereichten Bauanträgen über das Bauportal NRW		35 %	3 % ²⁾
Anzahl der abgeschlossenen Bauanträge	652	750	734
- davon genehmigt (in %)	89 %	90 %	91 %
- davon genehmigt (gesamt)	Neue Kennzahl (582)	675	666
- davon genehmigt im vereinfachten Verfahren	Neue Kennzahl (493)	575	585
- davon genehmigt im normalen Verfahren	Neue Kennzahl (89)	100	81
Anzahl der eingegangenen Bauvoranfragen	35	50	60
Anzahl der abgeschlossenen Bauvoranfragen	39	50	55
- davon positiv beschieden (in %)	49 %	60 %	62 %

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 100110 Genehmigungsverfahren

Kreis Warendorf

Neu genehmigte Wohneinheiten	Neue Kennzahl (393)	100	455
Anzahl der erteilten Teilungsgenehmigungen (§ 8 BauO NRW)	27	25	19
Anzahl der Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach dem WEG	25	50	46
Anzahl der Verfahren zu Baulasteintragungen und -löschungen	257	225	314
Erläuterungen ¹⁾ Die wirkungsorientierten Kennzahlen zu Laufzeiten wurden auf die Kennzahlensystematik der gpa.NRW umgestellt. Es ist davon auszugehen, dass sich die Laufzeiten mit dem Start der digitalen Ende-zu-Ende-Bearbeitung mit der Landes-Kommunikationsplattform im Jahr 2026 deutlich verbessern werden. ²⁾ Mit dem Start der volldigitalen Bearbeitung wird auch mit einer deutlichen Steigerung der Einreichung digitaler Bauanträge über das Bauportal.NRW gerechnet.			

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 100110 Genehmigungsverfahren

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.654.005	1.150.000,00	0,00	1.648.065,66	498.065,66	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.509	102.812,00	0,00	34.689,88	-68.122,12	0
10	= Ordentliche Erträge	1.681.514	1.277.812,00	0,00	1.682.755,54	404.943,54	0
11	- Personalaufwendungen	-1.239.402	-1.317.940,00	0,00	-1.159.657,18	158.282,82	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-125.767	-130.448,00	0,00	-140.431,59	-9.983,59	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-221.646	-100.000,00	0,00	-101.416,10	-1.416,10	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-624	-200,00	0,00	-623,00	-423,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.639	-36.900,00	0,00	-24.448,47	12.451,53	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.642.078	-1.585.488,00	0,00	-1.426.576,34	158.911,66	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	39.436	-307.676,00	0,00	256.179,20	563.855,20	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	39.436	-307.676,00	0,00	256.179,20	563.855,20	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	39.436	-307.676,00	0,00	256.179,20	563.855,20	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.487	-2.688,00	0,00	-2.569,78	118,22	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	36.949	-310.364,00	0,00	253.609,42	563.973,42	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	36.949	-310.364,00	0,00	253.609,42	563.973,42	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 100115 Immissionsschutz

Kreis Warendorf

Amt	Bauamt		
Kurzbeschreibung	Durchführung von Anzeige- und Genehmigungsverfahren nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG), den BImSch-Verordnungen und dem Landes-Immissionsschutzgesetz; Prüfung baulicher Anlagen und gewerblicher Betriebe bezüglich der Einhaltung immissionsschutzrechtlicher Vorschriften insbesondere bei Nachbarbeschwerden; Abgabe immissionsschutzrechtlicher Stellungnahmen bei Genehmigungsverfahren nach anderen Rechtsvorschriften (insbesondere Baurecht)		
Allgemeine Ziele	Schutz von Menschen, Tieren, Pflanzen und Sachgütern sowie der Umweltmedien Wasser, Boden und Luft vor schädlichen Umwelteinwirkungen, insbesondere Lärmbeträchtigungen, Luftverunreinigungen und Geruchsemissionen		
Wirk.-orientierte Ziele	Durch eine zügige Stellungnahme zu Bauanträgen sollen die Baugenehmigungsverfahren der Unteren Bauaufsichtsbehörden beschleunigt werden.		
Auftragsgrundlage	Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG); Verordnungen auf der Grundlage des BImSchG; Landes-Immissionsschutzgesetz, (Umwelt-)Informationsfreiheitsgesetze		
Zielgruppen	Betreiberinnen und Betreiber von Anlagen, Architektinnen und Architekten, Bauherrschaft, Nachbarinnen und Nachbarn, kreisangehörige Städte und Gemeinden als Planungsträger und ggf. Untere Bauaufsichtsbehörden		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der durchgeführten Umweltinspektionen	24	30	10
Anzahl der zum Stichtag 31.12. im Kreis Warendorf betriebenen Biogasanlagen (ohne Störfallanlagen -	46	46	46
Zuständigkeit Bezirksregierung)			
- darin installierte elektrische Leistung in kW	22.537	22.700	22.607
Anzahl der zum Stichtag 31.12. im Kreis Warendorf betriebenen Windenergieanlagen	192 ¹⁾	245 ¹⁾	199 ²⁾
- darin installierte Leistung in MW	362	550	434
Anzahl der im Kalenderjahr genehmigten Windenergieanlagen (Neuanlagen)	51	50	41
- darin installierte Leistung in MW	334	300	245
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Quote der innerhalb von 20 Arbeitstagen (netto) abgegebenen Stellungnahmen in Baugenehmigungsverfahren der	89 %	95 %	88 %
Unteren Bauaufsichtsbehörden des Kreises Warendorf			
Durchschnittliche Verfahrensdauer der im Kalenderjahr durchgeführten Genehmigungsverfahren für	190	150	177
Windenergieanlagen in vereinfachten Verfahren (in Kalendertagen ab Vollständigkeit)			
Durchschnittliche Verfahrensdauer der im Kalenderjahr durchgeführten Genehmigungsverfahren für	360	240	233 ³⁾
Windenergieanlagen in förmlichen Verfahren (in Kalendertagen ab Vollständigkeit)			
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Eingereichte Anträge nach dem BImSchG	87	30	48
Anlagenzulassungen nach den §§ 4, 9 und 16 BImSchG	29	40	43 ⁴⁾
Anzeigeverfahren	31	40	31
Stellungnahmen (gebührenfrei) zu Bauvorhaben	377	400	365
Anzahl der erteilten Ausnahmegenehmigungen (§ 9 LImSchG)	27	30	39
Anzahl der Anträge auf Auskunft nach dem Umweltinformationsgesetz NRW und	54	40	51
Informationsfreiheitsgesetz NRW			
Erläuterungen	¹⁾ Als Ausgangs- und Zugangszahlen werden die Angaben des Landesverbandes Erneuerbare Energien NRW e.V. (LEE NRW) sowie die vorliegenden Antragszahlen zu Grunde gelegt. Durch Repowering und sonstige stillgelegte Altanlagen fallen dabei einzelne Anlagen weg. ²⁾ Der gleichzeitige Abbau von alten Anlagen bei der Errichtung von neuen Anlagen (Repowering) wirkt sich auf die Anlagenzahl in Betrieb zunehmend aus. Genehmigte Anlagen brauchen regelmäßig 2-3 Jahre, bis diese gebaut und in Betrieb genommen werden.		

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 100115 Immissionsschutz

Kreis Warendorf

³⁾ Es wurden nur zwei förmliche Verfahren geführt. Durch gesetzliche Änderungen zur Beschleunigung von Verfahren u.a. für Windenergieanlagen (WEA) sind die hier geplanten Vorhaben nunmehr überwiegend in vereinfachten Verfahren ohne Öffentlichkeitsbeteiligung durchzuführen.

⁴⁾ Davon 33 Verfahren WEA, 7 Vorbescheide und 3 andere Verfahren.

Teilergebnisrechnung Produkt 100115 Immissionsschutz

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.337.281	1.300.000,00	0,00	1.360.976,86	60.976,86	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	391.670	401.400,00	0,00	421.635,35	20.235,35	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.060	81.956,00	0,00	36.560,64	-45.395,36	0
10	= Ordentliche Erträge	1.756.011	1.783.356,00	0,00	1.819.172,85	35.816,85	0
11	- Personalaufwendungen	-1.262.177	-1.384.275,00	0,00	-1.312.618,51	71.656,49	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-136.764	-137.005,00	0,00	-149.903,29	-12.898,29	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.103	0,00	0,00	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.539	-24.650,00	0,00	-76.682,44	-52.032,44	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.487.583	-1.545.930,00	0,00	-1.539.204,24	6.725,76	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	268.428	237.426,00	0,00	279.968,61	42.542,61	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	268.428	237.426,00	0,00	279.968,61	42.542,61	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	268.428	237.426,00	0,00	279.968,61	42.542,61	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.180	-2.588,00	0,00	-2.474,24	113,76	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	266.248	234.838,00	0,00	277.494,37	42.656,37	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	266.248	234.838,00	0,00	277.494,37	42.656,37	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 100120 Bauüberwachung u. -überprüfung

Kreis Warendorf

Amt	Bauamt		
Kurzbeschreibung	Abnahmen und Überprüfungen mit dem Ziel, die Einhaltung der Bauvorschriften sicherzustellen		
Allgemeine Ziele	Sicherung der Rechtmäßigkeit der Bauvorhaben; Wiederherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung; Sanktion von Bauverstößen		
Auftragsgrundlage	BImSchG, Bauordnung NRW und Baunebenrecht, Prüfverordnung NRW, Energieeinsparverordnung NRW, Ordnungsbehördengesetz NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW, Ordnungswidrigkeitengesetz		
Zielgruppen	Bauherrschaft, Architektinnen und Architekten, Betreiberinnen und Betreiber von Anlagen nach dem BImSchG, von fliegenden Bauten und Sonderbauten		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der durchgeführten wiederkehrenden Prüfungen	25	40	37
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der durchgeführten Bauzustandsbesichtigungen	526	550	516
Anzahl der Abnahmen fliegender Bauten	62	50	68
Anzahl der eingeleiteten ordnungsbehördlichen Verfahren	339	160	273 ¹⁾
Anzahl der erlassenen Ordnungsverfügungen	86	80	91
Anzahl der erlassenen Bußgeldbescheide	3	15	9
Erläuterungen	¹⁾ Allein 83 Verfahren resultieren aus dem Umweltbereich, mit denen die Verpflichtungen aus der TA-Luft zur Umsetzung der nährstoffangepassten Fütterung sichergestellt werden müssen.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 100120 Bauüberwachung u. -überprüfung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170.575	150.000,00	0,00	224.690,00	74.690,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.971	10.000,00	0,00	29.121,35	19.121,35	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	69.163	70.973,00	0,00	112.705,72	41.732,72	0
10	= Ordentliche Erträge	259.709	230.973,00	0,00	366.517,07	135.544,07	0
11	- Personalaufwendungen	-651.749	-679.405,00	0,00	-641.060,43	38.344,57	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-64.733	-67.239,00	0,00	-73.407,48	-6.168,48	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.110	-17.750,00	0,00	-10.959,81	6.790,19	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-774.592	-764.394,00	0,00	-725.427,72	38.966,28	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-514.883	-533.421,00	0,00	-358.910,65	174.510,35	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-514.883	-533.421,00	0,00	-358.910,65	174.510,35	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-514.883	-533.421,00	0,00	-358.910,65	174.510,35	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.403	-1.500,00	0,00	-1.433,83	66,17	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-516.286	-534.921,00	0,00	-360.344,48	174.576,52	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-516.286	-534.921,00	0,00	-360.344,48	174.576,52	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 100130 Vorprüfung und Planungsrecht

Kreis Warendorf

Amt	Bauamt		
Kurzbeschreibung	Weitergabe von Informationen an Bauwillige, Prüfung der Bauanträge auf Vollständigkeit, Prüfung Planungsrecht insbesondere im Außenbereich		
Allgemeine Ziele	Kundenfreundlichkeit durch Bürgerberatung, Erhalt vollständiger Bauanträge		
Wirk.-orientierte Ziele	Kurzfristige Vorprüfung von 95 % der eingereichten Antragsunterlagen auf Vollständigkeit innerhalb von 10 Arbeitstagen und Mitteilung an den Antragsteller über nachzureichende Unterlagen.		
Auftragsgrundlage	Bauordnung NRW, Verordnung über bautechnische Prüfungen		
Zielgruppen	Bauherrschaft und deren Bevollmächtigte		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Quote der innerhalb von 10 Arbeitstagen vorgeprüften Bauanträge (Frist gemäß der BauO NRW)	73 %	90 %	82 % ¹⁾
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl der auf Vollständigkeit geprüften Bauanträge	624	750	705 ²⁾
Quote der bei Antragseingang vollständigen Bauanträge	31 %	45 %	44 %
Quote der durch Rücknahmefiktion beendeten Bauanträge	5 %	5 %	4 %
Vorläufer (umfangreiche Bauberatungen außerhalb laufender Verfahren)	292	300	295
Anzahl der beantragten Baulastauskünfte	598	530	647 ³⁾
Erläuterungen	¹⁾ Die Quote der innerhalb der vorgesehenen Frist vorgeprüften Anträge konnte erneut gesteigert werden. ²⁾ Durch den Jahreswechsel 2025/2026 und der Kreishausschließung konnten einige in 2025 eingegangene Anträge erst verspätet erfasst und auf Vollständigkeit geprüft werden. ³⁾ Die Anzahl der Baulastenauskünfte stieg im Jahr 2025 auf einen absoluten Höchststand. Ausschlaggebend dürfte neben der verlässlich zügigen Auskunft auch die im Q4 2025 gestartete vollautomatisierte Negativ-Auskunft bei Nutzung des Antragsassistenten im Serviceportal des Kreises Warendorf sein.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 100130 Vorprüfung und Planungsrecht

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.703	35.000,00	0,00	39.666,50	4.666,50	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.396	29.149,00	0,00	12.651,62	-16.497,38	0
10	= Ordentliche Erträge	44.099	64.149,00	0,00	52.318,12	-11.830,88	0
11	- Personalaufwendungen	-477.432	-449.614,00	0,00	-454.278,15	-4.664,15	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-44.388	-44.500,00	0,00	-48.384,60	-3.884,60	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.427	-650,00	0,00	-654,20	-4,20	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-523.247	-494.764,00	0,00	-503.316,95	-8.552,95	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-479.148	-430.615,00	0,00	-450.998,83	-20.383,83	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-479.148	-430.615,00	0,00	-450.998,83	-20.383,83	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-479.148	-430.615,00	0,00	-450.998,83	-20.383,83	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.019	-1.206,00	0,00	-1.152,73	53,27	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-480.167	-431.821,00	0,00	-452.151,56	-20.330,56	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-480.167	-431.821,00	0,00	-452.151,56	-20.330,56	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 100140 Rechtsmittelverfahren und Beschwerdemanagem. UBAB

Kreis Warendorf

Amt	Bauamt		
Kurzbeschreibung	Bearbeitung von Rechtsbehelfen, Petitionen und Beschwerden gegen Entscheidungen der Unteren Bauaufsichtsbehörde (UBAB)		
Allgemeine Ziele	Sicherung/Erhöhung der Rechtmäßigkeit der Entscheidungen		
Auftragsgrundlage	Bauordnung NRW, Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Verwaltungsgerichtsordnung, Ordnungswidrigkeitengesetz		
Zielgruppen	Bauherrschaft, Rechtsanwältinnen und Rechtsanwälte, betroffene Nachbarinnen und Nachbarn, Eigentümerinnen und Eigentümer, berechnigte Dritte		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Neueingänge von Anfragen , Beschwerden, Petitionen	9	15	15
Neue Gerichtsverfahren (VG, OVG)	12	20	18 ¹⁾
Abgeschlossene Gerichtsverfahren (VG, OVG)	31	20	20
- davon durch Vergleich oder Erledigungserklärung	5	5	2
- davon durch Antrags-/Klage-/Beschwerderücknahme	9	5	9
- davon durch Urteil oder Beschluss	17	10	9
- davon gewonnen	15	9	9
- davon verloren	2	1	0
Anzahl der beantragten Akteneinsichten	314	250	393 ²⁾
Erläuterungen	¹⁾ Die Rechtsmittelhäufigkeit ist weiterhin – trotz der Zunahme der Entscheidungen rund um WEA – unauffällig. ²⁾ Die angefragten Akteneinsichten sind seit der Zurverfügungstellung von digitalen Altakten im Q4 2024 deutlich gestiegen (plus 60 % ggü. 2023). Die Anzahl der Anfragen in 2025 stellt einen absoluten Höchststand dar.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 100140 Rechtsmittelverfahren und Beschwerdemanagem. UBAB

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.292	20.000,00	0,00	41.952,00	21.952,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	103.307	8.467,00	0,00	159.485,97	151.018,97	0
10	= Ordentliche Erträge	117.599	28.467,00	0,00	201.437,97	172.970,97	0
11	- Personalaufwendungen	-127.374	-127.552,00	0,00	-142.182,43	-14.630,43	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.097	-12.624,00	0,00	-14.356,45	-1.732,45	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-255.835	-10.450,00	0,00	-36.182,83	-25.732,83	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-394.306	-150.626,00	0,00	-192.721,71	-42.095,71	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-276.707	-122.159,00	0,00	8.716,26	130.875,26	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-276.707	-122.159,00	0,00	8.716,26	130.875,26	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-276.707	-122.159,00	0,00	8.716,26	130.875,26	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-205	-256,00	0,00	-245,04	10,96	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-276.912	-122.415,00	0,00	8.471,22	130.886,22	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-276.912	-122.415,00	0,00	8.471,22	130.886,22	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 100150 Baurechtliche Beteiligungen

Kreis Warendorf

Amt	Bauamt		
Kurzbeschreibung	Koordinierung der Stellungnahmen in der Bauleitplanung für die beim Kreis Warendorf angesiedelten Fachbereiche; Abgabe inhaltlicher Stellungnahmen (Bau-Recht, Brandschutz, BImSch-Recht) zu Bauleitplanverfahren innerhalb des Kreises Warendorf; Beteiligung der Unteren Bauaufsichtsbehörde (UBAB) in sonstigen Genehmigungsverfahren nach anderen Rechtsvorschriften (z.B. BImSch-Verfahren, Gaststättenkonzessionen); Beteiligung der Brandschutzdienststelle in Baugenehmigungsverfahren und Verfahren nach anderen Rechtsvorschriften; Beteiligung der Brandschutzdienststelle bei örtlichen Brandschauen Die Aufgaben der Brandschutzdienststelle sind durch öffentlich-rechtliche Vereinbarung auf die Stadt Beckum übertragen.		
Allgemeine Ziele	Maximale Rechtmäßigkeit, Verbindlichkeit und Praktikabilität von Bauleitplänen und städtebaulichen Satzungen; fristgerechte Abgabe der Stellungnahmen; Gewährleistung maximaler brandschutztechnischer Sicherheit; Verhinderung schädlicher Umwelteinwirkungen		
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Landesbauordnung und Baunebenrecht, Bundes-Immissionsschutzgesetz, Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) und andere spezialgesetzliche Grundlagen Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Übertragung der Aufgaben der Brandschutzdienststelle i.V.m. der Kostentragungsvereinbarung über die Übertragung der Aufgaben der Brandschutzdienststelle auf die Stadt Beckum		
Zielgruppen	Kreisangehörige Städte und Gemeinden, angrenzende Gebietskörperschaften, überregionale Planungsträger; indirekt auch Bauherrschaft und deren Bevollmächtigte		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
abgegebene Stellungnahmen zu Bebauungsplanverfahren	74	100	68
abgegebene Stellungnahmen zu Flächennutzungsplänen und sonstigen Planverfahren	87	50	69
Beteiligungen im BImSch-Verfahren	24	12	30 ¹⁾
Erläuterungen	¹⁾ Die Beteiligungen in BImSchG-Verfahren, in denen der Kreis Warendorf auch Untere Bauaufsichtsbehörde ist, sind auf Grund der vermehrten Anträge für Windenergieanlagen angestiegen.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 100150 Baurechtliche Beteiligungen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.251	11.444,00	0,00	22.486,78	11.042,78	0
10	= Ordentliche Erträge	2.251	11.444,00	0,00	22.486,78	11.042,78	0
11	- Personalaufwendungen	-112.216	-134.554,00	0,00	-133.023,92	1.530,08	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-9.248	-13.318,00	0,00	-14.214,07	-896,07	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-337.637	-315.000,00	0,00	-337.500,00	-22.500,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200	-150,00	0,00	-575,11	-425,11	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-459.301	-463.022,00	0,00	-485.313,10	-22.291,10	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-457.050	-451.578,00	0,00	-462.826,32	-11.248,32	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-457.050	-451.578,00	0,00	-462.826,32	-11.248,32	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-457.050	-451.578,00	0,00	-462.826,32	-11.248,32	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-235	-258,00	0,00	-246,92	11,08	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-457.285	-451.836,00	0,00	-463.073,24	-11.237,24	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-457.285	-451.836,00	0,00	-463.073,24	-11.237,24	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 100160 Obere Bauaufsichtsbehörde u. Denkmalbehörde			
Kreis Warendorf			
Amt	Bauamt		
Kurzbeschreibung	Beratung und Prüfung der kreisangehörigen Städte mit eigener Bauaufsicht; Erteilung von Erlaubnissen zur Ausgrabung von Bodendenkmälern		
Allgemeine Ziele	Sicherung der Qualität der kreisangehörigen Unteren Bauaufsichtsbehörden; Kontrolle über die sachgerechte Ausgrabung von Bodendenkmälern		
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW und Baunebenrecht, Denkmalschutzgesetz, Gebührengesetz NRW, Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Verwaltungsgerichtsordnung		
Zielgruppen	Untere Bauaufsichtsbehörden der Städte Ahlen, Beckum, Warendorf und Oelde; Denkmalbehörden in allen Städten des Kreises Warendorf sowie Eigentümerinnen und Eigentümer von Denkmälern und Grabungswillige		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Neueingänge von Anfragen, Beschwerden, Petitionen und fachaufsichtlichen Verfahren	14	15	16
Erteilte Grabungserlaubnisse	24	20	19
Gültige Grabungserlaubnisse zum 31.12. des Jahres	40	35	44

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 100160 Obere Bauaufsichtsbehörde u. Denkmalbehörde

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.950	1.500,00	0,00	1.450,00	-50,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.148	7.026,00	0,00	1.976,58	-5.049,42	0
10	= Ordentliche Erträge	3.098	8.526,00	0,00	3.426,58	-5.099,42	0
11	- Personalaufwendungen	-62.477	-52.227,00	0,00	-60.064,18	-7.837,18	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.549	-5.170,00	0,00	-5.469,72	-299,72	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-152	-100,00	0,00	-188,00	-88,00	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-68.178	-57.497,00	0,00	-65.721,90	-8.224,90	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-65.080	-48.971,00	0,00	-62.295,32	-13.324,32	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-65.080	-48.971,00	0,00	-62.295,32	-13.324,32	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-65.080	-48.971,00	0,00	-62.295,32	-13.324,32	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-86	-91,00	0,00	-86,52	4,48	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-65.166	-49.062,00	0,00	-62.381,84	-13.319,84	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-65.166	-49.062,00	0,00	-62.381,84	-13.319,84	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1002 Wohnungsbauförderung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	221.351	150.000,00	0,00	197.185,66	47.185,66	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.951	5.000,00	0,00	5.569,20	569,20	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	76.439	46.526,00	0,00	427.303,31	380.777,31	0
10	= Ordentliche Erträge	303.741	201.526,00	0,00	630.058,17	428.532,17	0
11	- Personalaufwendungen	-712.387	-781.845,00	0,00	-786.486,04	-4.641,04	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-53.636	-77.381,00	0,00	-84.643,43	-7.262,43	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.408	-4.200,00	0,00	-131.463,11	-127.263,11	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-771.431	-863.426,00	0,00	-1.002.592,58	-139.166,58	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-467.690	-661.900,00	0,00	-372.534,41	289.365,59	0
19	+ Finanzerträge	102	100,00	0,00	55,40	-44,60	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	102	100,00	0,00	55,40	-44,60	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-467.588	-661.800,00	0,00	-372.479,01	289.320,99	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-467.588	-661.800,00	0,00	-372.479,01	289.320,99	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.289	-1.643,00	0,00	-1.570,94	72,06	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-468.877	-663.443,00	0,00	-374.049,95	289.393,05	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-468.877	-663.443,00	0,00	-374.049,95	289.393,05	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1002 Wohnungsbauförderung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	242.397	150.000,00	0,00	196.621,53	46.621,53	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.951	5.000,00	0,00	5.569,20	569,20	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.223	510,00	0,00	5.113,48	4.603,48	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	102	100,00	0,00	106,54	6,54	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	255.673	155.610,00	0,00	207.410,75	51.800,75	0
10	- Personalauszahlungen	-624.083	-676.776,00	0,00	-700.830,37	-24.054,37	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-55.512	-77.381,00	0,00	-75.654,64	1.726,36	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.253	-4.100,00	0,00	-3.072,95	1.027,05	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-685.848	-758.257,00	0,00	-779.557,96	-21.300,96	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-430.175	-602.647,00	0,00	-572.147,21	30.499,79	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-430.175	-602.647,00	0,00	-572.147,21	30.499,79	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 100210 Wohnungsbauförderung

Kreis Warendorf

Amt	Kämmerei		
Kurzbeschreibung	- Bewilligung von Wohnraumfördermitteln des Landes NRW - Förderung des Mietwohnraums, der Quartiersbildung, von Eigentumsmaßnahmen, Modernisierungsmaßnahmen, sowie der Errichtung von Wohnheimen für behinderte Menschen mit umfassendem Leistungsangebot nach dem jeweiligen Förderprogramm - Bearbeitung von Anträgen auf Wohnberechtigungsscheine - Durchführung von Belegungsverfahren bei öffentlich geförderten Wohnungen		
Nachhaltigkeitsziele	- Verbesserung der Wohnraumversorgung insbesondere im Mietwohnungsbereich für einkommensschwächere Personengruppen - Sicherung des Bestands an günstigen, preisgebundenen Wohnungen - Förderung der Schaffung von qualitätsvollen, energieeffizienten und barrierefreien Wohneinheiten - Förderung der ressourcenschonenden Modernisierung von Bestandsobjekten		
Auftragsgrundlage	Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land Nordrhein-Westfalen		
Zielgruppen	- Bauherren, Architekten/-innen und Investoren - kreisangehörige Kommunen - Träger von Wohnheimen für behinderte, alte oder pflegebedürftige Menschen - Eigentümer/-innen von selbstgenutzten und vermieteten Wohnungen - Familien, ältere Mitbürger/-innen, Menschen mit Behinderung		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Geförderte Wohnungseinheiten:	313	319	218
- Eigentumsmaßnahmen	40	25	48
- Mietwohnungen	248	270	158
- Wohnheimplätze	25	24	12
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Ausgestellte Wohnberechtigungsscheine:			
- Allgemeine Wohnberechtigungsscheine	324	300	401
- Gezielte Wohnberechtigungsscheine	2	0	2
- Besetzungsentscheidungen	58	70	85
Gesamtbudget des Kreises Warendorf für die Förderung von Mietwohnungen, Eigentums- und	39.948.269 €	30.000.000 €	36.880.381,50 €
Modernisierungsmaßnahmen			
- zzgl. Sonderbudget Wohnheimförderung	3.291.266 €	2.000.000 €	2.121.386,76 €
- zzgl. Sonderbudget Quartiersförderung	10.502.000 €	25.000.000 €	7.386.568,75 €
Beratungen vor Antragsverfahren	79	100	95

Teilergebnisrechnung Produkt 100210 Wohnungsbauförderung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	221.351	150.000,00	0,00	197.185,66	47.185,66	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.951	5.000,00	0,00	5.569,20	569,20	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	76.439	46.526,00	0,00	427.303,31	380.777,31	0
10	= Ordentliche Erträge	303.741	201.526,00	0,00	630.058,17	428.532,17	0
11	- Personalaufwendungen	-712.387	-781.845,00	0,00	-786.486,04	-4.641,04	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-53.636	-77.381,00	0,00	-84.643,43	-7.262,43	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.408	-4.200,00	0,00	-131.463,11	-127.263,11	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-771.431	-863.426,00	0,00	-1.002.592,58	-139.166,58	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-467.690	-661.900,00	0,00	-372.534,41	289.365,59	0
19	+ Finanzerträge	102	100,00	0,00	55,40	-44,60	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	102	100,00	0,00	55,40	-44,60	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-467.588	-661.800,00	0,00	-372.479,01	289.320,99	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-467.588	-661.800,00	0,00	-372.479,01	289.320,99	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.289	-1.643,00	0,00	-1.570,94	72,06	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-468.877	-663.443,00	0,00	-374.049,95	289.393,05	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-468.877	-663.443,00	0,00	-374.049,95	289.393,05	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	199	1.408,00	0,00	327,34	-1.080,66	0
10	= Ordentliche Erträge	208	1.408,00	0,00	327,34	-1.080,66	0
11	- Personalaufwendungen	-10.592	-10.512,00	0,00	-9.838,35	673,65	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.849	-1.041,00	0,00	-1.079,63	-38,63	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.701	-7.859,00	-7.859,00	-7.859,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0	-10.000,00	0,00	-5.677,09	4.322,91	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4	-100,00	0,00	-2,26	97,74	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.146	-29.512,00	-7.859,00	-24.456,33	5.055,67	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-16.938	-28.104,00	-7.859,00	-24.128,99	3.975,01	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-16.938	-28.104,00	-7.859,00	-24.128,99	3.975,01	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-16.938	-28.104,00	-7.859,00	-24.128,99	3.975,01	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34	-35,00	0,00	-33,06	1,94	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-16.972	-28.139,00	-7.859,00	-24.162,05	3.976,95	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-16.972	-28.139,00	-7.859,00	-24.162,05	3.976,95	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0,00	-7.567,64	-7.567,64	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0,00	0,00	-7.567,64	-7.567,64	0
10	- Personalauszahlungen	-7.018	-7.327,00	0,00	-7.329,07	-2,07	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.810	-1.041,00	0,00	-987,17	53,83	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.701	-7.859,00	-7.859,00	-7.859,00	0,00	0
14	- Transferauszahlungen	0	-10.000,00	0,00	-3.131,60	6.868,40	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-4	-100,00	0,00	-2,27	97,73	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.533	-26.327,00	-7.859,00	-19.309,11	7.017,89	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-13.533	-26.327,00	-7.859,00	-26.876,75	-549,75	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-13.533	-26.327,00	-7.859,00	-26.876,75	-549,75	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 100310 Denkmalschutz und -pflege

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Planung und Naturschutz		
Kurzbeschreibung	Denkmalpflegemaßnahmen an Bildstöcken und Wegekreuzen		
Allgemeine Ziele	Erhalt denkmalgeschützter Bildstöcke und Wegekreuze im Kreis Warendorf als kulturhistorische Baudenkmäler des Münsterlandes		
Nachhaltigkeitsziele	Bildstöcke und Wegekreuze prägen in besonderer Weise die Kulturlandschaft des Münsterlandes. Sie haben deshalb einen besonderen heimatlichen Stellenwert und erzeugen durch ihre landschaftsprägende Wirkung die Heimatverbundenheit.		
Auftragsgrundlage	Denkmalschutzgesetz, Aktion zur Rettung der Bildstöcke und Wegekreuze im Kreis Warendorf		
Zielgruppen	Eigentümer von Bildstöcken und Wegekreuzen		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl denkmalgeschützter Bildstöcke, Wegekreuze und Kapellen	ca. 430	ca. 430	ca. 430

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 100310 Denkmalschutz und -pflege

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	199	1.408,00	0,00	327,34	-1.080,66	0
10	= Ordentliche Erträge	208	1.408,00	0,00	327,34	-1.080,66	0
11	- Personalaufwendungen	-10.592	-10.512,00	0,00	-9.838,35	673,65	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.849	-1.041,00	0,00	-1.079,63	-38,63	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.701	-7.859,00	-7.859,00	-7.859,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0	-10.000,00	0,00	-5.677,09	4.322,91	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4	-100,00	0,00	-2,26	97,74	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.146	-29.512,00	-7.859,00	-24.456,33	5.055,67	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-16.938	-28.104,00	-7.859,00	-24.128,99	3.975,01	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-16.938	-28.104,00	-7.859,00	-24.128,99	3.975,01	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-16.938	-28.104,00	-7.859,00	-24.128,99	3.975,01	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34	-35,00	0,00	-33,06	1,94	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-16.972	-28.139,00	-7.859,00	-24.162,05	3.976,95	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-16.972	-28.139,00	-7.859,00	-24.162,05	3.976,95	0

Produktbereich 11

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.698	7.000,00	0,00	6.704,40	-295,60	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	500,00	0,00	0,00	-500,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.139	36.663,00	0,00	29.975,25	-6.687,75	0
10	= Ordentliche Erträge	22.837	44.163,00	0,00	36.679,65	-7.483,35	0
11	- Personalaufwendungen	-298.241	-317.952,00	0,00	-314.312,13	3.639,87	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-26.818	-31.466,00	0,00	-34.241,72	-2.775,72	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0,00	0,00	-250,08	-250,08	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.054	-10.270,00	0,00	-5.440,76	4.829,24	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-402.113	-359.688,00	0,00	-354.244,69	5.443,31	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-379.276	-315.525,00	0,00	-317.565,04	-2.040,04	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-379.276	-315.525,00	0,00	-317.565,04	-2.040,04	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-379.276	-315.525,00	0,00	-317.565,04	-2.040,04	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-492	-412,00	0,00	-394,18	17,82	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-379.768	-315.937,00	0,00	-317.959,22	-2.022,22	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-379.768	-315.937,00	0,00	-317.959,22	-2.022,22	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.210	7.000,00	0,00	6.138,54	-861,46	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	500,00	0,00	0,00	-500,00	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.189	25.500,00	0,00	14.231,26	-11.268,74	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.399	33.000,00	0,00	20.369,80	-12.630,20	0
10	- Personalauszahlungen	-275.375	-292.688,00	0,00	-293.266,15	-578,15	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-27.408	-31.466,00	0,00	-30.434,75	1.031,25	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0,00	0,00	-250,08	-250,08	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.317	-5.270,00	0,00	-2.768,67	2.501,33	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308.100	-329.424,00	0,00	-326.719,65	2.704,35	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-287.701	-296.424,00	0,00	-306.349,85	-9.925,85	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-287.701	-296.424,00	0,00	-306.349,85	-9.925,85	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1101 Abfallentsorgung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.698	7.000,00	0,00	6.704,40	-295,60	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	500,00	0,00	0,00	-500,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.139	36.663,00	0,00	29.975,25	-6.687,75	0
10	= Ordentliche Erträge	22.837	44.163,00	0,00	36.679,65	-7.483,35	0
11	- Personalaufwendungen	-298.241	-317.952,00	0,00	-314.312,13	3.639,87	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-26.818	-31.466,00	0,00	-34.241,72	-2.775,72	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0,00	0,00	-250,08	-250,08	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.054	-10.270,00	0,00	-5.440,76	4.829,24	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-402.113	-359.688,00	0,00	-354.244,69	5.443,31	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-379.276	-315.525,00	0,00	-317.565,04	-2.040,04	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-379.276	-315.525,00	0,00	-317.565,04	-2.040,04	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-379.276	-315.525,00	0,00	-317.565,04	-2.040,04	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-492	-412,00	0,00	-394,18	17,82	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-379.768	-315.937,00	0,00	-317.959,22	-2.022,22	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-379.768	-315.937,00	0,00	-317.959,22	-2.022,22	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1101 Abfallentsorgung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.210	7.000,00	0,00	6.138,54	-861,46	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	500,00	0,00	0,00	-500,00	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.189	25.500,00	0,00	14.231,26	-11.268,74	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.399	33.000,00	0,00	20.369,80	-12.630,20	0
10	- Personalauszahlungen	-275.375	-292.688,00	0,00	-293.266,15	-578,15	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-27.408	-31.466,00	0,00	-30.434,75	1.031,25	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0,00	0,00	-250,08	-250,08	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.317	-5.270,00	0,00	-2.768,67	2.501,33	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308.100	-329.424,00	0,00	-326.719,65	2.704,35	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-287.701	-296.424,00	0,00	-306.349,85	-9.925,85	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-287.701	-296.424,00	0,00	-306.349,85	-9.925,85	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 110110 Abfallentsorgung/ -überwachung			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Umweltschutz und Straßenbau		
Kurzbeschreibung	Entsorgung der Abfälle im Kreisgebiet als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger, allgemeine Überwachung als untere Abfallwirtschaftsbehörde. Die Wahrnehmung der Aufgaben, die dem Kreis Warendorf aufgrund der Abfallgesetze obliegen, erfolgt durch die Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG).		
Allgemeine Ziele	Kurzfristige, antragstellerfreundliche und rechtmäßige Bearbeitung von Stellungnahmen.		
Nachhaltigkeitsziele	Ziel ist es, die Kreislaufwirtschaft zur Schonung der natürlichen Ressourcen zu fördern und den Schutz von Mensch und Umwelt bei der Erzeugung und Bewirtschaftung von Abfällen sicherzustellen.		
Wirk.-orientierte Ziele	Die Bearbeitungszeit bei Bauanträgen soll 4 Wochen nicht überschreiten. Die Bearbeitungszeit bei Planungen soll im Rahmen der vorgeschriebenen Frist erfolgen.		
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz und Verordnung, Landesabfallgesetz, Entsorgungssatzung, Abfallwirtschaftskonzept		
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger, Gewerbe und Industrie sowie Städte und Gemeinden		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz der Bauanträge, die in weniger als 4 Wochen bearbeitet werden	72 % ¹⁾	85 %	74 % ¹⁾
Prozentsatz der Bearbeitungszeiten bei Planungen, die im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Frist erfolgen	72 %	85 %	74 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Nachweispflichtige, gewerbliche Abfallerzeuger	2.085	2.100	2.128
Anzahl abschließender Stellungnahmen Bauanträge	484	600	414 ²⁾
Anzahl übrige Anträge Bauleitplanung, Bundesimmissionsschutzgesetz	170	100	127 ³⁾
Erläuterungen	¹⁾ Die Ist-Zahlen sind aus der Fachsoftware zu entnehmen, können jedoch nicht auf einzelne Produkte differenziert werden. Dies soll durch die Digitalisierung konkretisiert werden können. ²⁾ Rückgang der Anträge aufgrund der allgemeinen Baukonjunktur. ³⁾ Man ist von einem Rückgang der Anträge für Windkraftanlagen ausgegangen (siehe Plan Zahlen 2025). Die Ist Zahlen 2025 liegen trotzdem über den Plan Zahlen 2025.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 110110 Abfallentsorgung/ -überwachung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.698	7.000,00	0,00	6.704,40	-295,60	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	500,00	0,00	0,00	-500,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.139	36.663,00	0,00	29.975,25	-6.687,75	0
10	= Ordentliche Erträge	22.837	44.163,00	0,00	36.679,65	-7.483,35	0
11	- Personalaufwendungen	-298.241	-317.952,00	0,00	-314.312,13	3.639,87	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-26.818	-31.466,00	0,00	-34.241,72	-2.775,72	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0,00	0,00	-250,08	-250,08	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.054	-10.270,00	0,00	-5.440,76	4.829,24	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-402.113	-359.688,00	0,00	-354.244,69	5.443,31	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-379.276	-315.525,00	0,00	-317.565,04	-2.040,04	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-379.276	-315.525,00	0,00	-317.565,04	-2.040,04	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-379.276	-315.525,00	0,00	-317.565,04	-2.040,04	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-492	-412,00	0,00	-394,18	17,82	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-379.768	-315.937,00	0,00	-317.959,22	-2.022,22	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-379.768	-315.937,00	0,00	-317.959,22	-2.022,22	0

Produktbereich 12

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.682.773	7.995.484,00	0,00	15.628.983,53	7.633.499,53	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.507	2.000,00	0,00	1.351,00	-649,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	4.215,00	0,00	3.986,66	-228,34	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.241.842	1.135.000,00	0,00	741.677,19	-393.322,81	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	863.246	135.929,00	0,00	1.228.964,66	1.093.035,66	0
10	= Ordentliche Erträge	15.794.668	9.272.628,00	0,00	17.604.963,04	8.332.335,04	0
11	- Personalaufwendungen	-3.049.888	-3.344.443,00	0,00	-3.247.849,35	96.593,65	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-299.621	-330.966,00	0,00	-363.228,66	-32.262,66	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.095.877	-7.955.649,00	0,00	-6.725.881,44	1.229.767,56	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.479.598	-4.448.350,00	0,00	-4.376.863,05	71.486,95	0
15	- Transferaufwendungen	-7.633.884	-1.705.100,00	0,00	-8.348.809,35	-6.643.709,35	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-510.804	-406.200,00	0,00	-989.678,76	-583.478,76	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.069.672	-18.190.708,00	0,00	-24.052.310,61	-5.861.602,61	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-7.275.004	-8.918.080,00	0,00	-6.447.347,57	2.470.732,43	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-7.275.004	-8.918.080,00	0,00	-6.447.347,57	2.470.732,43	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-7.275.004	-8.918.080,00	0,00	-6.447.347,57	2.470.732,43	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-560.524	-556.700,00	0,00	-532.928,43	23.771,57	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-7.835.528	-9.474.780,00	0,00	-6.980.276,00	2.494.504,00	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-7.835.528	-9.474.780,00	0,00	-6.980.276,00	2.494.504,00	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.219.377	4.943.284,00	0,00	14.408.797,20	9.465.513,20	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.050	2.000,00	0,00	1.961,00	-39,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	4.215,00	0,00	3.986,66	-228,34	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.067.385	1.135.000,00	0,00	1.058.663,67	-76.336,33	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	966.216	60.500,00	0,00	1.146.780,45	1.086.280,45	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.259.328	6.144.999,00	0,00	16.620.188,98	10.475.189,98	0
10	- Personalauszahlungen	-2.889.424	-3.173.736,00	0,00	-3.109.734,74	64.001,26	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-304.970	-330.966,00	0,00	-325.041,52	5.924,48	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.619.418	-7.955.649,00	0,00	-7.641.917,58	313.731,42	0
14	- Transferauszahlungen	-7.638.884	-1.705.100,00	0,00	-8.348.809,35	-6.643.709,35	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-349.935	-152.200,00	0,00	-1.058.942,68	-906.742,68	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.802.631	-13.317.651,00	0,00	-20.484.445,87	-7.166.794,87	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-5.543.303	-7.172.652,00	0,00	-3.864.256,89	3.308.395,11	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.905.270	14.116.450,00	0,00	6.007.200,00	-8.109.250,00	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	46.088	13.000,00	0,00	53.795,00	40.795,00	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.951.358	14.129.450,00	0,00	6.060.995,00	-8.068.455,00	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-669.605	-510.000,00	-10.000,00	-33.141,30	476.858,70	-10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.008.411	-22.528.006,00	-1.881.023,00	-11.270.784,08	11.257.221,92	-112.446
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-220.436	-823.898,00	-213.898,00	-807.053,91	16.844,09	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-564.626	-3.456.210,00	-935.373,00	-880.195,59	2.576.014,41	-429.069
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.463.078	-27.318.114,00	-3.040.294,00	-12.991.174,88	14.326.939,12	-551.515
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-3.511.720	-13.188.664,00	-3.040.294,00	-6.930.179,88	6.258.484,12	-551.515
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-9.055.023	-20.361.316,00	-3.040.294,00	-10.794.436,77	9.566.879,23	-551.515

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Straßenbau und -unterhaltung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.263.553	3.262.200,00	0,00	3.090.852,20	-171.347,80	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.507	2.000,00	0,00	1.351,00	-649,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	4.215,00	0,00	3.986,66	-228,34	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.788	22.000,00	0,00	104.010,34	82.010,34	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	198.089	119.483,00	0,00	278.368,11	158.885,11	0
10	= Ordentliche Erträge	3.646.237	3.409.898,00	0,00	3.478.568,31	68.670,31	0
11	- Personalaufwendungen	-2.820.725	-3.038.857,00	0,00	-2.982.868,21	55.988,79	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-275.577	-300.723,00	0,00	-330.719,10	-29.996,10	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.322.514	-2.452.000,00	0,00	-2.265.270,35	186.729,65	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.479.598	-4.448.350,00	0,00	-4.376.863,05	71.486,95	0
15	- Transferaufwendungen	-30.000	-22.500,00	0,00	-17.412,50	5.087,50	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-344.239	-405.000,00	0,00	-287.716,30	117.283,70	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.272.653	-10.667.430,00	0,00	-10.260.849,51	406.580,49	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.626.416	-7.257.532,00	0,00	-6.782.281,20	475.250,80	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-6.626.416	-7.257.532,00	0,00	-6.782.281,20	475.250,80	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-6.626.416	-7.257.532,00	0,00	-6.782.281,20	475.250,80	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.103	-27.366,00	0,00	-3.637,90	23.728,10	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-6.634.519	-7.284.898,00	0,00	-6.785.919,10	498.978,90	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-6.634.519	-7.284.898,00	0,00	-6.785.919,10	498.978,90	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1201 Straßenbau und -unterhaltung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.000	210.000,00	0,00	125.164,19	-84.835,81	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.050	2.000,00	0,00	1.961,00	-39,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	4.215,00	0,00	3.986,66	-228,34	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	162.365	22.000,00	0,00	101.731,83	79.731,83	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	55.916	60.500,00	0,00	132.663,07	72.163,07	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	364.631	298.715,00	0,00	365.506,75	66.791,75	0
10	- Personalauszahlungen	-2.694.021	-2.905.370,00	0,00	-2.873.999,98	31.370,02	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-280.180	-300.723,00	0,00	-295.307,43	5.415,57	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.161.735	-2.452.000,00	0,00	-2.455.803,29	-3.803,29	0
14	- Transferauszahlungen	-30.000	-22.500,00	0,00	-17.412,50	5.087,50	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-182.041	-151.000,00	0,00	-356.980,18	-205.980,18	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.347.977	-5.831.593,00	0,00	-5.999.503,38	-167.910,38	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-4.983.346	-5.532.878,00	0,00	-5.633.996,63	-101.118,63	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.905.270	14.116.450,00	0,00	6.007.200,00	-8.109.250,00	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	46.088	13.000,00	0,00	53.795,00	40.795,00	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.951.358	14.129.450,00	0,00	6.060.995,00	-8.068.455,00	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-669.605	-510.000,00	-10.000,00	-33.141,30	476.858,70	-10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.008.411	-22.528.006,00	-1.881.023,00	-11.270.784,08	11.257.221,92	-112.446
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-220.436	-823.898,00	-213.898,00	-807.053,91	16.844,09	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-564.626	-3.456.210,00	-935.373,00	-880.195,59	2.576.014,41	-429.069
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.463.078	-27.318.114,00	-3.040.294,00	-12.991.174,88	14.326.939,12	-551.515
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-3.511.720	-13.188.664,00	-3.040.294,00	-6.930.179,88	6.258.484,12	-551.515
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-8.495.066	-18.721.542,00	-3.040.294,00	-12.564.176,51	6.157.365,49	-551.515

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 1201 Straßenbau und -unterhaltung

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze						
07.66.000 Schulwegsicherung /Verkehrssicherheit Kreisstraßen	0	-6.250,00	0,00	0,00	-6.250,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	6.250,00	0,00	0,00	6.250,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-12.500,00	0,00	0,00	-12.500,00	0
07.66.008 Straßenbauentwürfe	-29.315	-60.000,00	0,00	-47.728,93	-12.271,07	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.315	-60.000,00	0,00	-47.728,93	-12.271,07	0
08.66.001 Ausbau K 13 Oelde-Marburg	-337.075	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-337.075	0,00	0,00	0,00	0,00	0
14.66.007 Grundsanierung und Ausbau K10 Ostbevern II.BA	0	-8.000,00	0,00	-2.535,89	-5.464,11	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-8.000,00	0,00	-2.535,89	-5.464,11	0
15.66.003 Optimierung Anbindung der K30 an L792	0	0,00	0,00	-7.700,00	7.700,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0,00	0,00	-7.700,00	7.700,00	0
15.66.005 K19/1 Radweg Everswinkel, I. BA	0	-205.400,00	0,00	-78.448,02	-126.951,98	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	634.600,00	0,00	105.000,00	529.600,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-840.000,00	0,00	-183.448,02	-656.551,98	0
15.66.007 K19/1 Radweg Everswinkel, II. BA	-8.500	-120.000,00	0,00	-7.893,39	-112.106,61	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.500	-400.000,00	0,00	-7.893,39	-392.106,61	0
16.66.001 K 50 Grunderneuerung Münstertor- Orkotten	-4.309	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.309	0,00	0,00	0,00	0,00	0
18.66.002 Grunderneuerung K 4 Sendenhorst I. BA	0	0,00	0,00	135.100,00	-135.100,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0,00	0,00	135.100,00	-135.100,00	0
18.66.003 Grunderneuerung K 4 Sendenhorst II. BA	0	0,00	0,00	262.800,00	-262.800,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0,00	0,00	262.800,00	-262.800,00	0
18.66.006 Grundern. K 27 Ahlen mit Radweg und Querungshilfen	-172.065	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-172.065	0,00	0,00	0,00	0,00	0
18.66.007 K 46 Radweg Westbevern	-4.300	-144.000,00	0,00	-2.595,17	-141.404,83	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	336.000,00	0,00	0,00	336.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.300	-480.000,00	0,00	-2.595,17	-477.404,83	0
18.66.008 K 3 Veloroute Alverskirchen	-5.160	-150.000,00	0,00	155.544,85	-305.544,85	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.350.000,00	0,00	810.000,00	540.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.160	-1.500.000,00	0,00	-654.455,15	-845.544,85	0
18.66.009 Umgestaltung Kreisverkehr K 11 Oelde	-430.518	-351.082,00	-524.182,00	-524.447,09	173.365,09	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	173.100,00	0,00	0,00	173.100,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-430.518	-524.182,00	-524.182,00	-524.447,09	265,09	0
19.66.001 Neubau der Olfe Brücke an der K 4/1	-2.945	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.600	0,00	0,00	0,00	0,00	0
240000 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.545	0,00	0,00	0,00	0,00	0
19.66.003 Büstra Bau an der Südumgehung Telgte	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	988.500,00	0,00	0,00	988.500,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-988.500,00	0,00	0,00	-988.500,00	0
19.66.004 Neubau Südumgehung Telgte II.BA	0	-69.500,00	-69.500,00	0,00	-69.500,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	500.000,00	0,00	450.000,00	50.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-569.500,00	-69.500,00	-450.000,00	-119.500,00	0
19.66.008 BREITBANDBAU	-564.626	-3.456.210,00	-935.373,00	-880.195,59	-2.576.014,41	-429.069
280000 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-564.626	-3.456.210,00	-935.373,00	-880.195,59	-2.576.014,41	-429.069

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 1201 Straßenbau und -unterhaltung

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
20.66.000 Grunderneuerung K 3/12 Everswinkel I. BA	359.516	165.400,00	0,00	-10.454,15	175.854,15	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	703.100	165.400,00	0,00	0,00	165.400,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-343.584	0,00	0,00	-10.454,15	10.454,15	0
20.66.001 Grunderneuerung K 3/12 Everswinkel II. BA	-2.506	-1.286.863,00	-341.863,00	-1.008.767,30	-278.095,70	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	115.464	2.205.000,00	0,00	1.973.100,00	231.900,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-117.970	-3.491.863,00	-341.863,00	-2.981.867,30	-509.995,70	0
20.66.002 Grunderneuerung K 8/2 Lette	-206.817	0,00	0,00	0,00	0,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	175.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-381.817	0,00	0,00	0,00	0,00	0
20.66.003 Grunderneuerung K14/7 und 8 inkl. Kreuzung K24/8	3.937	-68.436,00	-8.436,00	0,00	-68.436,00	-23.436
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.563	-68.436,00	-8.436,00	0,00	-68.436,00	-23.436
20.66.004 Grunderneuerung K 18/5 Milte	-3.212	-20.000,00	0,00	-1.058,39	-18.941,61	-18.941
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.212	-20.000,00	0,00	-1.058,39	-18.941,61	-18.941
20.66.005 Grunderneuerung K 28/1 Ahlen	-3.419	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.419	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0
20.66.006 Grunderneuerung K 21/7.2 Drensteinfurt I. BA	0	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0
20.66.007 Grunderneuerung K 21/7.2 Drensteinfurt II. BA	0	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0
20.66.008 Grunderneuerung K 34/1 Ostbevern	-7.800	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.800	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0
20.66.009 Grunderneuerung K 38/4 Füchtorf I. BA	-19.624	-195.000,00	0,00	25.126,30	-220.126,30	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	525.000,00	0,00	25.400,00	499.600,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.624	-720.000,00	0,00	-273,70	-719.726,30	0
20.66.010 Grunderneuerung K38/4 Füchtorf II. BA inkl. Radweg	-10.615	-300.000,00	0,00	-213.664,82	-86.335,18	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	770.000,00	0,00	0,00	770.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.615	-1.070.000,00	0,00	-213.664,82	-856.335,18	0
20.66.011 Grunderneuerung K 43/1 Freckenhorst-Hoetmar	-10.224	-168.150,00	-30.000,00	20.993,30	-189.143,30	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	322.350,00	0,00	21.200,00	301.150,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.224	-490.500,00	-30.000,00	-206,70	-490.293,30	0
20.66.012 100 Schlösser Route K 33 Alverskirchen (I. BA)	-144.528	194.300,00	0,00	255.900,00	-61.600,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	330.000	194.300,00	0,00	255.900,00	-61.600,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-474.528	0,00	0,00	0,00	0,00	0
20.66.018 Mobilbagger Bauhof Warendorf	-159.852	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-159.852	0,00	0,00	0,00	0,00	0
20.66.020 Grunderneuerung K 7/1 Oelde-Lette	5.260	-16.056,00	-16.056,00	-40.996,57	24.940,57	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.507	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.247	-16.056,00	-16.056,00	-40.996,57	24.940,57	0
20.66.021 Grunderneuerung K 1/4 Ahlen	-5.862	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.862	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0
20.66.022 Grunderneuerung K 1/1 Ahlen Einmündung B 58	-113.591	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-113.591	0,00	0,00	0,00	0,00	0
20.66.026 Grunderneuerung K5 Drensteinfurt Walstedde III. BA	-3.590	0,00	0,00	-25.460,96	25.460,96	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.590	0,00	0,00	-25.460,96	25.460,96	0
20.66.029 Grundern. K 5 Drensteinfurt Walstedde I.BA 2. Teil	-1.160	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.160	0,00	0,00	0,00	0,00	0

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 1201 Straßenbau und -unterhaltung

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
21.66.003 100 Schlösser Route K33 Alverskirchen II. BA	-20.191	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.191	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21.66.004 Instands. Brückenbauwerk DB K46 Westbevern	0	0,00	0,00	-2.222,73	2.222,73	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	-2.222,73	2.222,73	0
21.66.005 Ersatzneubau Stahlwellenprofil K51/3 Füchtorf	-178.026	0,00	0,00	78.200,00	-78.200,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	156.300	0,00	0,00	78.200,00	-78.200,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-334.326	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21.66.007 Radwegerneuerung K 30/2 Oelde	-43.576	0,00	0,00	0,00	0,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	152.400	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-195.976	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22.66.001 Allgemeine Deckenerneuerungen Straßen	0	-630.000,00	-330.000,00	-627.132,94	-2.867,06	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-630.000,00	-330.000,00	-627.132,94	-2.867,06	0
22.66.002 Allgemeine Deckenerneuerungen Radwege	0	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0
22.66.003 K2/7 Lückenschluss Radweg Beelen	0	-41.250,00	0,00	0,00	-41.250,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	233.750,00	0,00	0,00	233.750,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-275.000,00	0,00	0,00	-275.000,00	0
22.66.004 K56/3 Lückenschluss Radweg Wadersloh	-42.305	0,00	0,00	0,00	0,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	92.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-134.305	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22.66.005 Grundsanierung K14/12 Radweg Stromberg	0	-259.405,00	-200.000,00	-5.094,05	-254.310,95	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	336.600,00	0,00	0,00	336.600,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-596.005,00	-200.000,00	-5.094,05	-590.910,95	0
22.66.006 K23/12 Radwegneubau Sünninghausen-Wadersloh	110.500	-230.000,00	0,00	-7.127,37	-222.872,63	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	110.500	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-650.000,00	0,00	-7.127,37	-642.872,63	0
22.66.007 K3/12 Neubau einer Radwegebrücke	27.693	-45.321,00	0,00	-279.314,09	233.993,09	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.800	407.200,00	0,00	156.600,00	250.600,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.107	-452.521,00	0,00	-435.914,09	-16.606,91	0
22.66.008 Grundsanierung K21/8 Drensteinfurt	23.100	-515.000,00	-10.000,00	-408.132,44	-106.867,56	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.100	1.085.000,00	0,00	490.000,00	595.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.600.000,00	-10.000,00	-898.132,44	-701.867,56	0
22.66.010 Mähgerät Bauhof Warendorf	0	-130.000,00	0,00	-162.999,99	32.999,99	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-130.000,00	0,00	-162.999,99	32.999,99	0
22.66.014 Schmalspurfahrzeug Bauhof Warendorf	0	-159.758,00	-159.758,00	-159.757,50	-0,50	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-159.758,00	-159.758,00	-159.757,50	-0,50	0
22.66.015 Ersatzbau Radwegebrücke K 18/10 Vohren	362.980	0,00	0,00	0,00	0,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	446.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-83.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22.66.016 Erwerb von Flächen für den Flächenausgleich	-669.605	-497.000,00	0,00	6.858,70	-503.858,70	0
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	3.000,00	0,00	40.000,00	-37.000,00	0
240000 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-669.605	-500.000,00	0,00	-33.141,30	-466.858,70	0
22.66.018 Radwegneubau K 20/8 Hoetmar- Buddenbaum	-101.431	-191.656,00	-191.656,00	-236.377,16	44.721,16	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	196.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-297.931	-191.656,00	-191.656,00	-236.377,16	44.721,16	0

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 1201 Straßenbau und -unterhaltung

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
22.66.019 Deckensanierung Radweg K 17/8 - Richtung L 548	0	0,00	0,00	-6.083,28	6.083,28	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	-6.083,28	6.083,28	0
22.66.020 Deckensanierung K 7/2 Lette	-2.152	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.152	0,00	0,00	0,00	0,00	0
23.66.000 Grunderneuerung K 1/8 Betonfahrbahn, Enniger	-256.151	14.052,00	-78.348,00	69.517,90	-55.465,90	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	325.500	92.400,00	0,00	114.500,00	-22.100,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-581.651	-78.348,00	-78.348,00	-44.982,10	-33.365,90	0
23.66.001 Erneuerung Doppeldurchlass K 16/3 Liesborn	-116.971	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-116.971	0,00	0,00	0,00	0,00	0
23.66.002 Radwegebrücke K 3/6 Alverskirchen	-10.405	-36.357,00	0,00	-111.638,97	75.281,97	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	326.000,00	0,00	214.200,00	111.800,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.405	-362.357,00	0,00	-325.838,97	-36.518,03	0
23.66.006 Ausbau Knoten K 19 / B 64	0	-8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0
23.66.007 Transporter Bauhof Beckum	0	-54.140,00	-54.140,00	-53.999,41	-140,59	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-54.140,00	-54.140,00	-53.999,41	-140,59	0
24.66.000 Doppelkabine Bauhof Warendorf	0	-60.000,00	0,00	-61.293,45	1.293,45	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-60.000,00	0,00	-61.293,45	1.293,45	0
24.66.002 Umgestaltung Knoten B 475 / K 23	0	-45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0
24.66.003 Sanierung Straßenentwässerungsleit. K 46/1	0	-55.000,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-55.000,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	0
24.66.004 Neubau Radweg K 33/1	-10.805	-98.000,00	0,00	-6.174,09	-91.825,91	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.805	-98.000,00	0,00	-6.174,09	-91.825,91	0
24.66.005 Grunderneuerung K 3/10 Everswinkel innerorts	-3.894	-217.600,00	0,00	-113.440,56	-104.159,44	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	420.000,00	0,00	285.900,00	134.100,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.894	-637.600,00	0,00	-399.340,56	-238.259,44	0
24.66.006 Sanierung Axtbachbrücke Beelen	-16.597	-81.000,00	0,00	-216.092,70	135.092,70	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	189.000,00	0,00	0,00	189.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.597	-270.000,00	0,00	-216.092,70	-53.907,30	0
24.66.007 Sanierung K 25/9 Beckum - Ahlen	-423.352	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-423.352	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.66.009 Neubau Brückenbauwerk DB K 10 Ostbevern	-9.656	-175.982,00	-25.982,00	-9.798,70	-166.183,30	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.656	-175.982,00	-25.982,00	-9.798,70	-166.183,30	0
24.66.011 Radwegsanierung K 17/8 in Telgte	-177.811	0,00	0,00	0,00	0,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-177.811	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.66.012 Radwegesanierung K 3/12 Everswinkel	-55.670	-508.000,00	0,00	-621.768,09	113.768,09	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.260.000,00	0,00	637.000,00	623.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.670	-1.768.000,00	0,00	-1.258.768,09	-509.231,91	0
25.66.000 Fahrbahnsan. K 56/3 und Kreuzungsbereich K 14/10.2	0	-90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0
25.66.001 Sanierung von 3 KVP an K 17 Telgte	0	-150.000,00	0,00	-377.366,99	227.366,99	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-500.000,00	0,00	-377.366,99	-122.633,01	0
25.66.002 Fahrbahnsanierung von DB Brücke K 46 Westb. Vadr.	0	-100.000,00	0,00	-10.134,40	-89.865,60	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000,00	0,00	-10.134,40	-89.865,60	0

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 1201 Straßenbau und -unterhaltung

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
25.66.003 Grundsanierung K 20/4.1 Everswinkel	0	-99.000,00	0,00	-313.146,70	214.146,70	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	231.000,00	0,00	0,00	231.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-330.000,00	0,00	-313.146,70	-16.853,30	0
25.66.006 Grundsanierung Radweg K 10 Ostbevern	0	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0
25.66.007 Grunderneuerung K 2/1.1 Ennigerloh	0	-130.000,00	0,00	-118.749,93	-11.250,07	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-130.000,00	0,00	-118.749,93	-11.250,07	0
25.66.008 Deckenerneuerung K 25/8 Beckum	0	-510.000,00	0,00	-169,58	-509.830,42	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-510.000,00	0,00	-169,58	-509.830,42	0
25.66.009 Deckenerneuerung K 24/4 Wadersloh	0	-700.000,00	0,00	-653.800,36	-46.199,64	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-700.000,00	0,00	-653.800,36	-46.199,64	0
25.66.010 Durchlass K 14/4 Wadersloh	0	-60.000,00	0,00	-89.482,09	29.482,09	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-60.000,00	0,00	-89.482,09	29.482,09	0
25.66.014 Schlepper Bauhof Beckum	0	-100.000,00	0,00	-99.500,00	-500,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-100.000,00	0,00	-99.500,00	-500,00	0
25.66.015 Neubau Radweg K 6/6 Enniger-Neubeckum	0	-50.000,00	0,00	-9.930,55	-40.069,45	-40.069
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000,00	0,00	-9.930,55	-40.069,45	-40.069
25.66.016 Radwegsanieerung K 17/8 Telgte I. BA	0	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000
25.66.018 Geräteträger Bauhof Warendorf	0	-260.000,00	0,00	-209.999,99	-50.000,01	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-260.000,00	0,00	-209.999,99	-50.000,01	0
25.66.020 Sanierung Radweg K 1/2 Vorhelm	0	0,00	0,00	-71.837,98	71.837,98	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	-71.837,98	71.837,98	0
Summe	-3.497.223	-13.138.664,00	-3.040.294,00	-6.884.471,31	-6.254.192,69	-551.515
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
07.66.004 Fahrzeuge und Maschinen Bauhöfe	8.916	-50.000,00	0,00	-45.708,57	-4.291,43	0
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	45.500	10.000,00	0,00	13.795,00	-3.795,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-36.584	-60.000,00	0,00	-59.503,57	-496,43	0
07.66.005 Erwerb und Veräußerung von Straßengrundstücken	538	0,00	0,00	0,00	0,00	0
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	538	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24.66.010 Dienstfahrzeug Bauleiter Straßenbau	-24.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-24.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Summe	-14.546	-50.000,00	0,00	-45.708,57	-4.291,43	0
Gesamtsumme	-3.511.769	-13.188.664,00	-3.040.294,00	-6.930.179,88	-6.258.484,12	-551.515

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 120110 Straßenbau und -unterhaltung			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Umweltschutz und Straßenbau		
Kurzbeschreibung	Aufgaben des Straßenbaulastträgers		
Allgemeine Ziele	Erhalt und Ausbau der Straßen und Radwege als wichtige Infrastruktur Kurzfristige, antragstellerfreundliche und rechtmäßige Bearbeitung von Stellungnahmen.		
Nachhaltigkeitsziele	Ziel ist es, das Netz an Kreisstraßen und Radwegen in seinem Bestand zu erhalten und bedarfsgerecht auszubauen.		
Wirk.-orientierte Ziele	Die Bearbeitungszeit von Stellungnahmen bei Bauanträgen soll 4 Wochen nicht überschreiten. Die Bearbeitungszeit bei Planungen soll im Rahmen der vorgeschriebenen Frist erfolgen. Der Winterdienst auf Kreisstraßen soll innerhalb von 3 Stunden abgeschlossen sein.		
Auftragsgrundlage	Straßen- und Wegegesetz NW		
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger, Kommunen, Gewerbetreibende		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz der Bauanträge, die in weniger als 4 Wochen bearbeitet werden	90 %	85 %	90 %
Prozentsatz der Bearbeitungszeiten bei Planungen, die im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Frist	85 %	85 %	90 %
Prozentsatz der Erledigung des Winterdienstes innerhalb von 3 Stunden erfolgen	90 %	90 %	90 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Kreisstraßen (in km)	368	368	368
Radwege (in km)	172	173	174 ¹⁾
Brückenbauwerke (Anzahl)	79	81	81 ²⁾
Anzahl Stellungnahmen Bauanträge	40 ³⁾	45	44 ³⁾
Anzahl übrige Anträge Bauleitplanung, Bundesimmissionsschutzgesetz	18 ³⁾	20	15 ^{3) 4)}
Erläuterungen	¹⁾ Neubau K 20/8. ²⁾ Neubau Radwegebrücke K 3/6 und K 3/12. ³⁾ Bezieht sich auf die Anträge in den jeweiligen Produkten/Sachgebieten. ⁴⁾ Rückgang der Anträge aufgrund der allgemeinen Baukonjunktur.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 120110 Straßenbau und -unterhaltung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.123.553	3.052.200,00	0,00	2.965.688,01	-86.511,99	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.507	2.000,00	0,00	1.351,00	-649,00	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	4.215,00	0,00	3.986,66	-228,34	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.788	22.000,00	0,00	104.010,34	82.010,34	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	189.084	113.529,00	0,00	268.525,00	154.996,00	0
10	= Ordentliche Erträge	3.497.232	3.193.944,00	0,00	3.343.561,01	149.617,01	0
11	- Personalaufwendungen	-2.439.409	-2.626.502,00	0,00	-2.586.556,03	39.945,97	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-238.587	-259.918,00	0,00	-285.478,74	-25.560,74	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.279.775	-2.222.000,00	0,00	-2.224.505,88	-2.505,88	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.479.598	-4.448.350,00	0,00	-4.376.863,05	71.486,95	0
15	- Transferaufwendungen	-30.000	-22.500,00	0,00	-17.412,50	5.087,50	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-338.521	-145.000,00	0,00	-282.490,69	-137.490,69	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.805.890	-9.724.270,00	0,00	-9.773.306,89	-49.036,89	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.308.658	-6.530.326,00	0,00	-6.429.745,88	100.580,12	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-6.308.658	-6.530.326,00	0,00	-6.429.745,88	100.580,12	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-6.308.658	-6.530.326,00	0,00	-6.429.745,88	100.580,12	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.432	-26.653,00	0,00	-2.956,48	23.696,52	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-6.316.090	-6.556.979,00	0,00	-6.432.702,36	124.276,64	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-6.316.090	-6.556.979,00	0,00	-6.432.702,36	124.276,64	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 120120 Glasfaserausbau

Kreis Warendorf

Amt	Büro des Landrats / Gigabit.WAF Glasfaserausbau		
Kurzbeschreibung	Stabsstelle des Kreises Warendorf und der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH zum Glasfasernetzausbau und zur Mobilfunkkoordination. Koordination und Überwachung einer flächendeckenden Glasfaserversorgung, Netz- und Planungsarbeiten, Fördermittelbeantragung, Abrechnung und Controlling, Überwachung und Dokumentation von Tiefbauarbeiten und Leitungsverlegung, Bauabnahmen, Beschwerdemanagement sowie Kommunikationsschnittstelle für projektbezogene Aufgaben.		
Allgemeine Ziele	Ziel ist der Ausbau eines flächendeckenden Glasfasernetzes im Kreis Warendorf durch eine Versorgung der Gebiete, in denen ein privatwirtschaftlicher Glasfaserausbau nicht möglich ist. Ziel ist es, eine flächendeckende Breitbandversorgung zu erreichen, die alle unterversorgten Anschlüsse im Kreis Warendorf erreicht. Dementsprechend sollen sämtliche Städte und Gemeinden mit ihren Stadt- und Ortsteilen in einen umfassenden Glasfaserausbau einbezogen werden. Hierbei wird zukunftsorientiert Glasfaserinfrastruktur bis in die Gebäude errichtet und betrieben werden, so dass offene (open-access) Gigabitnetze entstehen. Ein weiteres Ziel ist die Unterstützung einer flächendeckenden 4G/5G-Mobilfunkversorgung durch den Einsatz eines Mobilfunkkoordinators.		
Nachhaltigkeitsziele	Die Kreisverwaltung Warendorf hat sich gemeinsam mit den Städten und Gemeinden zum Ziel gesetzt, den gesamten Kreis mit gigabitfähiger Infrastruktur zu erschließen und sich so nachhaltig für die Zukunft zu wappnen. Für das digital vernetzte Leben und Arbeiten im Kreis Warendorf ist die nachhaltige Glasfaser- und Mobilfunkversorgung eine zentrale Voraussetzung. Die Anbindung an das schnelle Internet ist gerade im oft unterversorgten ländlichen Raum sowohl für Bürgerinnen und Bürger als auch für Schulen und Unternehmen sowie für landwirtschaftliche Betriebe ein wesentlicher Standortfaktor. Nachhaltige Glasfaserinfrastrukturen und eine flächendeckende Mobilfunkversorgung entscheiden letztlich über die Zukunftsfähigkeit insbesondere ländlicher Regionen.		
Wirk.-orientierte Ziele	<u>Bundesförderprogramm Breitband</u> Der Glasfaserausbau in den aktuellen Fördergebieten im Rahmen des Bundesförderprogramms Breitband zur Versorgung der weißen Flecken soll im Rahmen der mit den Telekommunikationsunternehmen geschlossenen vertraglichen Grundlagen innerhalb der vereinbarten Fristen im Zeitraum Januar 2020 – Dezember 2023 erfolgen. Rund 13.000 Haushalte, 2.000 Unternehmen, 50 Schulen sowie weitere kommunale Standorte werden angeschlossen, um den Menschen die Teilhabe am digitalen Wandel zu ermöglichen. Durch die vom Bundesfördermittelgeber gegebene Möglichkeit, weitere Adressen in die Förderkulissen aufzunehmen (Upgrade hellgraue Flecken), wird sich der Ausbaue Zeitraum in das Jahr 2026 verlängern. <u>Sonderaufruf Industrie- und Gewerbegebiete</u> Der Glasfaserausbau im Rahmen des Sonderaufrufs Industrie- und Gewerbegebiete erfolgt in den Jahren 2024 – 2027. Rund 700 weitere Unternehmen in Gewerbe- und Industriegebieten werden versorgt. <u>Graue Flecken</u> Im April 2023 wurde das Markterkundungsverfahren als Vorbereitung für einen Förderantrag im Rahmen der neuen Gigabit-Richtlinie des Bundes 2.0 (Gigabit-RL 2.0) gestartet. Ein Förderantrag wurde am 04.10.2023 gestellt und am 27.11.2023 vorläufig vom Bund bewilligt. In 2024/2025 ist das europaweite Vergabeverfahren durchgeführt worden. Der Ausbau weiterer rund 850 Adressen erfolgt in den Jahren 2027-2028.		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung und der Städte und Gemeinden		
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger, Kommunen, Gewerbetreibende, Landwirtschaftliche Betriebe, Schulen, institutionelle Nachfrager		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Bundesförderprogramm Breitband "Weiße und hellgraue Flecken" ¹⁾			
Prozentzahl der versorgten Anschlüsse	98	100	98
Prozentzahl der erstellten Tiefbau-Kilometer	98	100	98
Prozentzahl der verlegten Leerrohre-Kilometer	98	100	98
Prozentzahl der verlegten Glasfaserkabel	98	100	98
Sonderaufruf Gewerbegebiete ²⁾			
Prozentzahl der versorgten Anschlüsse	30	100	54
Landesrichtlinie NRW Schulen			
Prozentzahl der versorgten Anschlüsse	100	100	100

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 120120 Glasfaserausbau

Kreis Warendorf

Bundesförderprogramm "Graue Flecken" ³⁾			
Prozentzahl der versorgten Anschlüsse	0	10	0
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Bundesförderprogramm Breitband "Weiße und hellgraue Flecken" ¹⁾			
Anzahl versorgter Anschlüsse	14.877	15.181	15.293
Tiefbau (in km)	2.525	2.577	2.627
Leerrohre (in km)	4.050	4.133	4.213
Glasfaser (in km)	7.064	7.208	7.348
Sonderaufruf Gewerbegebiete ²⁾			
Anzahl versorgter Anschlüsse	207	691	373
Landesrichtlinie Schulen NRW			
Anzahl versorgter Anschlüsse	in 2022 abgeschlossen	in 2022 abgeschlossen	in 2022 abgeschlossen
Bundesförderprogramm "Graue Flecken" ³⁾			
Anzahl versorgter Anschlüsse	0	120	0
Erläuterungen ¹⁾ <u>Erläuterung zum Bundesförderprogramm Breitband "Weiße und hellgraue Flecken":</u> Der Ist-Stand 2025 wurde der Erweiterung der Förderkulisse durch die Versorgung der hellgrauen Flecken (Upgrade) angepasst. / In Telgte, Beckum u. Ennigerloh kommt es weiterhin zu Verzögerungen. ²⁾ <u>Erläuterung zur Abweichung im Sonderaufruf Gewerbegebiete:</u> Verzögerungen beim Baustart durch ein zwischenzeitlich positiv abgeschlossenes Planinsolvenzverfahren bei einem Unternehmen und den damit verbundenen Verzögerungen bei den Genehmigungen des Bundes und des Landes NRW / Der Baustart ist im April 2024 erfolgt. / Verzögerungen beim Baustart eines Unternehmens durch längere Planungsphasen und zweifacher Austausch des ausführenden Bauunternehmens. / Der Baustart ist im April 2024 erfolgt. ³⁾ <u>Erläuterung zur Abweichung im Bundesförderprogramm "Graue Flecken":</u> Vergabeverfahren, Beantragung des endgültigen Zuwendungsbescheides und Abstimmung des Zuwendungsvertrags lassen einen Baubeginn erst in 2027 erwarten.			

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 120120 Glasfaserausbau

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.000	210.000,00	0,00	125.164,19	-84.835,81	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.005	5.954,00	0,00	9.843,11	3.889,11	0
10	= Ordentliche Erträge	149.005	215.954,00	0,00	135.007,30	-80.946,70	0
11	- Personalaufwendungen	-381.316	-412.355,00	0,00	-396.312,18	16.042,82	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-36.990	-40.805,00	0,00	-45.240,36	-4.435,36	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.739	-230.000,00	0,00	-40.764,47	189.235,53	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.718	-260.000,00	0,00	-5.225,61	254.774,39	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-466.763	-943.160,00	0,00	-487.542,62	455.617,38	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-317.758	-727.206,00	0,00	-352.535,32	374.670,68	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-317.758	-727.206,00	0,00	-352.535,32	374.670,68	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-317.758	-727.206,00	0,00	-352.535,32	374.670,68	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-670	-713,00	0,00	-681,42	31,58	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-318.428	-727.919,00	0,00	-353.216,74	374.702,26	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-318.428	-727.919,00	0,00	-353.216,74	374.702,26	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1202 ÖPNV

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.419.220	4.733.284,00	0,00	12.538.131,33	7.804.847,33	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.064.054	1.113.000,00	0,00	637.666,85	-475.333,15	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	665.157	16.446,00	0,00	950.596,55	934.150,55	0
10	= Ordentliche Erträge	12.148.431	5.862.730,00	0,00	14.126.394,73	8.263.664,73	0
11	- Personalaufwendungen	-229.163	-305.586,00	0,00	-264.981,14	40.604,86	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.044	-30.243,00	0,00	-32.509,56	-2.266,56	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.773.363	-5.503.649,00	0,00	-4.460.611,09	1.043.037,91	0
15	- Transferaufwendungen	-7.603.884	-1.682.600,00	0,00	-8.331.396,85	-6.648.796,85	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-166.564	-1.200,00	0,00	-701.962,46	-700.762,46	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.797.018	-7.523.278,00	0,00	-13.791.461,10	-6.268.183,10	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-648.587	-1.660.548,00	0,00	334.933,63	1.995.481,63	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-648.587	-1.660.548,00	0,00	334.933,63	1.995.481,63	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-648.587	-1.660.548,00	0,00	334.933,63	1.995.481,63	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-552.422	-529.334,00	0,00	-529.290,53	43,47	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.201.009	-2.189.882,00	0,00	-194.356,90	1.995.525,10	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.201.009	-2.189.882,00	0,00	-194.356,90	1.995.525,10	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1202 ÖPNV

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.079.377	4.733.284,00	0,00	14.283.633,01	9.550.349,01	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	905.021	1.113.000,00	0,00	956.931,84	-156.068,16	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	910.300	0,00	0,00	1.014.117,38	1.014.117,38	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.894.698	5.846.284,00	0,00	16.254.682,23	10.408.398,23	0
10	- Personalauszahlungen	-195.403	-268.366,00	0,00	-235.734,76	32.631,24	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-24.790	-30.243,00	0,00	-29.734,09	508,91	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.457.683	-5.503.649,00	0,00	-5.186.114,29	317.534,71	0
14	- Transferauszahlungen	-7.608.884	-1.682.600,00	0,00	-8.331.396,85	-6.648.796,85	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-167.894	-1.200,00	0,00	-701.962,50	-700.762,50	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.454.654	-7.486.058,00	0,00	-14.484.942,49	-6.998.884,49	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-559.956	-1.639.774,00	0,00	1.769.739,74	3.409.513,74	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-559.956	-1.639.774,00	0,00	1.769.739,74	3.409.513,74	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 120210 ÖPNV

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Planung und Naturschutz		
Kurzbeschreibung	Nahverkehrsplanung und -umsetzung, Förderung, Fahrplanauskunft, Mitwirkung RVM, ZVM Bus und Zweckverband SPNV		
Allgemeine Ziele	- Erhaltung und Anpassung der guten Angebotsqualität im ÖPNV und SPNV im Kreis Warendorf - Verbesserung der Infrastruktur und Steigerung der Attraktivität des ÖPNV/SPNV - Interessenvertretung des Kreises bei Verkehrsunternehmen und beim Zweckverband		
Nachhaltigkeitsziele	Durch den Erhalt und die Weiterentwicklung der Nahverkehrsangebote im Kreis Warendorf wird die Mobilität der Menschen im Kreis Warendorf durch alternative Angebote verbessert. Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Nahverkehrsplan bietet ein umweltfreundliches Angebot für die Bürgerinnen und Bürger des Kreises Warendorf.		
Auftragsgrundlage	Regionalisierungsgesetz NW, Satzung Zweckverband/SPNV Münsterland		
Zielgruppen	Nutzer des ÖPNV/SPNV, Städte und Gemeinden des Kreises, Verkehrsunternehmen		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Schienenstrecken im Personenverkehr (auf 4 Strecken) in km	87	87	87
Bahnhöfe bzw. Haltepunkte für den Reiseverkehr (Anzahl)	12	12	12
Zugkilometer pro Jahr (ca.)	1.900.000	1.900.000	1.900.000
Anzahl der Buslinien (Regionalverkehr, Stadt- und Ortsverkehr, Nachtbuslinien und Bürgerbusse)	118	118	118
Durchschnittliche Anzahl verkaufter MobiTickets pro Monat	802	1.500	1.032
Prozentsatz Inanspruchnahme im Verhältnis zur Gesamtzahl der Leistungsberechtigten (Grundlage)	4,92 %	10 %	6,55 %
Leistungsberechtigte pro Monat 2025 = 15.750)			
Prozentsatz Inanspruchnahme durch Leistungsberechtigte Ü18 (2025 = 10.450)	7,53 %	15 %	9,88 %

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 120210 ÖPNV

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.419.220	4.733.284,00	0,00	12.538.131,33	7.804.847,33	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.064.054	1.113.000,00	0,00	637.666,85	-475.333,15	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	665.157	16.446,00	0,00	950.596,55	934.150,55	0
10	= Ordentliche Erträge	12.148.431	5.862.730,00	0,00	14.126.394,73	8.263.664,73	0
11	- Personalaufwendungen	-229.163	-305.586,00	0,00	-264.981,14	40.604,86	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.044	-30.243,00	0,00	-32.509,56	-2.266,56	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.773.363	-5.503.649,00	0,00	-4.460.611,09	1.043.037,91	0
15	- Transferaufwendungen	-7.603.884	-1.682.600,00	0,00	-8.331.396,85	-6.648.796,85	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-166.564	-1.200,00	0,00	-701.962,46	-700.762,46	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.797.018	-7.523.278,00	0,00	-13.791.461,10	-6.268.183,10	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-648.587	-1.660.548,00	0,00	334.933,63	1.995.481,63	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-648.587	-1.660.548,00	0,00	334.933,63	1.995.481,63	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-648.587	-1.660.548,00	0,00	334.933,63	1.995.481,63	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-552.422	-529.334,00	0,00	-529.290,53	43,47	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.201.009	-2.189.882,00	0,00	-194.356,90	1.995.525,10	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.201.009	-2.189.882,00	0,00	-194.356,90	1.995.525,10	0

Produktbereich 13

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.587	137.900,00	0,00	105.568,90	-32.331,10	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.735	219.000,00	0,00	211.973,66	-7.026,34	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502	1.000,00	0,00	1.096,26	96,26	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.996	20.959,00	0,00	35.019,26	14.060,26	0
10	= Ordentliche Erträge	140.820	378.859,00	0,00	353.658,08	-25.200,92	0
11	- Personalaufwendungen	-1.195.118	-1.372.369,00	0,00	-1.354.362,82	18.006,18	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-109.121	-135.806,00	0,00	-149.650,66	-13.844,66	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-288.313	-606.848,00	-11.848,00	-554.574,22	52.273,78	0
15	- Transferaufwendungen	-23.656	-45.000,00	0,00	-15.339,44	29.660,56	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.882	-15.340,00	0,00	-10.571,02	4.768,98	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.627.090	-2.175.363,00	-11.848,00	-2.084.498,16	90.864,84	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.486.270	-1.796.504,00	-11.848,00	-1.730.840,08	65.663,92	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.486.270	-1.796.504,00	-11.848,00	-1.730.840,08	65.663,92	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.486.270	-1.796.504,00	-11.848,00	-1.730.840,08	65.663,92	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.829	-2.838,00	0,00	-2.712,65	125,35	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.488.099	-1.799.342,00	-11.848,00	-1.733.552,73	65.789,27	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.488.099	-1.799.342,00	-11.848,00	-1.733.552,73	65.789,27	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.813	137.900,00	0,00	130.824,54	-7.075,46	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	674.379	219.000,00	0,00	1.468.141,15	1.249.141,15	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.096	1.000,00	0,00	1.501,66	501,66	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.877	2.100,00	0,00	1.473,66	-626,34	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	741.165	360.000,00	0,00	1.601.941,01	1.241.941,01	0
10	- Personalauszahlungen	-1.156.399	-1.329.688,00	0,00	-1.322.529,22	7.158,78	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-112.055	-135.806,00	0,00	-132.798,69	3.007,31	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-249.839	-606.848,00	-11.848,00	-545.395,52	61.452,48	0
14	- Transferauszahlungen	-175.337	-45.000,00	0,00	-385.485,76	-340.485,76	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.546	-15.240,00	0,00	-10.906,27	4.333,73	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.703.176	-2.132.582,00	-11.848,00	-2.397.115,46	-264.533,46	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-962.011	-1.772.582,00	-11.848,00	-795.174,45	977.407,55	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-962.011	-1.772.582,00	-11.848,00	-795.174,45	977.407,55	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1301 Natur und Landschaft

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.587	137.900,00	0,00	105.568,90	-32.331,10	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.735	219.000,00	0,00	211.973,66	-7.026,34	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502	1.000,00	0,00	1.096,26	96,26	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.996	20.959,00	0,00	35.019,26	14.060,26	0
10	= Ordentliche Erträge	140.820	378.859,00	0,00	353.658,08	-25.200,92	0
11	- Personalaufwendungen	-1.195.118	-1.372.369,00	0,00	-1.354.362,82	18.006,18	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-109.121	-135.806,00	0,00	-149.650,66	-13.844,66	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-288.313	-606.848,00	-11.848,00	-554.574,22	52.273,78	0
15	- Transferaufwendungen	-23.656	-45.000,00	0,00	-15.339,44	29.660,56	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.882	-15.340,00	0,00	-10.571,02	4.768,98	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.627.090	-2.175.363,00	-11.848,00	-2.084.498,16	90.864,84	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.486.270	-1.796.504,00	-11.848,00	-1.730.840,08	65.663,92	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.486.270	-1.796.504,00	-11.848,00	-1.730.840,08	65.663,92	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.486.270	-1.796.504,00	-11.848,00	-1.730.840,08	65.663,92	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.829	-2.838,00	0,00	-2.712,65	125,35	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.488.099	-1.799.342,00	-11.848,00	-1.733.552,73	65.789,27	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.488.099	-1.799.342,00	-11.848,00	-1.733.552,73	65.789,27	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1301 Natur und Landschaft

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.813	137.900,00	0,00	130.824,54	-7.075,46	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	674.379	219.000,00	0,00	1.468.141,15	1.249.141,15	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.096	1.000,00	0,00	1.501,66	501,66	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.877	2.100,00	0,00	1.473,66	-626,34	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	741.165	360.000,00	0,00	1.601.941,01	1.241.941,01	0
10	- Personalauszahlungen	-1.156.399	-1.329.688,00	0,00	-1.322.529,22	7.158,78	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-112.055	-135.806,00	0,00	-132.798,69	3.007,31	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-249.839	-606.848,00	-11.848,00	-545.395,52	61.452,48	0
14	- Transferauszahlungen	-175.337	-45.000,00	0,00	-385.485,76	-340.485,76	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.546	-15.240,00	0,00	-10.906,27	4.333,73	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.703.176	-2.132.582,00	-11.848,00	-2.397.115,46	-264.533,46	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-962.011	-1.772.582,00	-11.848,00	-795.174,45	977.407,55	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-962.011	-1.772.582,00	-11.848,00	-795.174,45	977.407,55	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 130110 Landschaftspflege, Naturschutz			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Planung und Naturschutz		
Allgemeine Ziele	- kurzfristige, antragstellerfreundliche und rechtmäßige Erarbeitung von Stellungnahmen - Erhaltung der Biotopvielfalt und des Landschaftsbildes der Münsterländischen Parklandschaft		
Nachhaltigkeitsziele	Die Natur- und Landschaftspflege dient dem Erhalt der typischen westfälischen Kulturlandschaft und sichert so auch die Lebensräume für viele Tier- und Pflanzenarten. Verschiedene Schutzprogramme tragen deutlich zur Erhaltung des Artenbestands im Kreis Warendorf bei.		
Auftragsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz und Landesnaturschutzgesetz NRW		
Zielgruppen	Antragsteller/-innen und Investoren/-innen im Kreis Warendorf, Städte und Gemeinden des Kreises		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Vertragsnaturschutz (Anzahl der Verträge)	178	220	218
Flächengröße im Kreis Warendorf auf den Vertragsnaturschutz-Pakete bewilligt sind	1.100 ha Fläche	900 ha Fläche	1.130 ha Fläche
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz der Stellungnahmen zu Bauanträgen, die innerhalb von 3 Wochen bearbeitet wurden	54 % ¹⁾	100 %	58 %
Prozentsatz der Stellungnahmen zu den übrigen Planungen, die innerhalb der gesetzten Frist erfolgten	²⁾	Entfällt zukünftig	²⁾
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl Bauanträge	496	650	550
Anzahl übrige Anträge	s.o.	Entfällt zukünftig	s.o.
Erläuterungen	¹⁾ Aufgrund personeller Fluktuation konnte die geplante Quote von 100 % nicht erreicht werden. ²⁾ Aufgrund nicht vorhandener oder unterschiedlicher Fristen hat diese Kennzahl nur eine bedingte Aussagekraft und es wird für die Zukunft über aussagekräftige Kennzahlen beraten.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 130110 Landschaftspflege, Naturschutz

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.587	137.900,00	0,00	105.568,90	-32.331,10	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.735	219.000,00	0,00	211.973,66	-7.026,34	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502	1.000,00	0,00	1.096,26	96,26	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.996	20.959,00	0,00	35.019,26	14.060,26	0
10	= Ordentliche Erträge	140.820	378.859,00	0,00	353.658,08	-25.200,92	0
11	- Personalaufwendungen	-1.195.118	-1.372.369,00	0,00	-1.354.362,82	18.006,18	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-109.121	-135.806,00	0,00	-149.650,66	-13.844,66	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-288.313	-606.848,00	-11.848,00	-554.574,22	52.273,78	0
15	- Transferaufwendungen	-23.656	-45.000,00	0,00	-15.339,44	29.660,56	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.882	-15.340,00	0,00	-10.571,02	4.768,98	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.627.090	-2.175.363,00	-11.848,00	-2.084.498,16	90.864,84	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.486.270	-1.796.504,00	-11.848,00	-1.730.840,08	65.663,92	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.486.270	-1.796.504,00	-11.848,00	-1.730.840,08	65.663,92	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.486.270	-1.796.504,00	-11.848,00	-1.730.840,08	65.663,92	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.829	-2.838,00	0,00	-2.712,65	125,35	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.488.099	-1.799.342,00	-11.848,00	-1.733.552,73	65.789,27	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.488.099	-1.799.342,00	-11.848,00	-1.733.552,73	65.789,27	0

Produktbereich 14

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.904	84.000,00	0,00	4.380,00	-79.620,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	353.371	310.000,00	0,00	427.744,78	117.744,78	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230.333	322.600,00	0,00	255.470,35	-67.129,65	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	78.965	128.782,00	0,00	134.258,69	5.476,69	0
10	= Ordentliche Erträge	693.573	845.382,00	0,00	821.853,82	-23.528,18	0
11	- Personalaufwendungen	-2.519.248	-3.008.058,00	0,00	-2.840.319,80	167.738,20	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-279.276	-297.694,00	0,00	-324.609,06	-26.915,06	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-183.445	-416.461,00	-6.761,00	-125.604,01	290.856,99	-20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.694	-2.800,00	0,00	-2.673,00	127,00	0
15	- Transferaufwendungen	-76.271	-93.899,00	-53.899,00	-64.356,34	29.542,66	-29.543
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-234.824	-337.000,00	0,00	-127.393,27	209.606,73	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.295.758	-4.155.912,00	-60.660,00	-3.484.955,48	670.956,52	-49.543
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.602.185	-3.310.530,00	-60.660,00	-2.663.101,66	647.428,34	-49.543
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.602.185	-3.310.530,00	-60.660,00	-2.663.101,66	647.428,34	-49.543
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-2.602.185	-3.310.530,00	-60.660,00	-2.663.101,66	647.428,34	-49.543
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.534	-5.703,00	0,00	-5.451,59	251,41	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.607.719	-3.316.233,00	-60.660,00	-2.668.553,25	647.679,75	-49.543
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.607.719	-3.316.233,00	-60.660,00	-2.668.553,25	647.679,75	-49.543

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.884	84.000,00	0,00	4.380,00	-79.620,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	353.464	310.000,00	0,00	398.067,78	88.067,78	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	184.714	322.600,00	0,00	224.880,35	-97.719,65	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.911	15.350,00	0,00	49.421,98	34.071,98	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	534.205	731.950,00	0,00	676.750,11	-55.199,89	0
10	- Personalauszahlungen	-2.264.934	-2.751.341,00	0,00	-2.627.277,70	124.063,30	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-283.196	-297.694,00	0,00	-290.558,38	7.135,62	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-205.822	-416.461,00	-6.761,00	-109.447,96	307.013,04	-20.000
14	- Transferauszahlungen	-73.117	-93.899,00	-53.899,00	-67.509,88	26.389,12	-29.543
15	- Sonstige Auszahlungen	-183.655	-286.700,00	0,00	-43.067,55	243.632,45	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.010.724	-3.846.095,00	-60.660,00	-3.137.861,47	708.233,53	-49.543
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-2.476.519	-3.114.145,00	-60.660,00	-2.461.111,36	653.033,64	-49.543
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	-20.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-126.500	-11.500,00	-11.500,00	-5.500,00	6.000,00	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-126.500	-31.500,00	-11.500,00	-5.500,00	26.000,00	-20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-126.500	-31.500,00	-11.500,00	-5.500,00	26.000,00	-20.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-2.603.019	-3.145.645,00	-72.160,00	-2.466.611,36	679.033,64	-69.543

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1401 Gewässerschutz

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	335.418	280.000,00	0,00	393.612,78	113.612,78	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.608	78.600,00	0,00	82.351,44	3.751,44	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	61.661	61.045,00	0,00	107.324,56	46.279,56	0
10	= Ordentliche Erträge	473.687	419.645,00	0,00	583.288,78	163.643,78	0
11	- Personalaufwendungen	-1.690.744	-2.056.982,00	0,00	-1.894.200,33	162.781,67	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-202.521	-203.560,00	0,00	-221.717,61	-18.157,61	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.411	-72.800,00	0,00	-2.967,26	69.832,74	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.465	-2.500,00	0,00	-2.464,00	36,00	0
15	- Transferaufwendungen	-76.271	-93.899,00	-53.899,00	-64.356,34	29.542,66	-29.543
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.896	-23.050,00	0,00	-30.166,94	-7.116,94	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.002.308	-2.452.791,00	-53.899,00	-2.215.872,48	236.918,52	-29.543
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.528.621	-2.033.146,00	-53.899,00	-1.632.583,70	400.562,30	-29.543
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.528.621	-2.033.146,00	-53.899,00	-1.632.583,70	400.562,30	-29.543
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.528.621	-2.033.146,00	-53.899,00	-1.632.583,70	400.562,30	-29.543
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.441	-4.261,00	0,00	-4.072,73	188,27	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.533.062	-2.037.407,00	-53.899,00	-1.636.656,43	400.750,57	-29.543
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.533.062	-2.037.407,00	-53.899,00	-1.636.656,43	400.750,57	-29.543

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1401 Gewässerschutz

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	338.264	280.000,00	0,00	368.772,33	88.772,33	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76.465	78.600,00	0,00	82.494,24	3.894,24	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.761	15.000,00	0,00	49.421,98	34.421,98	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	428.490	373.600,00	0,00	500.688,55	127.088,55	0
10	- Personalauszahlungen	-1.575.115	-1.952.775,00	0,00	-1.805.522,72	147.252,28	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-204.496	-203.560,00	0,00	-196.978,73	6.581,27	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.473	-72.800,00	0,00	-2.900,71	69.899,29	0
14	- Transferauszahlungen	-73.117	-93.899,00	-53.899,00	-67.509,88	26.389,12	-29.543
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.905	-22.850,00	0,00	-28.539,85	-5.689,85	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.876.106	-2.345.884,00	-53.899,00	-2.101.451,89	244.432,11	-29.543
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.447.616	-1.972.284,00	-53.899,00	-1.600.763,34	371.520,66	-29.543
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.447.616	-1.972.284,00	-53.899,00	-1.600.763,34	371.520,66	-29.543

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 140110 Landwirtsch. Wasserwirtschaft			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Umweltschutz und Straßenbau		
Kurzbeschreibung	Regelung der wasser- und ergänzenden abfallwirtschaftlichen Belange auf landwirtschaftlichen Betrieben und Anwesen im Außenbereich Wasserversorgung		
Allgemeine Ziele	Kurzfristige, antragstellerfreundliche und rechtmäßige Bearbeitung von Stellungnahmen.		
Nachhaltigkeitsziele	Ziel ist es, durch eine nachhaltige Gewässerbewirtschaftung die Gewässer als Bestandteil des Naturhaushaltes, als Lebensgrundlage des Menschen, als Lebensraum für Tiere und Pflanzen sowie als nutzbares Gut zu schützen.		
Wirk.-orientierte Ziele	Die Bearbeitungszeit von Stellungnahmen bei Bauanträgen soll 4 Wochen nicht überschreiten. Die Bearbeitungszeit bei Planungen soll im Rahmen der vorgeschriebenen Frist erfolgen.		
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Anlagenverordnung, Klärschlammverordnung, Bioabfallverordnung, Düngeverordnung		
Zielgruppen	Landwirte, Bevölkerung im Außenbereich, Industrie- und Gewerbebetriebe		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz der Bauanträge, die in weniger als 4 Wochen bearbeitet werden	72 % ¹⁾	85 %	74 % ¹⁾
Prozentsatz der Bearbeitungszeiten bei Planungen, die im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Frist erfolgen	72 %	85 %	74 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Kleinkläranlagen	6.550	6.650	6.594
Landwirtschaftliche Betriebe (ca. 1.200 im Haupterwerb)	2.000	2.000	2.054
Wasserschutzgebiete mit einer Gesamtfläche von 3.344 ha (Anzahl)	7	7	7
Behälteranlagen	500	500	500
Direkteinleiter	60	60	50
Abfüllplätze	250	250	250
Anzahl abschließender Stellungnahmen Bauanträge	366 ²⁾	280	331 ²⁾
Anzahl übrige Anträge Bauleitplanung, BundesimmissionsschutzG	70 ²⁾	50	67 ²⁾ ³⁾
Erläuterungen	¹⁾ Die Ist-Zahlen sind aus der Fachsoftware zu entnehmen, können jedoch nicht auf einzelne Produkte differenziert werden. Dies soll durch die Digitalisierung konkretisiert werden. ²⁾ Bezieht sich auf die Anträge in den jeweiligen Produkten / Sachgebieten. ³⁾ Man ist von einem Rückgang der Anträge u.a. für Windkraftanlagen ausgegangen. Die Ist Zahlen 2025 liegen trotzdem über den Plan Zahlen 2025. Diese sind auf einem hohen Niveau geblieben.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 140110 Landwirtsch. Wasserwirtschaft

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.949	160.000,00	0,00	248.783,95	88.783,95	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	200,00	0,00	0,00	-200,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.125	18.985,00	0,00	59.964,28	40.979,28	0
10	= Ordentliche Erträge	232.074	179.185,00	0,00	308.748,23	129.563,23	0
11	- Personalaufwendungen	-690.008	-765.559,00	0,00	-746.512,20	19.046,80	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-89.701	-75.757,00	0,00	-83.065,45	-7.308,45	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.753	-6.400,00	0,00	-6.286,67	113,33	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-783.462	-847.716,00	0,00	-835.864,32	11.851,68	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-551.388	-668.531,00	0,00	-527.116,09	141.414,91	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-551.388	-668.531,00	0,00	-527.116,09	141.414,91	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-551.388	-668.531,00	0,00	-527.116,09	141.414,91	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.048	-1.963,00	0,00	-1.876,47	86,53	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-553.436	-670.494,00	0,00	-528.992,56	141.501,44	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-553.436	-670.494,00	0,00	-528.992,56	141.501,44	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 140120 Wasserwirtschaft und Gewässer			
Kreis Warendorf			
Amt	Amt für Umweltschutz und Straßenbau		
Kurzbeschreibung	Regelung der abwasserrechtlichen Anforderungen im Bereich der Gemeinden und der Gewerbe- und Industriebetriebe		
Allgemeine Ziele	Kurzfristige, antragstellerfreundliche und rechtmäßige Bearbeitung von Stellungnahmen, sowie Schutz der Gewässer.		
Nachhaltigkeitsziele	Ziel ist es, durch eine nachhaltige Gewässerbewirtschaftung die Gewässer als Bestandteil des Naturhaushaltes, als Lebensgrundlage des Menschen, als Lebensraum für Tiere und Pflanzen sowie als nutzbares Gut zu schützen.		
Wirk.-orientierte Ziele	Die Bearbeitungszeit der Stellungnahmen bei Bauanträgen soll 4 Wochen nicht überschreiten. Die Bearbeitungszeit bei Planungen soll im Rahmen der vorgeschriebenen Frist erfolgen.		
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Anlagenverordnung		
Zielgruppen	Gemeinden, Industrie- und Gewerbebetriebe, Bürgerinnen und Bürger		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz der Bauanträge, die in weniger als 4 Wochen bearbeitet werden	72 % ¹⁾	85 %	74 % ¹⁾
Prozentsatz der Bearbeitungszeiten bei Planungen, die im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Frist erfolgen	72 %	85 %	74 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Kommunale Abwassereinleitungen	771	695	695
Gewerbliche Abwassereinleitungen	648	650	648
Behälteranlagen	1.833	1.750	1.876
Tankstellen und gewerbliche Abfüllplätze	534	525	554
Sonstige Gewässer i.S.d. Landeswassergesetzes (in km)	3.792	3.792	3.792
Gewässer mit festgesetztem Überschwemmungsgebiet (in km)	687	687	687
Anzahl Stellungnahmen Bauanträge	92 ²⁾	90	83 ²⁾
Anzahl übrige Anträge Bauleitplanung, Bundesimmissionsschutzgesetz	100 ²⁾	80	60 ^{2) 3)}
Erläuterungen	¹⁾ Die Ist-Zahlen sind aus der Fachsoftware zu entnehmen, können jedoch nicht auf einzelne Produkte differenziert werden. Dies soll durch die Digitalisierung konkretisiert werden. ²⁾ Bezieht sich auf die Anträge in den jeweiligen Produkten/Sachgebieten. ³⁾ Rückgang der Anträge aufgrund der allgemeinen Baukonjunktur.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 140120 Wasserwirtschaft und Gewässer

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.470	120.000,00	0,00	144.828,83	24.828,83	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.608	78.400,00	0,00	82.351,44	3.951,44	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.032	37.862,00	0,00	39.560,38	1.698,38	0
10	= Ordentliche Erträge	234.110	236.262,00	0,00	266.740,65	30.478,65	0
11	- Personalaufwendungen	-694.673	-968.548,00	0,00	-845.433,72	123.114,28	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-81.379	-95.852,00	0,00	-103.425,51	-7.573,51	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.411	-2.800,00	0,00	-2.967,26	-167,26	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.465	-2.500,00	0,00	-2.464,00	36,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.852	-16.250,00	0,00	-22.448,63	-6.198,63	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-803.780	-1.085.950,00	0,00	-976.739,12	109.210,88	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-569.670	-849.688,00	0,00	-709.998,47	139.689,53	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-569.670	-849.688,00	0,00	-709.998,47	139.689,53	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-569.670	-849.688,00	0,00	-709.998,47	139.689,53	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.718	-1.583,00	0,00	-1.513,09	69,91	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-571.388	-851.271,00	0,00	-711.511,56	139.759,44	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-571.388	-851.271,00	0,00	-711.511,56	139.759,44	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 140130 Entwicklung und Unterhaltung der Gewässer

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Umweltschutz und Straßenbau		
Kurzbeschreibung	Betreuung der Wasser- und Bodenverbände		
Allgemeine Ziele	Gewässerentwicklung, Umsetzung der EU-Wasserrahmenrichtlinie (WRRL)		
Nachhaltigkeitsziele	Ziel ist es, durch eine nachhaltige Gewässerbewirtschaftung die Gewässer als Bestandteil des Naturhaushaltes, als Lebensgrundlage des Menschen, als Lebensraum für Tiere und Pflanzen sowie als nutzbares Gut zu schützen.		
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz		
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger, Wasser- und Bodenverbände, Kommunen		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Wasser- und Bodenverbände (Anzahl)	11	11	11 ¹⁾
Sonstige Gewässer i.S.d. Landeswassergesetzes (in km)	3.792	3.792	3.792
Gewässer mit festgesetztem Überschwemmungsgebiet (in km)	687	687	687
Erläuterungen	¹⁾ Die Betreuung der Gewässer im Kreis Warendorf erfolgt eigentlich über 12 Wasser- und Bodenverbände (WuB). Der 12. und in der Liste oben nicht aufgeführte WuB Quabbe hat seinen Sitz in Lippetal-Lippborg und wird über den Kreis Soest betreut. Ein Teil der Gewässer des Verbandsgebietes Quabbe reicht allerdings in den Kreis Warendorf hinein, für deren Gewässeraufsicht und wasserrechtlichen Regelungen der Kreis Warendorf zuständig ist. Für die Kennzahl des Leistungsumfanges ist allerdings die Betreuung der Verbände zugrunde gelegt worden, sodass in der Produktinformation nur die 11 Verbände aufgeführt sind, die durch den Kreis Warendorf direkt betreut werden.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 140130 Entwicklung und Unterhaltung der Gewässer

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.504	4.198,00	0,00	7.799,90	3.601,90	0
10	= Ordentliche Erträge	7.504	4.198,00	0,00	7.799,90	3.601,90	0
11	- Personalaufwendungen	-306.063	-322.875,00	0,00	-302.254,41	20.620,59	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-31.442	-31.951,00	0,00	-35.226,65	-3.275,65	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0
15	- Transferaufwendungen	-76.271	-93.899,00	-53.899,00	-64.356,34	29.542,66	-29.543
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.291	-400,00	0,00	-1.431,64	-1.031,64	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-415.067	-519.125,00	-53.899,00	-403.269,04	115.855,96	-29.543
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-407.563	-514.927,00	-53.899,00	-395.469,14	119.457,86	-29.543
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-407.563	-514.927,00	-53.899,00	-395.469,14	119.457,86	-29.543
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-407.563	-514.927,00	-53.899,00	-395.469,14	119.457,86	-29.543
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-675	-715,00	0,00	-683,17	31,83	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-408.238	-515.642,00	-53.899,00	-396.152,31	119.489,69	-29.543
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-408.238	-515.642,00	-53.899,00	-396.152,31	119.489,69	-29.543

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1402 Bodenschutz

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.668	64.000,00	0,00	0,00	-64.000,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.953	30.000,00	0,00	34.132,00	4.132,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.000	57.500,00	0,00	0,00	-57.500,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.559	66.830,00	0,00	20.457,99	-46.372,01	0
10	= Ordentliche Erträge	120.180	218.330,00	0,00	54.589,99	-163.740,01	0
11	- Personalaufwendungen	-627.677	-666.357,00	0,00	-677.972,04	-11.615,04	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-58.260	-65.960,00	0,00	-71.948,11	-5.988,11	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-143.930	-260.300,00	0,00	-44.920,70	215.379,30	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-829.867	-992.617,00	0,00	-794.840,85	197.776,15	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-709.687	-774.287,00	0,00	-740.250,86	34.036,14	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-709.687	-774.287,00	0,00	-740.250,86	34.036,14	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-709.687	-774.287,00	0,00	-740.250,86	34.036,14	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.078	-1.120,00	0,00	-1.070,83	49,17	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-710.765	-775.407,00	0,00	-741.321,69	34.085,31	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-710.765	-775.407,00	0,00	-741.321,69	34.085,31	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1402 Bodenschutz

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.732	64.000,00	0,00	0,00	-64.000,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.200	30.000,00	0,00	29.295,45	-704,55	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.000	57.500,00	0,00	0,00	-57.500,00	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	150	350,00	0,00	0,00	-350,00	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.618	151.850,00	0,00	29.295,45	-122.554,55	0
10	- Personalauszahlungen	-491.059	-515.901,00	0,00	-555.160,88	-39.259,88	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-59.357	-65.960,00	0,00	-66.108,94	-148,94	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-143.930	-260.200,00	0,00	-6.920,84	253.279,16	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-694.346	-842.061,00	0,00	-628.190,66	213.870,34	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-646.728	-690.211,00	0,00	-598.895,21	91.315,79	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-646.728	-690.211,00	0,00	-598.895,21	91.315,79	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 140210 Bodensch., Altlasten und Abgrab.

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Umweltschutz und Straßenbau		
Kurzbeschreibung	Regelungen zum Schutz des Bodens, zur Erfassung und Beseitigung von Altlasten und zur Durchführung von Abgrabungen zur Gewinnung von Sand und Kalkmergel		
Allgemeine Ziele	Kurzfristige, antragstellerfreundliche und rechtmäßige Bearbeitung von Stellungnahmen.		
Nachhaltigkeitsziele	Ziel ist es, nachhaltig die Funktionen des Bodens zu sichern oder wiederherzustellen. Hierzu sind schädliche Bodenveränderungen abzuwehren, der Boden und Altlasten sowie hierdurch verursachte Gewässerverunreinigungen zu sanieren und Vorsorge gegen nachteilige Einwirkungen auf den Boden zu treffen. Bei Einwirkungen auf den Boden sollen Beeinträchtigungen seiner natürlichen Funktion als Archiv der natur- und Kulturgeschichte so weit wie möglich vermieden werden.		
Wirk.-orientierte Ziele	Die Bearbeitungszeit bei Bauanträgen soll 4 Wochen nicht überschreiten. Die Bearbeitungszeit bei Planungen soll im Rahmen der vorgeschriebenen Frist erfolgen.		
Auftragsgrundlage	Bundesbodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Abgrabungsgesetz		
Zielgruppen	Kommunen, gewerbliche Unternehmen und Bürgerinnen und Bürger		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Prozentsatz der Bauanträge, die in weniger als 4 Wochen bearbeitet werden	72 % ¹⁾	85 %	74 % ¹⁾
Prozentsatz der Bearbeitungszeiten bei Planungen, die im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Frist	72 %	85 %	74 %
erfolgen			
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Altablagerungen, Altstandorte und schädliche Bodenveränderungen	1.882	1.895	1.885
Sandabgrabungen - Anzahl	9	8	8
Sandabgrabungen - Gesamtfläche in ha	135	138	138
Kalksteinabgrabungen - Anzahl	9	10	9
Kalksteinabgrabungen - Gesamtfläche in ha	353	390	353
Anzahl Stellungnahmen Bauanträge	69 ²⁾	50	62 ²⁾ ³⁾
Anzahl übrige Anträge Bauleitplanung, Bundesimmissionsschutzgesetz	92 ²⁾	70	51 ²⁾ ³⁾
Erläuterungen	¹⁾ Die Ist-Zahlen sind aus der Fachsoftware zu entnehmen, können jedoch nicht auf einzelne Produkte differenziert werden. Dies soll durch die Digitalisierung konkretisiert werden. ²⁾ Bezieht sich auf die Anträge in den jeweiligen Produkten / Sachgebieten. ³⁾ Rückgang der Anträge aufgrund der allgemeinen Baukonjunktur.		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 140210 Bodensch., Altlasten und Abgrab.

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.668	64.000,00	0,00	0,00	-64.000,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.953	30.000,00	0,00	34.132,00	4.132,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.000	57.500,00	0,00	0,00	-57.500,00	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.559	66.830,00	0,00	20.457,99	-46.372,01	0
10	= Ordentliche Erträge	120.180	218.330,00	0,00	54.589,99	-163.740,01	0
11	- Personalaufwendungen	-627.677	-666.357,00	0,00	-677.972,04	-11.615,04	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-58.260	-65.960,00	0,00	-71.948,11	-5.988,11	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-143.930	-260.300,00	0,00	-44.920,70	215.379,30	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-829.867	-992.617,00	0,00	-794.840,85	197.776,15	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-709.687	-774.287,00	0,00	-740.250,86	34.036,14	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-709.687	-774.287,00	0,00	-740.250,86	34.036,14	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-709.687	-774.287,00	0,00	-740.250,86	34.036,14	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.078	-1.120,00	0,00	-1.070,83	49,17	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-710.765	-775.407,00	0,00	-741.321,69	34.085,31	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-710.765	-775.407,00	0,00	-741.321,69	34.085,31	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1403 Klimaschutz und Klimawandelfolgenanpassung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.236	20.000,00	0,00	4.380,00	-15.620,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.725	186.500,00	0,00	173.118,91	-13.381,09	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.745	907,00	0,00	6.476,14	5.569,14	0
10	= Ordentliche Erträge	99.706	207.407,00	0,00	183.975,05	-23.431,95	0
11	- Personalaufwendungen	-200.826	-284.719,00	0,00	-268.147,43	16.571,57	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.495	-28.174,00	0,00	-30.943,34	-2.769,34	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-181.034	-343.661,00	-6.761,00	-122.636,75	221.024,25	-20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-229	-300,00	0,00	-209,00	91,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.997	-53.650,00	0,00	-52.305,63	1.344,37	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-463.581	-710.504,00	-6.761,00	-474.242,15	236.261,85	-20.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-363.875	-503.097,00	-6.761,00	-290.267,10	212.829,90	-20.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-363.875	-503.097,00	-6.761,00	-290.267,10	212.829,90	-20.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-363.875	-503.097,00	-6.761,00	-290.267,10	212.829,90	-20.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15	-322,00	0,00	-308,03	13,97	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-363.890	-503.419,00	-6.761,00	-290.575,13	212.843,87	-20.000
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-363.890	-503.419,00	-6.761,00	-290.575,13	212.843,87	-20.000

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1403 Klimaschutz und Klimawandelfolgenanpassung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.848	20.000,00	0,00	4.380,00	-15.620,00	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.249	186.500,00	0,00	142.386,11	-44.113,89	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.097	206.500,00	0,00	146.766,11	-59.733,89	0
10	- Personalauszahlungen	-198.760	-282.665,00	0,00	-266.594,10	16.070,90	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-19.343	-28.174,00	0,00	-27.470,71	703,29	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-203.349	-343.661,00	-6.761,00	-106.547,25	237.113,75	-20.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.820	-3.650,00	0,00	-7.606,86	-3.956,86	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-440.272	-658.150,00	-6.761,00	-408.218,92	249.931,08	-20.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-382.175	-451.650,00	-6.761,00	-261.452,81	190.197,19	-20.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	-20.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-126.500	-11.500,00	-11.500,00	-5.500,00	6.000,00	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-126.500	-31.500,00	-11.500,00	-5.500,00	26.000,00	-20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-126.500	-31.500,00	-11.500,00	-5.500,00	26.000,00	-20.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-508.675	-483.150,00	-18.261,00	-266.952,81	216.197,19	-40.000

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 1403 Klimaschutz und Klimawandelfolgenanpassung

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze						
22.66.000 1.000 Dächer Programm	-126.500	-11.500,00	-11.500,00	-5.500,00	-6.000,00	0
280000 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-126.500	-11.500,00	-11.500,00	-5.500,00	-6.000,00	0
Summe	-126.500	-11.500,00	-11.500,00	-5.500,00	-6.000,00	0
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
25.66.019 Sensorik FloodWaive	0	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000
Summe	0	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000
Gesamtsumme	-126.500	-31.500,00	-11.500,00	-5.500,00	-26.000,00	-20.000

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 140310 Klimaschutz und Klimawandelfolgenanpassung

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Umweltschutz und Straßenbau		
Kurzbeschreibung	Strategische und operative Maßnahmen die der Erreichung der Klimaschutzziele des Kreises Warendorf dienen; Zusammenarbeit mit kreisangehörigen Kommunen, Unternehmen und anderen Institutionen bei Projektentwicklung und -umsetzung; Zur Reduzierung des CO ₂ -Ausstoßes im Kreisgebiet wird auf eine Senkung des Energieverbrauches sowie den verstärkten Einsatz erneuerbarer Energien hingearbeitet.		
Allgemeine Ziele	- Ausrichtung an den energiepolitischen Zielen der Weltklimakonferenz in Paris (Dezember 2015), der EU, des Bundes und des Landes NRW unter besonderer Berücksichtigung der Situation im Kreis Warendorf - Minimierung des Energieverbrauches durch Steigerung der Energieeffizienz in Unternehmen und Privathaushalten - Steigerung der Sanierungsaktivitäten im Altbestand von Wohngebäuden - Steigerung des Einsatzes erneuerbarer Energien unter Berücksichtigung der lokalen Rahmenbedingungen - Stärkung und Ausbau der Kooperation des Kreises mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden - Einbindung und inhaltliche Mitnahme von Bürgerinnen und Bürgern sowie Unternehmen durch Öffentlichkeitsarbeit - Erfüllung und Vermittlung der Vorbildfunktion der Kreisverwaltung - Klimaschutz durch Schaffung dauerhaft tragfähiger Prozesse und Strukturen als Element der lokalen Wertschöpfung und Sicherung des Wirtschaftsstandortes etablieren		
Nachhaltigkeitsziele	Ziel ist es, zum Schutz vor den Auswirkungen des weltweiten Klimawandels die Erfüllung der nationalen Klimaschutzziele sowie die Einhaltung der europäischen Zielvorgaben zu gewährleisten. Die ökologischen, sozialen und ökonomischen Folgen werden berücksichtigt. Grundlage bildet die Verpflichtung nach dem Übereinkommen von Paris aufgrund der Klimarahmenkonvention der Vereinten Nationen, wonach der Anstieg der globalen Durchschnittstemperatur auf deutlich unter 2 Grad Celsius und möglichst auf 1,5 Grad Celsius gegenüber dem vorindustriellen Niveau zu begrenzen ist, um die Auswirkungen des weltweiten Klimawandels so gering wie möglich zu halten.		
Auftragsgrundlage	Gesetzl. Regelungen zum Klimaschutz (Klimaschutzgesetz NRW) sowie Beschlüsse des Kreistages, u.a. zur erfolgreichen Beteiligung am European-Energie-Award-Projekt und zur energetischen Zielplanung (Beschluss des Kreistages vom 15.03.2013)		
Zielgruppen	Kreisverwaltung, Kommunen, Unternehmen sowie Bürgerinnen und Bürger		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Anzahl eigener Projekte	7	8	9
Anzahl unterstützter/ geförderter Projekte	1	2	3
Anzahl durchgeführter Veranstaltungen/ AG-Treffen	> 20	> 15	> 20
Anzahl erstellter Flyer, Broschüren und Vorträge	5	4	12
Pressemitteilungen, Veröffentlichungen, etc.	> 20	> 20	> 20

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 140310 Klimaschutz und Klimawandelfolgenanpassung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.236	20.000,00	0,00	4.380,00	-15.620,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.725	186.500,00	0,00	173.118,91	-13.381,09	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.745	907,00	0,00	6.476,14	5.569,14	0
10	= Ordentliche Erträge	99.706	207.407,00	0,00	183.975,05	-23.431,95	0
11	- Personalaufwendungen	-200.826	-284.719,00	0,00	-268.147,43	16.571,57	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.495	-28.174,00	0,00	-30.943,34	-2.769,34	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-181.034	-343.661,00	-6.761,00	-122.636,75	221.024,25	-20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-229	-300,00	0,00	-209,00	91,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.997	-53.650,00	0,00	-52.305,63	1.344,37	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-463.581	-710.504,00	-6.761,00	-474.242,15	236.261,85	-20.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-363.875	-503.097,00	-6.761,00	-290.267,10	212.829,90	-20.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-363.875	-503.097,00	-6.761,00	-290.267,10	212.829,90	-20.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-363.875	-503.097,00	-6.761,00	-290.267,10	212.829,90	-20.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15	-322,00	0,00	-308,03	13,97	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-363.890	-503.419,00	-6.761,00	-290.575,13	212.843,87	-20.000
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-363.890	-503.419,00	-6.761,00	-290.575,13	212.843,87	-20.000

Produktbereich 15

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.456	47.500,00	0,00	57.864,84	10.364,84	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.630	7.088,00	0,00	15.658,22	8.570,22	0
10	= Ordentliche Erträge	21.086	54.588,00	0,00	73.523,06	18.935,06	0
11	- Personalaufwendungen	-138.520	-140.811,00	0,00	-143.024,48	-2.213,48	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.947	-13.935,00	0,00	-15.495,51	-1.560,51	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.133	-75.250,00	0,00	-53.947,57	21.302,43	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0,00	0,00	-168,67	-168,67	0
15	- Transferaufwendungen	-63.300	-34.500,00	0,00	-52.354,76	-17.854,76	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.598	-129.775,00	0,00	-129.899,53	-124,53	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-375.498	-394.271,00	0,00	-394.890,52	-619,52	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-354.412	-339.683,00	0,00	-321.367,46	18.315,54	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-354.412	-339.683,00	0,00	-321.367,46	18.315,54	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-354.412	-339.683,00	0,00	-321.367,46	18.315,54	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-246	-288,00	0,00	-275,47	12,53	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-354.658	-339.971,00	0,00	-321.642,93	18.328,07	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-354.658	-339.971,00	0,00	-321.642,93	18.328,07	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.201	47.500,00	0,00	54.682,88	7.182,88	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.429	2.750,00	0,00	1.625,75	-1.124,25	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.630	50.250,00	0,00	56.308,63	6.058,63	0
10	- Personalauszahlungen	-129.540	-130.993,00	0,00	-135.438,09	-4.445,09	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.147	-13.935,00	0,00	-13.738,60	196,40	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.701	-75.250,00	0,00	-58.438,74	16.811,26	0
14	- Transferauszahlungen	-55.338	-34.500,00	0,00	-60.316,40	-25.816,40	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-127.670	-129.775,00	0,00	-132.828,07	-3.053,07	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-353.396	-384.453,00	0,00	-400.759,90	-16.306,90	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-301.766	-334.203,00	0,00	-344.451,27	-10.248,27	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-4.047,67	-4.047,67	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00	-4.047,67	-4.047,67	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	-4.047,67	-4.047,67	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-301.766	-334.203,00	0,00	-348.498,94	-14.295,94	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1501 Tourismus

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.456	47.500,00	0,00	57.864,84	10.364,84	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.630	7.088,00	0,00	15.658,22	8.570,22	0
10	= Ordentliche Erträge	21.086	54.588,00	0,00	73.523,06	18.935,06	0
11	- Personalaufwendungen	-138.520	-140.811,00	0,00	-143.024,48	-2.213,48	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.947	-13.935,00	0,00	-15.495,51	-1.560,51	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.133	-75.250,00	0,00	-53.947,57	21.302,43	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0,00	0,00	-168,67	-168,67	0
15	- Transferaufwendungen	-63.300	-34.500,00	0,00	-52.354,76	-17.854,76	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.598	-129.775,00	0,00	-129.899,53	-124,53	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-375.498	-394.271,00	0,00	-394.890,52	-619,52	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-354.412	-339.683,00	0,00	-321.367,46	18.315,54	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-354.412	-339.683,00	0,00	-321.367,46	18.315,54	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-354.412	-339.683,00	0,00	-321.367,46	18.315,54	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-246	-288,00	0,00	-275,47	12,53	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-354.658	-339.971,00	0,00	-321.642,93	18.328,07	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-354.658	-339.971,00	0,00	-321.642,93	18.328,07	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1501 Tourismus

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.201	47.500,00	0,00	54.682,88	7.182,88	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.429	2.750,00	0,00	1.625,75	-1.124,25	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.630	50.250,00	0,00	56.308,63	6.058,63	0
10	- Personalauszahlungen	-129.540	-130.993,00	0,00	-135.438,09	-4.445,09	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.147	-13.935,00	0,00	-13.738,60	196,40	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.701	-75.250,00	0,00	-58.438,74	16.811,26	0
14	- Transferauszahlungen	-55.338	-34.500,00	0,00	-60.316,40	-25.816,40	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-127.670	-129.775,00	0,00	-132.828,07	-3.053,07	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-353.396	-384.453,00	0,00	-400.759,90	-16.306,90	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-301.766	-334.203,00	0,00	-344.451,27	-10.248,27	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-4.047,67	-4.047,67	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00	-4.047,67	-4.047,67	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0,00	0,00	-4.047,67	-4.047,67	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-301.766	-334.203,00	0,00	-348.498,94	-14.295,94	0

Jahresabschluss 2025

Investitionen Produktgruppe 1501 Tourismus

Kreis Warendorf

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen nach 2026
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze						
25.61.000 Tourismusförderung - Tischgruppe VANDA	0	0,00	0,00	-4.047,67	4.047,67	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0,00	-4.047,67	4.047,67	0
Summe	0	0,00	0,00	-4.047,67	4.047,67	0
Gesamtsumme	0	0,00	0,00	-4.047,67	4.047,67	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 150110 Tourismusförderung

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Planung und Naturschutz		
Kurzbeschreibung	Tourismusförderung durch Entwicklung und Koordination touristischer Maßnahmen und Mitwirkung bei der Umsetzung touristischer Konzepte und Maßnahmen		
Allgemeine Ziele	- Stärkung des Tourismus als Wirtschaftsfaktor - die Umsätze der Tourismusbranche betragen derzeit im Kreis Warendorf 265,67 Mio. € - Attraktivitätssteigerung und Imagepflege durch Tourismusarbeit - Förderung der Zusammenarbeit im Tourismus auf Orts-, Kreis- und Verbandsebene - Erhöhung des Bekanntheitsgrades des Kreises als Erholungs- und Ferienregion		
Nachhaltigkeitsziele	Attraktive Rad- (Werse-Radweg, 100-Schlösser-Route, Ems-Radweg) und Reitrouten bereichern das Freizeit und Tourismusangebot und erhöhen somit die Lebensqualität.		
Auftragsgrundlage	Vereinbarung Touristische Arbeitsgemeinschaft Kreis Warendorf, Beschlüsse der Politik, Regionale Vorgaben und Vereinbarungen		
Zielgruppen	Erholungssuchende und Touristen sowie Touristinnen		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Übernachtungen pro Jahr	529.895	510.000	548.019
Ankünfte pro Jahr	200.819	190.000	202.350
touristische Radwege im Radverkehrsnetz NRW in km	1.000	1.000	1.000
Reitrouten und Reitwege in km	450	450	450

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 150110 Tourismusförderung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	133	4.338,00	0,00	14.022,52	9.684,52	0
10	= Ordentliche Erträge	133	4.338,00	0,00	14.022,52	9.684,52	0
11	- Personalaufwendungen	-138.373	-91.505,00	0,00	-142.863,49	-51.358,49	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.323	-9.057,00	0,00	-10.571,57	-1.514,57	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.389	-25.000,00	0,00	-5.398,65	19.601,35	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0,00	0,00	-168,67	-168,67	0
15	- Transferaufwendungen	-63.300	-34.500,00	0,00	-42.102,45	-7.602,45	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.590	-129.775,00	0,00	-129.200,22	574,78	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-352.975	-289.837,00	0,00	-330.305,05	-40.468,05	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-352.842	-285.499,00	0,00	-316.282,53	-30.783,53	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-352.842	-285.499,00	0,00	-316.282,53	-30.783,53	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-352.842	-285.499,00	0,00	-316.282,53	-30.783,53	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-246	-196,00	0,00	-187,82	8,18	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-353.088	-285.695,00	0,00	-316.470,35	-30.775,35	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-353.088	-285.695,00	0,00	-316.470,35	-30.775,35	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 150120 Touristische Arbeitsgemeinschaft

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Planung und Naturschutz
Kurzbeschreibung	Die Touristische Arbeitsgemeinschaft "Parklandschaft Kreis Warendorf" (TAG) besteht aus 14 Mitgliedern: den 13 Städten und Gemeinden des Kreises Warendorf sowie der Gemeinde Lippetal aus dem Kreis Soest. Sie wurde Ende 1991 gegründet und ist die größte der insgesamt 9 touristischen Arbeitsgemeinschaften im Münsterland, die unter dem Dach und in Abstimmung mit dem Münsterland e. V. Tourismuswerbung betreiben.
Allgemeine Ziele	Die TAG hat die Aufgabe, den Tourismus auf Kreisebene zu fördern. Es ist Ziel der TAG, in enger Abstimmung mit dem Münsterland e. V. Aktivitäten des Tourismus für den Kreis Warendorf vorzubereiten und durchzuführen. Die übergeordneten Aufgabenfelder umfassen folgende Bereiche: - Herstellung und Druck von Printmedien und Werbematerial - Anzeigenschaltung Online und Print - Marketingkampagnen Online und Print - Aufwendungen für Messen und Promotions - Beteiligung an touristischen Projekten - Qualitätsmanagement
Nachhaltigkeitsziele	Durch die Werbung und Vermarktung der vielfältigen und überwiegend naturnahen Erholungsmöglichkeiten wird die Attraktivität für Besucher des Kreises Warendorf erhöht. Hierbei wird zunehmend auf ressourcenschonende umweltfreundliche Marketingmaßnahmen gesetzt.
Auftragsgrundlage	Vereinbarung Touristische Arbeitsgemeinschaft "Parklandschaft Kreis Warendorf"

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 150120 Touristische Arbeitsgemeinschaft

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.456	47.500,00	0,00	57.864,84	10.364,84	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.497	2.750,00	0,00	1.635,70	-1.114,30	0
10	= Ordentliche Erträge	20.953	50.250,00	0,00	59.500,54	9.250,54	0
11	- Personalaufwendungen	-147	-49.306,00	0,00	-160,99	49.145,01	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.624	-4.878,00	0,00	-4.923,94	-45,94	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.744	-50.250,00	0,00	-48.548,92	1.701,08	0
15	- Transferaufwendungen	0	0,00	0,00	-10.252,31	-10.252,31	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8	0,00	0,00	-699,31	-699,31	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.523	-104.434,00	0,00	-64.585,47	39.848,53	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.570	-54.184,00	0,00	-5.084,93	49.099,07	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.570	-54.184,00	0,00	-5.084,93	49.099,07	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	-1.570	-54.184,00	0,00	-5.084,93	49.099,07	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-92,00	0,00	-87,65	4,35	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.570	-54.276,00	0,00	-5.172,58	49.103,42	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.570	-54.276,00	0,00	-5.172,58	49.103,42	0

Produktbereich 16

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.602.267	273.600.000,00	0,00	273.599.864,78	-135,22	0
03	+ Sonstige Transfererträge	231.538	0,00	0,00	2.129,22	2.129,22	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.979.318	16.821.000,00	0,00	15.932.865,56	-888.134,44	0
10	= Ordentliche Erträge	280.813.123	290.421.000,00	0,00	289.534.859,56	-886.140,44	0
15	- Transferaufwendungen	-93.514.954	-100.730.000,00	0,00	-100.722.206,34	7.793,66	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-93.514.954	-100.730.000,00	0,00	-100.722.206,34	7.793,66	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	187.298.169	189.691.000,00	0,00	188.812.653,22	-878.346,78	0
19	+ Finanzerträge	769.871	330.000,00	0,00	101.246,86	-228.753,14	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-102.555	-94.000,00	0,00	-154.605,83	-60.605,83	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	667.316	236.000,00	0,00	-53.358,97	-289.358,97	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	187.965.485	189.927.000,00	0,00	188.759.294,25	-1.167.705,75	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	187.965.485	189.927.000,00	0,00	188.759.294,25	-1.167.705,75	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	187.965.485	189.927.000,00	0,00	188.759.294,25	-1.167.705,75	0
30	- Globaler Minderaufwand	0	-2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	187.965.485	191.927.000,00	0,00	188.759.294,25	-3.167.705,75	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.166.203	273.600.000,00	0,00	273.602.293,89	2.293,89	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.952.045	16.821.000,00	0,00	15.915.338,69	-905.661,31	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	729.334	330.000,00	0,00	141.784,08	-188.215,92	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282.847.582	290.751.000,00	0,00	289.659.416,66	-1.091.583,34	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-105.024	-94.000,00	0,00	-134.030,79	-40.030,79	0
14	- Transferauszahlungen	-93.514.954	-100.730.000,00	0,00	-100.722.206,34	7.793,66	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.619.978	-100.824.000,00	0,00	-100.856.237,13	-32.237,13	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	189.227.604	189.927.000,00	0,00	188.803.179,53	-1.123.820,47	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.772.648	1.830.000,00	0,00	1.831.125,02	1.125,02	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.772.648	1.830.000,00	0,00	1.831.125,02	1.125,02	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	1.772.648	1.830.000,00	0,00	1.831.125,02	1.125,02	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	191.000.252	191.757.000,00	0,00	190.634.304,55	-1.122.695,45	0

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.602.267	273.600.000,00	0,00	273.599.864,78	-135,22	0
03	+ Sonstige Transfererträge	231.538	0,00	0,00	2.129,22	2.129,22	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.979.318	16.821.000,00	0,00	15.932.865,56	-888.134,44	0
10	= Ordentliche Erträge	280.813.123	290.421.000,00	0,00	289.534.859,56	-886.140,44	0
15	- Transferaufwendungen	-93.514.954	-100.730.000,00	0,00	-100.722.206,34	7.793,66	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-93.514.954	-100.730.000,00	0,00	-100.722.206,34	7.793,66	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	187.298.169	189.691.000,00	0,00	188.812.653,22	-878.346,78	0
19	+ Finanzerträge	769.871	330.000,00	0,00	101.246,86	-228.753,14	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-102.555	-94.000,00	0,00	-154.605,83	-60.605,83	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	667.316	236.000,00	0,00	-53.358,97	-289.358,97	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	187.965.485	189.927.000,00	0,00	188.759.294,25	-1.167.705,75	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	187.965.485	189.927.000,00	0,00	188.759.294,25	-1.167.705,75	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	187.965.485	189.927.000,00	0,00	188.759.294,25	-1.167.705,75	0
30	- Globaler Minderaufwand	0	-2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	187.965.485	191.927.000,00	0,00	188.759.294,25	-3.167.705,75	0

Jahresabschluss 2025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.166.203	273.600.000,00	0,00	273.602.293,89	2.293,89	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.952.045	16.821.000,00	0,00	15.915.338,69	-905.661,31	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	729.334	330.000,00	0,00	141.784,08	-188.215,92	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282.847.582	290.751.000,00	0,00	289.659.416,66	-1.091.583,34	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-105.024	-94.000,00	0,00	-134.030,79	-40.030,79	0
14	- Transferauszahlungen	-93.514.954	-100.730.000,00	0,00	-100.722.206,34	7.793,66	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.619.978	-100.824.000,00	0,00	-100.856.237,13	-32.237,13	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	189.227.604	189.927.000,00	0,00	188.803.179,53	-1.123.820,47	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.772.648	1.830.000,00	0,00	1.831.125,02	1.125,02	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.772.648	1.830.000,00	0,00	1.831.125,02	1.125,02	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	1.772.648	1.830.000,00	0,00	1.831.125,02	1.125,02	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	191.000.252	191.757.000,00	0,00	190.634.304,55	-1.122.695,45	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 160110 Steuern, allg. Zuweis./Umlagen

Kreis Warendorf

Amt	Kämmerei		
Kurzbeschreibung	Abwicklung der allgemeinen Finanzwirtschaft (Kreisumlage, Schlüsselzuweisungen u.a.)		
Allgemeine Ziele	Erhaltung einer geordneten Finanzwirtschaft zur Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung bei sachgerechter Verteilung der knappen Ressourcen		
Nachhaltigkeitsziele	Die kreisangehörigen Städte und Gemeinden werden maßvoll unter Beachtung des Rücksichtnahmegebots an den ungedeckten Aufwendungen des Kreishaushalts beteiligt. Dazu wird der Kreis Warendorf u. a. seine Etatansätze sparsam und wirtschaftlich planen und sein Eigenkapital bis zu einem gewissen Mindestbestand abbauen.		
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung		
Zielgruppen	Kreistag, Verwaltungsführung und Ämter, kreisangehörige Städte und Gemeinden		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Hebesatz allgemeine Kreisumlage	32,0 v. H.	33,0 v. H.	33,0 v. H.
Hebesatz Jugendamtsumlage	22,4 v. H.	20,3 v. H.	20,3 v. H.
Umlagegrundlagen	489,611 Mio. € ¹⁾	514,460 Mio. € ²⁾	514,444 Mio. € ³⁾
Steuerkraftmesszahlen	419,236 Mio. € ¹⁾	442,502 Mio. € ²⁾	442,503 Mio. € ³⁾
Steuerkraftmesszahlen bezogen auf die Einwohnerzahl (Kreis-Ø)	1.485 €	1.549 €	1.566 €
Erläuterungen	¹⁾ Basis: Festsetzung GFG 2024 ²⁾ Basis: Modellrechnung GFG 2025 ³⁾ Basis: Festsetzung GFG 2025		

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 160110 Steuern, allg. Zuweis./Umlagen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.602.267	273.600.000,00	0,00	273.599.864,78	-135,22	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.979.318	16.821.000,00	0,00	15.932.865,56	-888.134,44	0
10	= Ordentliche Erträge	280.581.585	290.421.000,00	0,00	289.532.730,34	-888.269,66	0
15	- Transferaufwendungen	-93.514.954	-100.730.000,00	0,00	-100.722.206,34	7.793,66	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-93.514.954	-100.730.000,00	0,00	-100.722.206,34	7.793,66	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	187.066.631	189.691.000,00	0,00	188.810.524,00	-880.476,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	187.066.631	189.691.000,00	0,00	188.810.524,00	-880.476,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	187.066.631	189.691.000,00	0,00	188.810.524,00	-880.476,00	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	187.066.631	189.691.000,00	0,00	188.810.524,00	-880.476,00	0
30	- Globaler Minderaufwand	0	-2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	187.066.631	191.691.000,00	0,00	188.810.524,00	-2.880.476,00	0

Jahresabschluss 2025

Produktbeschreibung Produkt 160120 Sonst. allg. Finanzwirtschaft			
Kreis Warendorf			
Amt	Kämmerei		
Kurzbeschreibung	Zur sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft zählt insbesondere die Kreditwirtschaft		
Allgemeine Ziele	Intergenerative Gerechtigkeit		
Nachhaltigkeitsziele	Schuldenabbau zur Entlastung zukünftiger Generationen		
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung		
Zielgruppen	Kreistag, Verwaltungsführung und Ämter, kreisangehörige Städte und Gemeinden		
Nachhaltigkeitskennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
Schuldenstand Investitionskredite am 31.12.	3.535 T€	3.217 T€	3.217 €
Schuldenstand je Einwohner/-in (Grundlage ist die Einwohnerzahl im Kreis Warendorf jeweils am 31.12. des	13 €	11 €	11 €
Vorvorjahres)			
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Ist 2025
prozentualer Schuldenabbau im Haushaltsjahr (ohne Gute Schule 2020)	8 %	9 %	9 %

Jahresabschluss 2025

Teilergebnisrechnung Produkt 160120 Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.- übertragungen aus 2024	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	231.538	0,00	0,00	2.129,22	2.129,22	0
10	= Ordentliche Erträge	231.538	0,00	0,00	2.129,22	2.129,22	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	231.538	0,00	0,00	2.129,22	2.129,22	0
19	+ Finanzerträge	769.871	330.000,00	0,00	101.246,86	-228.753,14	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-102.555	-94.000,00	0,00	-154.605,83	-60.605,83	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	667.316	236.000,00	0,00	-53.358,97	-289.358,97	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	898.854	236.000,00	0,00	-51.229,75	-287.229,75	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. - (Zeilen 22 und 25)	898.854	236.000,00	0,00	-51.229,75	-287.229,75	0
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	898.854	236.000,00	0,00	-51.229,75	-287.229,75	0
31	= Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	898.854	236.000,00	0,00	-51.229,75	-287.229,75	0

Anhang

I. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss wurde nach § 38 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung - KomHVO) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, der Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO) sowie den Maßgaben der Kommunalhaushaltsverordnung aufgestellt.

Der Kreis Warendorf hat gemäß § 38 Abs. 1 Nr. 5 KomHVO zum Jahresabschluss einen erläuternden Anhang zu erstellen. Es gelten dabei die allgemeinen Grundsätze zum Anhang des Jahresabschlusses gemäß § 45 Abs. 1 und 2 KomHVO. Der Kreis Warendorf hat gem. § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO auch Angaben über Name und Sitz anderer Unternehmen, die Höhe des Anteils am Kapital, das Eigenkapital und das Ergebnis des letzten Geschäftsjahres dieser Unternehmen, für das ein Jahresabschluss vorliegt, soweit es sich um Beteiligungen im Sinne des § 271 Abs. 1 HGB handelt, anzugeben und zu erläutern. Diese Informationen können dem bereits veröffentlichten Beteiligungsbericht 2024 bzw. dem Beteiligungsbericht 2025 entnommen werden, der voraussichtlich Ende des Jahres 2026 eingebracht wird. Die Beteiligungsberichte können auf der Homepage des Kreises Warendorf abgerufen werden. Ergänzend ist anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan vorliegt. Diesen hat der Kreis Warendorf für den Zeitraum von 2024 bis 2029 erstellt. Dem Anhang ist ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel gemäß §§ 46 – 48 KomHVO sowie ein Eigenkapitalsspiegel und eine Übersicht über die in das Jahr 2026 übertragenen Haushaltsermächtigungen beigelegt. Zur weiteren Transparenz wird der Anhang zusätzlich zu den gesetzlichen Anforderungen um eine Übersicht zu Rückstellungen und Bürgschaften ergänzt.

Im Anhang sind zu den wesentlichen Posten der Bilanz die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Erläuterungen in der Form dargelegt, dass ein sachverständiger Dritter den vorliegenden Jahresabschluss beurteilen kann.

II. Grundsätze der Bilanzierung und Bewertung

Die Bilanz enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze wurden zum Bilanzstichtag wirklichkeitsgetreu und überwiegend einzeln ermittelt.

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt worden. Die Abschreibungen wurden entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer bemessen und linear vorgenommen.

Anhang

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, wurden unmittelbar als Aufwand verbucht. Hier hat der Kreis Warendorf von seiner Wahlmöglichkeit gemäß § 30 Abs. 4 KomHVO Gebrauch gemacht und die Wertgrenze von 410 € netto auf 800 € netto zum 01.01.2020 erhöht.

Bei dem Vermögensgegenstand „Straße“ nutzt der Kreis Warendorf seit dem Haushalt 2022 die Möglichkeit des Komponentenansatzes gemäß § 36 Abs. 2 KomHVO.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit den Nennbeträgen berücksichtigt. Auf niedergeschlagene Forderungen wurde eine Wertberichtigung von 100 % vorgenommen. Darüber hinaus wurden Ausfallrisiken über Pauschalwertberichtigungen abgedeckt. Die pauschalen Prozentsätze werden jährlich einer Prüfung unterzogen und im notwendigen Umfang angepasst.

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte zu den fortgeführten Anschaffungskosten bzw. mit einem Erinnerungswert.

Zugänge zu den Sonderposten sind mit den Nennbeträgen passiviert.

Durch die Bildung von Rückstellungen gemäß § 37 KomHVO wurde den am Bilanzstichtag bestehenden und bis zur Bilanzaufstellung erkennbaren Risiken ausreichend Rechnung getragen.

Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgte unter Berücksichtigung der jeweiligen Tilgungsleistungen.

III. Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva

0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Im Jahr 2020 wurde das NKF-CIG in Kraft gesetzt. Es regelte die Isolierung von Haushaltsbelastungen, die aufgrund der COVID-19-Pandemie entstanden sind. Eine Änderung des NKF-CIG wurde im Dezember 2021 veröffentlicht. In 2022 wurde das Gesetz fortgeschrieben und auf Schäden, die aus dem Krieg gegen die Ukraine resultieren sowie Mehraufwendungen für Energie, ausgeweitet (NKF-CUIG).

In dem Posten „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ ist die gemäß § 5 Abs. 2 NKF-CUIG festgestellte Summe der pandemiebedingten und kriegsbedingten Haushaltsbelastung aus 2023 i. H. v. 3,86 Mio. € abgebildet. Die Haushaltsbelastung 2023 wurde sowohl durch pandemiebedingte, kriegsbedingte und energiebedingte Mehraufwendungen ermittelt.

Zur Kompensation des sog. „CUIG-Schadens“ i. H. v. 3,86 Mio. € wurde gemäß § 5 Abs. 5 NKF-CUIG ein außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung 2023

verbucht. Für die Aktivierung des Schadens wurde in der Bilanz vor dem Anlagevermögen die Position „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ hinzugefügt, gemäß § 33a Abs. 1 i. V. m. § 42 Abs. 3 KomHVO. Die Isolierung der krisenbedingten Belastungen war im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 letztmalig anzuwenden.

Diese Bilanzierungshilfe ist gemäß § 6 Abs. 1 NKF-CUIG beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Alternativ kann sie gemäß § 6 Abs. 2 NKF-CUIG auch im Haushaltsjahr 2026 ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral ausgebucht werden. Zudem sind bei einer aufwandswirksamen Abschreibung auch außerplanmäßige Abschreibungen zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Kreisverwaltung Warendorf in Einklang stehen.

Der Kreistag hat in der Kreistagssitzung am 06.02.2026 gemäß § 6 Abs. 2 NKF-CUIG die erfolgsneutrale und vollständige Ausbuchung der durch den Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine und den Mehrbelastungen für Energie bedingten Haushaltsbelastungen aus 2023 i. H. v. 3,86 Mio. € im Haushaltsjahr 2026 gegen die Allgemeine Rücklage beschlossen (Vorlagen-Nr.: 005/2026).

1. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die gemäß § 34 Abs. 1 Satz 2 KomHVO dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung des Kreises Warendorf zu dienen. Voraussetzungen für die Aufnahme in die Bilanz sind darüber hinaus das wirtschaftliche Eigentum und die selbstständige Verwertbarkeit der Vermögensgegenstände.

Bestandteile des Anlagevermögens sind:

- Immaterielle Vermögensgegenstände
- Sachanlagen
- Finanzanlagen

Die Entwicklung des Anlagevermögens des Kreises Warendorf ergibt sich aus dem Anlagenspiegel (Anlage 1).

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden, unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Gleiches gilt für Erträge und Aufwendungen aus Wertveränderung von Finanzanlagen. Seit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagement Weiterentwicklungsgesetzes (NKFVG) wendet der Kreis Warendorf hier die vermögensbezogene Sichtweise des § 44 Abs. 3 KomHVO an, d. h., dass unabhängig von den Gründen, alle Erträge und Aufwendungen aus Anlagenabgängen mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Diese Verrechnungen sind im Anhang zu erläutern.

Anhang

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei immateriellen Gegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die körperlich nicht fassbar sind, z. B. Konzessionen und Lizenzen für Software.

Eine Aktivierung immaterieller Vermögensgegenstände wurde gemäß § 44 Abs. 1 KomHVO nur vorgenommen, wenn diese entgeltlich von Dritten erworben wurden. Für selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände besteht ein Aktivierungsverbot.

Im Jahr 2025 wurden die Grunddienstbarkeiten aufgrund einer Prüfungsfeststellung auf die Bilanzposition „Immaterielle Vermögensgegenstände“ umgebucht. Bislang wurden die Grunddienstbarkeiten bei den Grundstücken aktiviert. Es handelt sich um grundbuchlich abgesicherte Grunddienstbarkeiten zugunsten des Kreises Warendorf (Ausgleichsmaßnahmen). Aus diesem Grund steigt der Buchwert der immateriellen Vermögensgegenstände um rd. 1,47 Mio. €. Gleichzeitig sind die Buchwerte der Bilanzpositionen des Sachanlagevermögens 1.2.1.1 „Grünflächen“ (rd. 0,45 Mio. €), 1.2.1.2 „Ackerland“ (rd. 0,01 Mio. €) und 1.2.3.1 „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ (rd. 1 Mio. €) gesunken, da dort die Grunddienstbarkeiten bei den Grundstücken ausgebucht wurden.

1.2 Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen ist wertmäßig die größte Position des Anlagevermögens. Im Vergleich zum Vorjahresstichtag ist der Buchwert des Sachanlagevermögens um rd. 7,57 Mio. € auf insgesamt rd. 229,68 Mio. € gestiegen. Besonders stark gestiegen sind die Bilanzpositionen 1.2.2.2 „Schulen“ (rd. 2,99 Mio. €), da insbesondere der Neubau des schulischen Lernortes „ESE“ in Warendorf in 2025 aktiviert wurde, und 2.8 „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ (rd. 3,65 Mio. €).

Als Wertansätze für das im Haushaltsjahr 2025 zugegangene Vermögen wurden gemäß § 34 KomHVO die geleisteten Anschaffungskosten und die erbrachten Herstellungskosten zugrunde gelegt.

Im Jahr 2016 wurde die Nutzungsdauer für Straßen, die ohne Komponentenansatz nach dem 01.01.2016 aktiviert wurden, von bislang 45 Jahren auf 50 Jahre erhöht. Die NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauern für kommunale Vermögensgegenstände gestattet eine Nutzungsdauer von 30 bis 60 Jahren. Für vor dem 01.01.2016 aktivierte Straßen bleibt es bei der bisher festgelegten Nutzungsdauer. Bei Straßen, welche im Komponentenansatz aktiviert sind, wird die Deckschicht mit 15 Jahren und der Unterbau mit 50 Jahren abgeschrieben.

In 2025 wurden folgende wesentliche Investitionsmaßnahmen aktiviert:

Anschaffungs- und Herstellungskosten				
Beschreibung	Stand am 31.12.2024	Zugänge 2025	Umbuchungen 2025*	Stand am 31.12.2025**
LADOG Schmalspurfahrzeug	- €	159.757,50€	0,00€	159.757,50€
Digitale Alarmumsetzer/-geber DAG und DAU	- €	0,00€	668.594,83€	668.594,83€
RTW 1 Ennigerloh	- €	0,00€	293.830,93€	293.830,93€
RTW 2 Telgte	- €	0,00€	293.830,90€	293.830,90€
Mulag-Gödde GH 700, Mähkombination	- €	162.999,99€	0,00€	162.999,99€
Fendt Vario 718 GEN-6 Profi Schlepper	- €	209.999,99€	0,00€	209.999,99€
K 17/6 Telgte - Deckschicht-Komponentenansatz	- €	0,00€	139.205,79€	139.205,79€
K 20/4.1 Everswinkel - Unterbau - Komponentenansatz	- €	0,00€	216.402,02€	216.402,02€
K 24/4.1. BA Liesborn - Deckschicht - Komponentenansatz	- €	0,00€	657.121,65€	657.121,65€
K 03/10 Everswinkel innerorts - Unterbau - Komponentenansatz	- €	0,00€	254.744,61€	254.744,61€
K 03/10 Everswinkel innerorts - Deckschicht - Komponentenansatz	- €	0,00€	148.490,09€	148.490,09€
K 3/6 Radwegebrücke über den Piepenbach	- €	0,00€	353.801,78€	353.801,78€
K 21/8 Drensteinfurt - Unterbau - Komponentenansatz	- €	0,00€	423.995,52€	423.995,52€
K 21/8 Drensteinfurt - Deckschicht - Komponentenansatz	- €	0,00€	702.581,58€	702.581,58€
K11/4 inkl. Minikreisel	- €	0,00€	482.221,09€	482.221,09€
K 11/4 KV Kreisverkehr	- €	0,00€	177.285,25€	177.285,25€
K 11/3.2	- €	0,00€	301.282,69€	301.282,69€
R 20/8 RW-R Radweg Hoetmar	- €	0,00€	561.786,63€	561.786,63€
R 3/12 Mussenbachbrücke-Radwegebrücke	- €	0,00€	471.940,27€	471.940,27€
CNC Universal Drehmaschine CTX 350 V6	- €	0,00€	261.076,48€	261.076,48€
Netzwerkinfrastruktur BK Warendorf	- €	0,00€	644.938,33€	644.938,33€
Neubau Schulischer Lernort (ESE)-Teilstandort	- €	0,00€	3.730.883,20€	3.730.883,20€
K 2/1.1 Ennigerloh	- €	0,00€	122.766,18€	122.766,18€
Kanalnetz BK WAF	- €	0,00€	247.125,97€	247.125,97€

* Die Anschaffungskosten der Anlagen im Bau sind nicht vollständig in 2025 angefallen. Jedoch erfolgt eine Aktivierung der Anlagen erst mit der Fertigstellung, daher werden die angefallenen Gesamtkosten als Zugang bzw. Umbuchung in 2025 erfasst

** ohne Absetzung für Abnutzung (Afa)

1.3 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden die Werte bilanziert, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen dienen. Daher werden hier u. a. die wirtschaftlichen Unternehmen des Kreises (verbundene Unternehmen und Beteiligungen) sowie die damit zusammenhängenden Ausleihungen und die Wertpapiere des Anlagevermögens angesetzt.

Die Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH (GKW) wurde in der Eröffnungsbilanz (01.01.2007) nach dem Substanzwertverfahren mit einem Beteiligungsbuchwert von 39.872.822 € aktiviert. Das Substanzwertverfahren ist ein Verfahren zur Ermittlung des Unternehmenswertes. Grundlage für dieses Verfahren ist ein Wertansatz, der den aktuellen Marktwert der Unternehmensgegenstände heranzieht. Es wird also das materiell Fassbare bewertet, die Substanz der GKW. In diesem Verfahren werden Substanzwerte für wesentliche Vermögensgegenstände gebildet und von diesem Wert die Schulden abgezogen. Wesentliche Vermögensgegenstände der GKW sind die 625.680 RWE-Aktien. Als wesentliche Schulden können die Verbindlichkeiten der GKW gegenüber dem Kreis aus der Kaufpreisstundung für den Erwerb der Aktien genannt werden.

Anhang

Gemäß § 36 Abs. 6 Satz 1 KomHVO sind außerplanmäßige Abschreibungen auf das Anlagevermögen vorzunehmen, soweit voraussichtlich eine dauernde Wertminderung vorliegt.

Stellt sich gemäß § 36 Abs. 9 Satz 1 KomHVO in einem späteren Haushaltsjahr heraus, dass die Gründe für die Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens nicht mehr bestehen, so ist der Betrag im Umfang der Wert-erhöhung unter Berücksichtigung der Abschreibungen, die inzwischen vorzunehmen gewesen wären, zuzuschreiben.

Abschreibungen und Zuschreibungen sind im Anhang zu erläutern und gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Unter Berücksichtigung der Aktienkursentwicklung wurden die Substanzwerte der GKW in der Vergangenheit sowie 2025 fortlaufend angepasst.

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
angesetzter Aktienwert zum 31.12.	28,00 €	32,00 €	38,00 €	38,00 €	28,83 €	45,26 €
vorgenommene Abschreibung zum 31.12.	-	-			rd.5,6 Mio. €	
vorgenommene Zuschreibung zum 31.12	rd. 3,8 Mio. €	rd.2,5 Mio. €	rd. 3,8 Mio. €.	rd.93 T€		rd. 10,3 Mio. €
Substanzwert zum 31.12.	rd. 12,3 Mio. €	rd. 14,8 Mio. €	rd. 18,6 Mio. €	rd. 18,7 Mio. €	rd. 13,1 Mio. €	rd. 23,4 Mio. €

Im Jahresabschluss 2025 wurde der Stichtagswert der RWE-Aktie zum 31.12.2025 in Höhe von **45,26 €** je Aktie in der Berechnung des Substanzwertes (Zeitwert der Aktien) der GKW herangezogen (bislang **28,83 €** je RWE-Aktie).

Die RWE-Aktie entwickelte sich in 2025 positiv, startete mit circa 28 € - 30 € und stieg bis Anfang 2026 auf knapp unter 48 €. Nach einer ersten Jahreshälfte im niedrigen 30er-Bereich begann ab Herbst ein stärkerer Aufwärtstrend. Die RWE bestätigte für 2025 ein bereinigtes EBITDA von 5,1 Mrd. € und prognostiziert eine Dividende von 1,20 € je Aktie.

Die RWE-Aktie hat im Jahr 2025 insgesamt eine positive Entwicklung verzeichnet, die vor allem durch starke Geschäftsergebnisse und strategische Fortschritte bei erneuerbaren Energien gestützt wurde. RWE konnte die Marktprognosen für das Geschäftsjahr 2025 übertreffen, insbesondere dank starker Ergebnisse im Energiehandel und der Offshore-Windkraft. Der Konzern investierte weiterhin massiv in den Ausbau seines Portfolios für grüne Energien. Trotz der positiven Kursgewinne

blieb die Aktie inklusive Dividenden leicht hinter der Performance des breiten Branchenindex zurück. Analysten lobten jedoch die operative Stärke und bestätigten zum Jahresende mehrheitlich ihre Kaufempfehlungen mit Zielen um 50,00 €. Ein dämpfender Faktor waren zeitweise ungünstige Wetterbedingungen, die die Windstromproduktion phasenweise belasteten. Insgesamt festigte RWE im Jahr 2025 seine Position als einer der führenden Werte im DAX für die grüne Transformation.

Nicht nur die RWE-Aktie ist bei der Ermittlung des Beteiligungsbuchwertes der GKW im Substanzwertverfahren zum 31.12.2025 zu berücksichtigen. Auch Veränderungen bei den liquiden Mittel, Verbindlichkeiten und Rückstellungen der GKW sind bei der Neubewertung zu berücksichtigen. Im Jahresabschluss 2025 wurde insgesamt eine Zuschreibung in Höhe von 10.340.722,72 € und eine Korrektur des Vorjahres in Höhe 2.013,31 € auf den Beteiligungsbuchwert der GKW (1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen) vorgenommen, die gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurde.

Des Weiteren haben sich die Ausleihungen (Gesellschafterdarlehen) an die GKW verändert, welche unter der Bilanzposition 1.3.5.1 „Ausleihungen an verbundene Unternehmen“ dargestellt werden. Das ursprüngliche Gesellschafterdarlehen von 170.000 € wurde 2025 erneut mit einem letzten Teilbetrag in Höhe von 70.000 € (Vorjahr: 60.000 €) vollständig getilgt.

Der Westfälischen Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) wurde im Geschäftsjahr 2025 zwei Gesellschafterdarlehen zur Verfügung gestellt. Für die Zwischenfinanzierung der Reaktivierung des Personennahverkehrs auf der Bahnstrecke Münster-Sendenhorst ein Gesellschafterdarlehen von 1,333 Mio. € und für das operative Geschäft der WLE ein Gesellschafterdarlehen von 2,073 Mio. €. Diese beiden Gesellschafterdarlehen werden unter der Bilanzposition 1.3.5.2 „Ausleihungen an Beteiligungen“ dargestellt.

Auch der Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG wurde im Geschäftsjahr 2025 ein weiteres Gesellschafterdarlehen in Höhe von 25.000 € zur Verfügung gestellt, welches unter der Bilanzposition 1.3.5.2 „Ausleihungen an Beteiligungen“ dargestellt wird.

Ebenfalls haben sich die Ausleihungen an der FMO GmbH verändert, welche unter der Bilanzposition 1.3.5.2 „Ausleihungen an Beteiligungen“ dargestellt werden. Gemäß dem Finanzierungskonzept 1.0 zur langfristigen Kapitalausstattung der FMO GmbH wurde im Jahr 2015 ein Gesellschafterdarlehen in Höhe 409.780 € gewährt. Die Reduzierung um 34.148,32 € entspricht der vereinbarten Tilgungsleistung, die der Flughafen für das Jahr 2025 geleistet hat. Aus dem Finanzierungskonzept 2.0 wurde der FMO GmbH in 2025 ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 174.673,52 € gewährt. Abzüglich der Tilgungsleistungen aus dem Finanzierungskonzepten 1.0 und 2.0 haben sich die Ausleihungen gegenüber der FMO GmbH um rd. 115.052 € erhöht. Weiterhin wird im Geschäftsjahr 2025 ein im Jahr 2023 ausgezahltes Gesellschafterdarlehen in Höhe von 40.903 € an die RELiGIO GmbH unter der Bilanzposition 1.3.5.2 „Ausleihungen an Beteiligungen“ ausgewiesen.

Anhang

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Es handelt sich um Vorräte der Bauhöfe (Verkehrsschilder und Streusalz) sowie Heizölvorräte. Streusalz und Heizöl wurden nach § 29 Abs.1 S. 1 Nr. 3 KomHVO bewertet (Gruppenbewertung mit dem gewogenen Durchschnitt). Für die Vorräte an Verkehrsschildern wurde ein Festwert gebildet. Dieser Festwert wurde im Rahmen der durchgeführten Inventur zum 31.12.2025 neu ermittelt und um rd. 11,7 T€ auf insgesamt rd. 35,9 T€ erhöht.

2.2 Forderungen

Eine Gesamtübersicht der Forderungen kann dem Forderungsspiegel (Anlage 2) entnommen werden.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen belaufen sich auf insgesamt 34.362.552,52 € (Vorjahr: 34.100.001,34 €).

Darin enthalten sind die Forderungen auf Erstattung von Versorgungslasten. Dazu zählen Forderungen nach § 107b Beamtenversorgungsgesetz, nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz und Forderungen aufgrund des Belastungsausgleiches in Folge der Übertragung von Aufgaben der Versorgungsämter und der Kommunalisierung von Aufgaben des Umweltrechts.

Im Jahr 2025 wurden insgesamt rd. 1.443 T€ (Vorjahr: rd. 1.299 T€) als Einzelwertberichtigung zu Forderungen im Aufwand gebucht.

Demgegenüber ergibt sich im Rahmen der Pauschalwertberichtigung im Saldo ein Ertrag i. H. v. rd. 567 T€ (Vorjahr: rd. 831 T€ Aufwand). Hierzu wurden Berichtigungsquoten für die Pauschalwertberichtigung aus dem verbleibenden Forderungsbestand ermittelt:

• Gebührenforderungen:	32 % (wie Vorjahr)
• Forderungen aus Transferleistungen:	54 % (wie Vorjahr)
• sonstige öffentlich-rechtl. Forderungen:	30 % (wie Vorjahr)
• privatrechtliche Forderungen:	50 % (Vorjahr: 40 %)

Die Altforderungen des Jobcenters werden seit 2012 mit 80 % pauschalwertberichtigt.

Durch die Wertberichtigungen in der Bilanz schützt sich der Kreis Warendorf vor den negativen Wirkungen eines späteren möglichen Forderungsausfalls auf die Ergebnisrechnung.

Neben den öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen bestehen privatrechtliche Forderungen i. H. v. 140.470,21 € (Vorjahr: 247.009,60 €). Zum 31.12.2025 bestehen unter anderem privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen i. H. v. 47.085,83 €, da die Zahlung der Zinserträge aus den Gesellschafterdarlehen WLE und Radio WAF erst in 2026 erfolgen werden. In den beiden Darlehensverträgen ist geregelt, dass die Abrechnung auf Basis der

Zinsstaffel zum 31.12. erfolgen soll. Die Abrechnung erfolgt somit immer erst im nächsten Jahr.

Der Forderungsbestand „Sonstige Vermögensgegenstände“ ist im Vergleich zum Vorjahr von rd. 242 T€ auf rd. 1.402 T€ angestiegen. Es handelt sich insbesondere um offene Erstattungen aus Vorjahren für das Deutschlandticket und für die Ausbildungsverkehrspauschale gegenüber der WB Westfalen Bus GmbH (rd. 989 T€). Diese Gelder muss der Kreis Warendorf anschließend an die Bezirksregierung erstatten bzw. an Verkehrsunternehmen weiterleiten.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

In der Bilanzposition „Wertpapiere des Umlaufvermögens“ werden u. a. sonstige Einlagen erfasst, bei denen eine kurzfristige Kündigungsfrist besteht. Hierzu werden insbesondere Termingelder gezählt.

Wertpapiere des Umlaufvermögens sind nicht vorhanden (Vorjahr: 2,0 Mio. €).

2.4 Liquide Mittel

Zu den liquiden Mitteln gehören das Guthaben auf den Girokonten, Bargeld, Schecks und das Guthaben der Frankiermaschinen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Auf der Aktivseite der Bilanz wurden gemäß § 43 Abs. 1 KomHVO Rechnungsabgrenzungsposten angesetzt, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, diese aber Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten des Kreises beruhen überwiegend auf der Zahlung von:

- Sozial- und Jugendhilfe
- Grundsicherung für Arbeitssuchende
- Beamtenbesoldung

Darüber hinaus wurden passive und aktive Rechnungsabgrenzungsposten für erhaltene und weitergeleitete zweckgebundene Zuwendungen gemäß § 44 Abs. 2 Satz 2 ff. KomHVO gebildet. Hierbei handelt es sich um Zuwendungen für Vermögensgegenstände, an denen der Kreis Warendorf kein wirtschaftliches Eigentum erwirbt. Ist die Zuwendung zweckgebunden und mit einer Gegenleistungsverpflichtung belegt, so ist entsprechend der Gegenleistungsverpflichtung ein Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren. Dieser ist entsprechend der Gegenleistungsverpflichtung aufzulösen. Da der Kreis Warendorf im Fall der Nichterfüllung der Förderauflage den Betrag an den Zuwendungsgeber zu erstatten hat, besteht bis zum Ablauf der Zweckbindung eine Verbindlichkeit in Form eines passiven Rechnungsabgrenzungspostens. Beide Beträge sind in gleicher Höhe in die Bilanz einzustellen und wechselseitig ergebnisneutral aufzulösen. Im Jahresabschluss 2025 sind folgende Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert und auch passiviert:

Anhang

- Zuwendungen zusätzliche Kita-Plätze U3/Ü3: 18.789.208,96 €
- Zuwendung für ÖPNV: 33.052,76 €
- Breitbandausbau: 6.666.296,93 €
- 1.000 Solardächer: 1.193.745,59 €

IV. Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

1. Eigenkapital

Die Entwicklung des Eigenkapitals ergibt sich aus dem Eigenkapitalspiegel (Anlage 4).

1.1 Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage wurde zum Jahresabschluss gemäß der Regelung des § 44 Abs. 3 KomHVO um Erträge bzw. Aufwendungen aus dem Abgang oder der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 S. 1 GO sowie aus der Wertveränderung von Finanzanlagen erhöht.

Der Saldo aus den Wertveränderungen des Finanz- und Sachanlagevermögens, der mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurde, betrug 10.325.312,04 €.

Es handelt sich um folgende Sachverhalte:

Position	Betrag	Grund
Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	42.959,00 €	Verkäufe von Vermögensgegenständen mit Gewinn (überwiegend Fahrzeuge)
Verrechnete Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Anlagenabgänge)	32.415,99 €	SoPo-Auflösung durch Anlagenabgänge
Verrechnete Erträge aus Zuschreibungen bei Finanzanlagen	10.340.722,72 €	Zuschreibung GKW GmbH (RWE-Aktien)
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	- 88.772,54 €	Anlagenabgänge
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	- 2.013,13 €	Korrektur des Vorjahreswertes des Beteiligungsbuchwertes GKW
Verrechnungssaldo	10.325.312,04 €	

Der Bestand der Allgemeinen Rücklage hat sich somit zum 31.12.2025 insbesondere aufgrund der Aufwertung der RWE-Aktien um rd. 10,33 Mio. € erhöht.

Zum 31.12.2025 weist die Allgemeine Rücklage einen Bestand i. H. v. 31.257.742,66 € aus.

1.2 Sonderrücklage

Unter dieser Bilanzposition ist die Beteiligung des Kreises Warendorf an der Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung i. H. v. 200.000 € ausgewiesen. Der Kreis hat sich im Jahr 2012 an dieser Stiftung beteiligt.

Als Sonderrücklagen sind zudem erhaltene Zuwendungen für Investitionen zu bilanzieren, wenn der Zuwendungsgeber deren ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat (§ 44 Abs. 4 S. 1 KomHVO). Derartige Ausschlussklauseln wurden gegenüber dem Kreis Warendorf nicht ausgesprochen.

1.3 Ausgleichsrücklage

Gemäß § 56a KrO i. V. m. § 75 Abs. 3 GO ist in der Bilanz eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage sind Jahresüberschüsse zuzuführen, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage Beträge in die Allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Im Rahmen der Eröffnungsbilanz wurde gemäß § 75 Abs. 3 GO eine Ausgleichsrücklage i. H. v. 9.325.755,75 € gebildet. Die Entwicklung des Bestandes der Ausgleichsrücklage stellt sich wie folgt dar:

Bestand seit Eröffnungsbilanz:	9.325.755,75 €
abzgl. Jahresverlust 2011:	798.103,82 €
abzgl. Jahresverlust 2012:	4.976.218,01 €
zzgl. Umschichtung aus der Allgemeinen Rücklage:	1.939.663,09 €
abzgl. Jahresverlust 2013:	4.603.231,50 €
abzgl. Jahresverlust 2014 (anteilig):	887.865,51 €
zzgl. Umschichtung Bilanzgewinn 2015:	560.000,00 €
zzgl. Umschichtung Bilanzgewinn 2016:	1.440.000,00 €
zzgl. Jahresüberschuss 2017:	2.252.422,10 €
zzgl. Jahresüberschuss 2018:	2.860.117,66 €
zzgl. Jahresüberschuss 2019:	3.211.659,59 €
zzgl. Jahresüberschuss 2020:	8.213.495,09 €
abzgl. Jahresfehlbetrag 2021:	6.184.663,89 €
zzgl. Jahresüberschuss 2022:	3.189.537,19 €
zzgl. Jahresüberschuss 2023:	14.404.125,56 €
<u>abzgl. Jahresfehlbetrag 2024:</u>	<u>6.135.947,50 €</u>

Bestand zum 31.12.2025

23.810.745,80 €

Anhang

Bis zum Jahresabschluss 2011 waren Verrechnungen mit der Ausgleichsrücklage aufgrund haushaltsrechtlicher Vorgaben nicht möglich.

Der Jahresfehlbetrag aus 2024 i. H. v. insgesamt 6.135.947,50 € ist der Ausgleichsrücklage entnommen worden.

1.4 Jahresfehlbetrag

Die Ergebnisrechnung weist den Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2025 i. H. v. 21.419.342,40 € aus. Nähere Erläuterungen zum Jahresergebnis können den Ausführungen unter „V. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung“ entnommen werden.

Der Fehlbetrag des Jahresabschlusses 2025 verringert die Ausgleichsrücklage. Somit sinkt diese von rd. 23,8 Mio. € auf rd. 2,4 Mio. €. Ein Verlustvortrag wird nicht ausgewiesen.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Nach § 44 Abs. 5 KomHVO wurden erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung gezahlt wurden, als Sonderposten angesetzt.

Die Sonderposten werden über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Gegenstandes aufgelöst.

Die in 2025 gebildeten Sonderposten für die unter Punkt 1.2 „Sachanlagen“ dargestellten wesentlichen Aktivierungen von Investitionsmaßnahmen sind im Folgenden aufgelistet:

Beschreibung SOPO	SOPO	gebuchter Betrag
SOPO LADOG Schmalspurfahrzeug	0000029009	150.000,00 €
SOPO Mulag-Gödde GH 700, Mähkombination	0000029010	160.000,00 €
SOPO Fendt Vario 718 GEN-6 Profi Schlepper	0000029011	200.000,00 €
SOPO K 24/4 I. BA Liesborn - Deckschicht - Komponentenansatz	0000029012	650.000,00 €
SOPO K 03/10 Everswinkel innerorts - Unterbau - Komponentenansatz	0000028967	180.618,10 €
SOPO K 03/10 Everswinkel innerorts - Deckschicht - Komponentenansatz	0000028968	105.281,90 €
SOPO K 3/6 Radwegebrücke über den Piepenbach	0000028899	214.200,00 €
SOPO K 21/8 Drensteinfurt - Unterbau - Komponentenansatz	0000028873	362.124,84 €
	0000028874	18.672,00 €
SOPO K 21/8 Drensteinfurt - Deckschicht - Komponentenansatz	0000028898	319.969,16 €
SOPO R 20/8 RW-R Radweg Hoetmar	0000028895	163.700,00 €
	0000028896	32.800,00 €
SOPO R 3/12 Mussenbachbrücke-Radwegebrücke	0000028893	158.700,00 €
	0000028894	31.700,00 €
SOPO CNC Universal Drehmaschine CTX 350 V6	0000029013	250.000,00 €
SOPO Netzwerkinfrastruktur BK Warendorf	0000028892	351.267,14 €
SOPO Neubau Schulischer Lernort (ESE)–Teilstandort	0000029006	2.087.528,28 €
	0000029008	1.000.000,00 €
	0000029014	200.000,00 €
SOPO K 2/1.1 Ennigerloh	0000029015	100.000,00 €
SOPO Kanalnetz BK WAF	0000029016	150.000,00 €
Summe		6.886.561,42 €

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

In den Sonderposten für den Gebührenaussgleich fließt das Jahresergebnis der Einrichtung Rettungsdienst ein.

Das Jahr 2022 schloss mit einem Gebührenüberschuss i. H. v. 2.099.194,24 € ab. Gemäß § 6 Abs. 4 KAG NRW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen. Der Überschuss ist gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW als Sonderposten für den Gebührenaussgleich passiviert worden. Im Jahr 2024 wurde ein Teil des Sonderpostens i. H. v. 699.731,41 € ertragswirksam aufgelöst und in 2025 wurde der restliche Überschuss aus 2022 i. H. v. 1.399.462,83 € ertragswirksam aufgelöst. Dies entspricht dem Beschluss zur Gebührensatzung 2025 vom 05.12.2025 (Vorlage-Nr.: 227/2025).

Das Jahr 2023 schloss mit einer Gebührenunterdeckung i. H. v. 1.121.366,88 € ab. Dieses Gebührendefizit soll gemäß § 6 Abs. 4 KAG NRW am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre ausgeglichen werden. Dieses Defizit wurde in der Gebührenkalkulation für das Jahr 2026 berücksichtigt.

Das Jahr 2024 schloss mit einem Gebührenüberschuss i. H. v. 1.160.192,52 € ab. Gemäß § 6 Abs. 4 KAG NRW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen. Dieser Überschuss ist gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW als Sonderposten für den Gebührenaussgleich passiviert worden. Im Jahr 2025 wurde der komplette Überschuss aus 2024 i. H. v. 1.160.192,52 € ertragswirksam aufgelöst. Dies entspricht dem Beschluss zur Gebührensatzung 2025 vom 05.12.2025 (Vorlage-Nr.: 227/2025).

Das Jahr 2025 schließt mit einem Gebührenüberschuss i. H. v. 821.231,17 € ab. Dieser Überschuss ist gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW als Sonderposten für den Gebührenaussgleich passiviert worden.

Der Bestand des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich zum 31.12.2025 beläuft sich somit auf insgesamt 821.231,17 €.

Gemäß § 6 Abs. 4 KAG NRW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen. Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden.

3. Rückstellungen

Rückstellungen wurden für Verpflichtungen gebildet, die zum Abschlussstichtag dem Grunde und / oder der Höhe nach ungewiss sind.

Die Entwicklung der Rückstellungen lässt sich dem Rückstellungsspiegel entnehmen (Anlage 5).

Anhang

3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

Im Haushaltsjahr 2025 wurden Zahlungen an die Versorgungskasse für Pensionen und Beihilfen für Pensionäre geleistet. Insofern erfolgte ein zahlungswirksamer Verbrauch der Pensions- und Beihilferückstellungen i. H. v. insgesamt 10.163.065 € (Vorjahr: 9.568.762 €).

	Endbestand 31.12.2024	Inanspruch- nahme 2025	Zwischenergebnis 31.12.2025 nach Inanspruchnahme
	€	€	€
Gesamtsumme:	165.948.324 €	- 10.163.065 €	155.785.259 €
Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	52.838.055 €		52.838.055 €
Pensionsrückstellungen f. Versorgungsempfänger	72.614.261 €	- 8.682.482,68 €	63.931.778 €
Beihilferückstellungen f. Beschäftigte	17.379.502 €		17.379.502 €
Beihilferückstellungen f. Versorgungsempfänger	23.116.506 €	- 1.480.582,63 €	21.635.923 €

Eine Verbuchung gegen die Rückstellungen (Verminderung Rückstellung) erfolgte wie in den Vorjahren im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses nicht. Diese Beträge werden vielmehr aufwandswirksam in der Ergebnisrechnung abgebildet und an die Versorgungskasse ausgezahlt. Insofern stellt diese Tabelle lediglich den rechnerischen Wert der möglichen Inanspruchnahme dar. Im Gegenzug vermindert sich in der Haushaltsplanung und im Jahresabschluss die erforderliche Zuführung zu den Pensionsrückstellungen im Aufwand (s. u.).

Die zukünftigen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wurden gutachterlich zum Stichtag 31.12.2025 durch die Fa. Heubeck ermittelt; sowohl für die aktiven Beamten als auch für die Versorgungsempfänger. Die Bewertung berücksichtigt den Rechnungszins von 5 % (gemäß § 37 KomHVO) auf Basis der Heubeck Richttafeln 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2025 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 Landesbeamtenversorgungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (LBeamVG NRW) berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr sind somit die Besoldung und Versorgung nicht angepasst worden.

Gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO bestehen zur Berechnung der Beihilferückstellungen drei Varianten.

Die Bewertung von Beihilfeverpflichtungen sollte demnach zur Berücksichtigung der mit zunehmendem Alter steigenden Krankheitskosten auf Basis von Kopfschadenprofilen erfolgen (Verfahren nach Heubeck), wenn die Verpflichtung des Kreises nicht als prozentualer Anteil an den Pensionsrückstellungen angesetzt wird. Alternativ kann auch der Durchschnitt der Beihilfezahlungen der letzten drei Jahre gebildet werden.

Die Verwaltung hat in Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt entschieden, die Bewertungsmethode für die Beihilferückstellungen zum 31.12.2015 auf die Bewertung nach dem „prozentualen Anteil“ umzustellen. Um ein den Verhältnissen entsprechendes Bild der Beihilferückstellungen zu erzielen, wurden daher die Beihilferückstellungen mit 22,85 % im Verhältnis zu den Pensionsrückstellungen gebildet. Die Beihilferückstellungen wurden in Folge dessen im Jahresabschluss 2015 reduziert. Dieser Prozentsatz wurde für den Jahresabschluss 2016 ebenso angesetzt. Um auf mögliche Schwankungen bei den Beihilferückstellungen schneller reagieren zu können, wurde mit dem Rechnungsprüfungsamt vereinbart, mindestens im zweijährigen Turnus den Prozentsatz zu überprüfen. Folglich wurde der Prozentwert erstmals zum 31.12.2017 angepasst. Eine weitere Anpassung erfolgte zum 31.12.2018, da der Zuschlagsprozentsatz entsprechend von 3,5 % auf 5,0 % angehoben wurde, der Basisprozentsatz wurde aber nicht angepasst.

Zwar wurde der Basisprozentsatz aufgrund des mindestens zweijährigen Turnus zum 31.12.2019 erhöht (21,08 %), aber aufgrund der steigenden Pflegekosten und der absehbaren Kostensteigerungen wurde dieser zum 31.12.2020 (21,59 %), zum 31.12.2021 (22,88 %), zum 31.12.2022 (23,48 %) und zum 31.12.2023 (24,14 %) angepasst. Zum Jahresabschluss 2024 wurde der Basisprozentsatz von 24,14 % auf 24,28 % angehoben und wurde für den Jahresabschluss 2025 beibehalten. Somit wird die nächste Anpassung des Basis-Prozentsatzes zum Jahresabschluss 2026 erforderlich.

Der Prozentsatz ist aus dem Verhältnis des Volumens der gezahlten Beihilfeleistungen an Versorgungsempfänger zu dem Volumen der gezahlten Versorgungsbezüge zu ermitteln. Er wurde für den Jahresabschluss 2024 neu ermittelt und bemisst sich nach dem Durchschnitt der Versorgungsbezüge in den drei dem Jahresabschluss vorangehenden Haushaltsjahren (2021 – 2023). Die Ermittlung des Prozentsatzes ist mindestens alle fünf Jahre vorzunehmen.

Auf den Betrag der Rückstellungen für Versorgungsbezüge für das Jahr 2025 wären danach 24,28 % als Rückstellung für Beihilfen am Anteil der Pensionsrückstellungen zu bilden. Dieser Wert stellt einen Mindestwert dar, der zur Abdeckung späterer Beihilfeverpflichtungen dient. Der Zuschlagsprozentsatz für zukünftige Risiken wurde im Jahresabschluss 2018 von 3,5 % auf 5,0 % angehoben, da die Steigerungen der Kopfschadenstatistiken einen Anstieg der Beihilfekosten für Versorgungsempfänger erwarten lassen. Diese Entwicklung wurde im Jahresabschluss 2020 in größerem Umfang erwartet, sodass dieser Zuschlagsprozentsatz, auch aufgrund der Entwicklung bei den Pflegekosten, entsprechend auf 6 % angepasst worden ist. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 wurde dieser Zuschlagssatz von 6 % beibehalten, da die Pandemie noch immer die Ein- und Ausgaben der Krankenkassen beeinflusste. Im Jahresabschluss 2022 wurde der Satz auf 8% erhöht, da die Kostensituation der Kranken- und Pflegekassen sich vermutlich weiter verschärfen wird. Diese Situation hat sich unter Berücksichtigung der steigenden tatsächlichen Zahlungsbeträge für Beihilfen bestätigt. Der Sicherheitszuschlag von 8% wurde im Rahmen der Jahresabschlüsse 2023 und 2024 beibehalten. Die Kostenentwicklung bei den Krankenkassen soll in den nächsten Jahresabschlüssen weiter Berücksichtigung finden. Die Bürgermeister der kreisangehörigen Kommunen haben den Kreis gebeten, den Si-

Anhang

cherheitszuschlag im Sinne einer Entlastung der umlagezahlenden Städte und Gemeinden zu überdenken und zu senken. Um den Jahresabschluss zu entlasten und die Eigenkapitalsituation zu entschärfen, soll der Sicherheitszuschlag daher im Jahresabschluss 2025 halbiert werden. Somit ergibt sich insgesamt ein Anteil der Beihilferückstellungen an den Pensionsrückstellungen zum 31.12.2025 i. H. v. 28,28 % (Vorjahr: 32,28 %).

Entwicklung des prozentualen Anteils der Beihilferückstellungen an den Pensionsrückstellungen seit Verfahrensumstellung:

Jahresabschluss	Prozentwert Verhältnis Beihilfezahlungen zu Versorgungsbezügen	Erhöhung des Prozentwertes im Jahresabschluss	Prozentsatz insgesamt
2015	17,85 %	5,0 %	22,85 %
2016	17,85 %	5,0 %	22,85 %
2017	19,61 %	3,5 %	23,11 %
2018	19,61 %	5,0 %	24,61 %
2019	21,08 %	5,0 %	26,08 %
2020	21,59 %	6,0 %	27,59 %
2021	22,88 %	6,0 %	28,88 %
2022	23,48 %	8,0 %	31,48 %
2023	24,14 %	8,0 %	32,14 %
2024	24,28 %	8,0 %	32,28 %
2025	24,28 %	4,0 %	28,28 %

Die Veränderungen stellen sich wie folgt dar:

Die Rückstellungen werden im Saldo um 5.696.901 € erhöht. Dies führt zu einer Verschlechterung des Jahresergebnisses 2025 i. H. v. rd. 0,897 Mio. € im Vergleich zu den Planansätzen (4.799.999 €). Hauptursächlich ist die steigende Lebenserwartung der Pensionäre bzw. Hinterbliebenen. Dies führt dazu, dass eine Zuführung zu den Pensionsrückstellungen für Pensionäre erforderlich war.

Der Statuswechsel vom aktiven Beamtenstatus zum Versorgungsempfänger wird seit 2012 als Passivtausch verbucht. Vorab erfolgen die Zuführungen zu den Rückstellungen für das abgelaufene Kalenderjahr für diese Personengruppe (s. o.). Insgesamt wurde der Eintritt in den Ruhestand für 5 Beamtinnen und Beamte buchungstechnisch in 2025 umgesetzt.

	Endbestand 31.12.2024	Inanspruch- nahme 2025	Zwischenergebnis 31.12.2025 nach Inanspruchnahme	Zuführungen (+) / Auflösungen (-) Pensions- und Beihilferück- stellungen 31.12.2025	Zwischenergebnis 31.12.2025	Umgliederung durch Pensionierung (Passivtausch)	Endbestand 31.12.2025
Rückstellungsgrund	€	€	€	€	€	€	€
Gesamtsumme:	165.948.324 €	- 10.163.065 €	155.785.259 €	5.696.901 €	171.645.225 €	- €	171.645.225 €
Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	52.838.055 €		52.838.055 €	7.166.361 €	60.004.416 €	- 3.092.489 €	56.911.927 €
Pensionsrückstellungen f. Versorgungsempfänger	72.614.261 €	- 8.682.482,68 €	63.931.778 €	1.186.456 €	73.800.717 €	3.092.489 €	76.893.206 €
Beihilferückstellungen f. Beschäftigte	17.379.502 €		17.379.502 €	- 410.253 €	16.969.249 €	- 799.289 €	16.169.960 €
Beihilferückstellungen f. Versorgungsempfänger	23.116.506 €	- 1.480.582,63 €	21.635.923 €	- 2.245.663 €	20.870.843 €	799.289 €	21.670.132 €

Wäre die Inanspruchnahme der Rückstellungen ergebnisneutral im Jahresabschluss verbucht worden, hätten die Zuführungen zu den Rückstellungen im Aufwand sich um diesen Betrag erhöht (s. o., Inanspruchnahme insgesamt: 10.163.065 €). Diese saldierte Buchungsweise wird seit der Eröffnungsbilanz umgesetzt und bereits im Rahmen der Planung der Haushaltsansätze berücksichtigt.

3.2 Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit

Bei der Altersteilzeit handelt es sich um eine besondere Form von Teilzeitarbeit im Alter, die rechtlich geregelt ist. Für Mitarbeiter/-innen, die sich noch in der aktiven Freizeitphase der Altersteilzeit befinden, werden Rückstellungen (gemäß § 37 KomHVO) bis zu deren Eintritt in die Freizeitphase aufgebaut.

Der Kreis Warendorf ist neue Altersteilzeitvereinbarungen nur bis Ende 2024 eingegangen. Da sich in 2025 noch Mitarbeiter/-innen in der aktiven Freizeitphase der Altersteilzeit befanden, wurden der Rückstellung in 2025 Beträge zugeführt.

In 2025 wurde der Rückstellung (R06-08) ein Betrag i. H. v. 272.074,95 € zugeführt. Die Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit betrug für Beamte 135.501,63 € und für tariflich Beschäftigte 136.573,32 €.

Die Inanspruchnahme der Rückstellung für Altersteilzeit erfolgte i. H. v. insgesamt 604.809,16 €. Hierfür wurden die unterjährig generierten Aufwendungen reduziert: Bezüge der Beamten um 438.298,23 € und Vergütung der tarifl. Beschäftigten um 166.510,93 €.

Damit wurde die Inanspruchnahme der Rückstellung ergebnisneutral verbucht. Erträge aus der Auflösung ATZ-Rückstellung ergaben sich nicht.

Der Bestand der Rückstellung für Altersteilzeit zum 31.12.2025 beläuft sich auf 878.786,59 € (Vorjahr: 1.211.520,80 €).

4. Verbindlichkeiten

Eine Gesamtübersicht der Verbindlichkeiten kann dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3) entnommen werden. Das Saldierungsverbot zwischen Forderungen und Verbindlichkeiten gemäß § 42 Abs. 2 KomHVO NRW wurde beachtet. Der Verbindlichkeitspiegel ordnet die Verbindlichkeiten nach den Fälligkeiten der jeweiligen (Teil-) Zahlungen. Damit wird die Liquiditätsbelastung der künftigen Jahre deutlicher ausgewiesen. Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt.

Im Haushaltsjahr 2025 wurden keine Investitionskredite aufgenommen. Die planmäßige Tilgung von Krediten i. H. v. rd. 318,7 T€ ist erfolgt. Der Schuldenstand zum 31.12.2025 liegt bei rd. 3,22 Mio. €. Betrachtet man die vergangenen Haushaltsjahre, so wurden die langfristigen Verbindlichkeiten kontinuierlich abgebaut.

Aufgrund einer durchgeführten Umbuchung im Jahr 2025 i. H. v. rd. 2,13 Mio. € werden fortan die Restbestände der Investitionskredite, die bei der Sparkasse

Anhang

Münsterland Ost aufgenommen wurden, unter der Bilanzposition 4.2.4 „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich“ ausgewiesen statt wie bislang unter 4.2.5 „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten“.

Die Zahlungsfähigkeit ist durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen. Soweit dafür keine anderen Mittel zur Verfügung stehen, werden zur rechtzeitigen Leistung der Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung bis zum Höchstbetrag laut Haushaltssatzung aufgenommen (vgl. § 53 KrO i. V. m. § 89 GO). In § 5 der Haushaltssatzung des Kreises Warendorf für das Jahr 2025 ist der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung auf 25.000.000 € festgesetzt worden. Zur Verstärkung der Liquidität wurden im Haushaltsjahr 2025 bei Bedarf Kassenkredite aufgenommen. Die Gesamthöhe der zum Bilanzstichtag 31.12.2025 aufgenommenen Liquiditätskredite beträgt rd. 8,77 Mio. €. Hinzu kommt der Stand der Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung aus dem Schulinfrastrukturprogramm „Gute Schule 2020“ i. H. v. rd. 1,21 Mio. €, sodass der Gesamtbetrag in der Bilanzposition 4.3 „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ einen Betrag i. H. v. rd. 9,98 Mio. € aufweist.

Der Kreis Warendorf verfügt über keinerlei Darlehen in Fremdwährung.

Unter der Bilanzposition „Erhaltene Anzahlungen“ werden u. a. die pauschalen Zuweisungen für größere Investitionen angespart. Insbesondere die Investitionspauschale i. H. v. rd. 7 Mio. € und noch nicht verwendete Zuwendungen für Straßenbaumaßnahmen i. H. v. rd. 4,23 Mio. € sind enthalten.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Auf der Passivseite der Bilanz wurden Rechnungsabgrenzungsposten angesetzt, wenn Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag eingegangen sind, diese aber Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, z. B. für

- Finanzhilfe "Pakt ÖGD" 5. Tranche- Finanzierung des Personalaufwuchs ÖGD
- Zuwendung zusätzliche Plätze Kita U3/Ü3
- Zuwendung Deutschlandticket
- Ersatzgelder
- Mittel der Schulsozialarbeit 2025/2026

Der Bestand der passiven Rechnungsabgrenzungsposten zum 31.12.2025 ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Den Zuführungen in Höhe von insgesamt rd. 19,9 Mio. € stehen Verbräuche in Höhe von rd. 8,5 Mio. € gegenüber.

V. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung für das Jahr 2025 schließt mit einem Jahresfehlbetrag i. H. v. 21.419.342,40 € ab. Der vom Kreistag verabschiedete Haushaltsplan 2025 sah unter Berücksichtigung eines globalen Minderaufwandes i. H. v. 2 Mio. € im Ergebnisplan ein Defizit i. H. v. rd. 19,58 Mio. € vor.

Ergebnisrechnung	Plan €	Ergebnis €
ord. Erträge	616.428.625	630.865.731
ord. Aufwendungen	639.376.611	653.317.836
ord. Ergebnis	- 22.947.986	- 22.452.104
Finanzerträge	1.464.950	1.190.463
Finanzaufwendungen	94.000	157.701
Finanzergebnis	1.370.950	1.032.762
Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	- 21.577.036	- 21.419.342
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Globaler Minderaufwand	2.000.000	0
Jahresergebnis	- 19.577.036	- 21.419.342

Plan aus: Spalte "Ansatz 2025" Haushaltsplan 2025

Die Darstellung der Ergebnisrechnung orientiert sich an den einzelnen Positionsnummern des Ergebnisplanes. Im Folgenden werden Erläuterungen zu wesentlichen Positionen bzw. Abweichungen gegeben.

Erträge

01 Steuern und ähnliche Abgaben

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Steuern und ähnliche Abgaben	4.814.000	5.029.999	215.999

In dieser Position sind ausschließlich Ausgleichsleistungen des Landes für den Fortfall des Wohngeldes im Rahmen der SGB II Leistungen erfasst. Die Festsetzung 2025, welche sich an den NRW-weiten IST-Ausgaben für KdU des Vorjahres und dem Anteil, den der Kreis Warendorf daran hat, bemisst, war mit 4,814 T€ veranschlagt.

Der Mehrertrag lässt sich durch eine höhere, tatsächliche Zuteilung erklären.

Anhang

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Schlüsselzuweisungen	48.250.000	48.249.811	- 189
Kreisumlage	169.770.000	169.766.546	- 3.454
Jugendamtsumlage	55.580.000	55.583.508	3.508
Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke	64.401.897	73.262.770	8.860.873
Investitionszuweisungen des Landes (Schulpauschale konsumtiv)	2.130.000	2.200.307	70.307
Zuweisungen für laufenden Zwecke vom Bund	120.000	349.356	229.356
Zuweisungen v. Gemeinden und Gemeindeverbänden für laufende Zwecke	210.296	3.498.553	3.288.257
Zuweisungen f. laufenden Zwecke von Zweckverbänden	1.329.700	2.273.879	944.179
Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	203.200	216.858	13.658
Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	194.497	617.090	422.593
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.732.300	5.214.023	481.723
Gesamt	346.921.890	361.232.701	14.310.811

In diesem Ergebnis sind die Schlüsselzuweisungen vom Land, die Kreis- und Jugendamtsumlage, Zuweisungen des Bundes und des Landes für laufende Zwecke sowie die Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuwendungen enthalten.

Das Produkt 120210 „ÖPNV“ zeigt bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land eine Ergebnisverbesserung i. H. v. rd. 6,86 Mio. € auf. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Erträge aus der Förderung des Deutschlandtickets, welche nicht im Haushalt 2025 veranschlagt waren. Die Mittel wurden weitergeleitet (s. Mehraufwendungen Pos. 15).

Eine weitere Ergebnisverbesserung weisen die Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke im Bereich der Tagesbetreuung für Kinder (Produkt 060510) mit rd. 1,47 Mio. € aufgrund von zusätzlichen Förderprogrammen aus. Diese Fördermittel hat der Kreis weitergeleitet, so dass den Mehrerträgen Mehraufwendungen bei Pos. 15 im Produkt 060510 gegenüberstehen.

Der Kreis Warendorf hat im Jahr 2025 erstmalig einen Belastungsausgleich gemäß der Belastungsausgleichsverordnung im Produkt 050810 „Betreuungen für Erwachsene“ für die Jahre 2023-2025 i. H. v. rd. 413 T€ vom Land NRW erhalten, die nicht im Haushalt eingeplant war.

Der Kreis Warendorf hat in 2025 eine Schulpauschale i. H. v. rd. 2,13 Mio. € erhalten. Die Schulpauschale wurde vollständig im konsumtiven Bereich für bauliche Unterhaltungsmaßnahmen (rd. 696 T€), IT an Schulen (rd. 893 T€), Förderschulen und GWG's an Schulen (544 T€) verwendet.

Das Produkt 010410 „Informationstechnik“ zeigt bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund und Land eine Ergebnisverbesserung i. H. v. rd. 600 T€ auf. Hierbei handelt es sich um die Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten „ÖGD Zuschuss“ (pRAP23-004 und pRAP24-006), die nicht im Haushalt 2025 veranschlagt war. Die zweckgebundenen Fördergelder sind in den Jahren 2023 bzw. 2024 eingegangen und wurden nun teilweise in 2025 verwendet. Den Mehrerträgen aus der Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten stehen entsprechende Mehraufwendungen bei den Pos. 13 und 15 im Produkt 010410 gegenüber.

Eine wesentliche Ergebnisverbesserung i. H. v. rd. 3,12 Mio. € im Bereich der Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden für laufende Zwecke ist im Produkt 060510 „Tagesbetreuung für Kinder“ auf das Investitionsförderprogramm für den Ausbau von Kitaplätzen zurückzuführen. Diese Gelder leitet der Kreis weiter, so dass den Mehrerträgen Mehraufwendungen bei Pos. 15 im Produkt 060510 gegenüberstehen.

Bei den Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden hat der Kreis Warendorf eine Bewilligung i. H. v. rd. 2,97 Mio. € aus dem Teilraumkonto für das Jahr 2025 erhalten. Die Mittel wurden unter anderem zur Deckung von Verkehrsleistungen und anderer Maßnahmen im ÖPNV verwendet. Über den Restbetrag wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten i. H. v. 1,18 Mio. € gebildet. Zusätzlich wurden passive Rechnungsabgrenzungsposten aus den Vorjahren i. H. v. rd. 485 T€ ertragswirksam aufgelöst.

Eine weitere Ergebnisverbesserung weisen die Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen bei den Berufskollegs (Produkt 030110) mit rd. 330 T€ aus. Aufgrund der ertragswirksamen Auflösung der in den Vorjahren gebildeten passiven Rechnungsabgrenzungsposten konnten höhere Fördermittel für die Erasmus-Projekte zur Verfügung gestellt werden. Zudem konnten Mehrerträge bei Erasmus-Projekten erzielt werden, da die Berufskollegs weitere Projekte beantragt haben, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht bekannt waren. Diesen Fördermitteln stehen entsprechend Mehraufwendungen bei Pos. 16 im Produkt 030110 gegenüber. Zudem wurden neue Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

03 Sonstige Transfererträge

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Sonstige Transfererträge	4.780.500	5.252.344	471.844

Unter den sonstigen Transfererträgen wird hauptsächlich der Ersatz von sozialen Leistungen aus den Produktbereichen 05 und 06 – Soziale Leistungen sowie Kinder-, Jugend- und Familienhilfe – abgebildet.

Anhang

Die nachfolgende Tabelle weist aus, dass sowohl Mehr- als auch Mindererträge vor allem im Bereich der sozialen Hilfen zu verzeichnen sind. Die Abweichungen von den Ansätzen des Haushaltes bestätigen erneut, dass diese Rückflüsse von Hilfeempfängern und Unterhaltsverpflichteten schwer kalkulierbar sind.

Produkt	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung 2025 €
050110	Hilfe zum Lebensunterhalt	150.000	213.861	63.861
050120	Grundsicherung im Alter/Erw erbsminderung	800.000	945.706	145.706
050130	Hilfe in bes. Lebenssituationen	110.000	40.820	-69.180
050310	Soziale Teilhabe (Engliederungshilfe)	30.000	99.165	69.165
050440	Pflege	650.000	714.384	64.384
Summe	Budget Sozialamt	1.740.000	2.013.935	273.935
050910	Unterhaltsvorschuss	400.000	222.443	-177.557
060130	Soziale Prävention und frühe Hilfen	50.000	43.942	-6.058
060220	Flexible erzieherische Hilfen	2.500	13.751	11.251
060230	Mitwirkung gerichtl. Verfahren	-	558	558
060310	Engliederungshilfe seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	75.000	103.416	28.416
060410	außerfamiliäre Hilfsformen	750.000	900.132	150.132
Summe	Budget f. Kinder, Jug., Familien	1.277.500	1.284.241	6.741
050210	Grundsicherung für Arbeitssuchende	1.763.000	1.952.039	189.039
Summe	Budget Jobcenter	1.763.000	1.952.039	189.039
160120	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	-	2.129	2.129
Summe	Budget Kämmerei	-	2.129	2.129
	Gesamtsumme	4.780.500	5.252.344	471.844

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.844.481	34.193.155	1.348.674

Die Abweichungen gegenüber den Erwartungen des Haushaltsplanes 2025 zeigen sich in folgenden Produktgruppen:

Produktgruppe	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung 2025 €
0101	Personalangelegenheiten	1.700	2.585	885
0103	Zentrale Dienste	7.000	7.347	347
0106	Finanzmanagement	400	-	-400
0108	Kreispolizeibehörde	140.000	107.182	-32.818
0202	Ordnungsangelegenheiten	711.000	646.858	-64.142
0203	Rettungsdienst	14.931.731	15.241.714	309.983
0204	Straßenverkehr	3.435.000	3.949.845	514.845
0206	Lebensmittelüberwachung	245.000	266.066	21.066
0207	Veterinärdienst	92.000	120.903	28.903
0301	Schulen	61.200	76.338	15.138
0302	Sonstige schulische Aufgaben	2.100	1.887	-213
0502	Grundsicherungsleistungen nach SGB II	4.000	2.212	-1.788
0504	Sonstige Soziale Leistungen (Heimaufsicht)	105.250	82.386	-22.864
0508	Soziale Leistungen des Gesundheitsamtes	1.600	2.510	910
0601	Förderung v. jungen Menschen u. ihren Familien	3.000	1.960	-1.040
0605	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	8.885.000	8.667.136	-217.864
0701	Gesundheitsdienste	231.500	226.860	-4.640
0902	Geoinformationen	642.500	627.606	-14.894
1001	Bau- und Grundstücksordnung	2.656.500	3.316.801	660.301
1002	Wohnungsbauförderung	150.000	197.186	47.186
1101	Abfallentsorgung	7.000	6.704	-296
1201	Straßenbau und -unterhaltung	2.000	1.351	-649
1301	Landschaftspflege, Naturschutz	219.000	211.974	-7.026
1401	Gewässerschutz	280.000	393.613	113.613
1402	Bodenschutz	30.000	34.132	4.132
	Summen	32.844.481	34.193.155	1.348.674

Rettungsdienst (0203)

Im Produkt 020320 „Rettungsdienst“ sind Mehrerträge zu verzeichnen. Diese sind nicht auf erhöhte Abrechnungserträge zurückzuführen, sondern auf hohe Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich. Im Jahr 2025 wurden insgesamt rd. 2,56 Mio. € Gebührenüberschüsse aus den Vorjahren aufgelöst (Plan: rd. 0,7 Mio. €). So konnten die Gebührensätze für die Einrichtung des Rettungsdienstes im Vergleich zum Vorjahr weitestgehend konstant gehalten werden. Da die Rettungsdienstgebührensatzung für das Jahr 2025 erst zum Ende des Jahres 2025 überarbeitet wurde, konnte die tatsächliche Höhe der Auflösung des Sonderpostens nicht in der Haushaltsplanaufstellung für das Jahr 2025 berücksichtigt werden (KT-Sitzung am 05.12.2025; Vorlagen-Nr.: 227/2025). Die Erträge aus der Abrechnung der Einsätze sind hingegen deutlich geringer als im Haushaltsplan 2025 ursprünglich geplant (Minderertrag rd. 1,56 Mio. €).

Straßenverkehr (0204)

Es sind Mehrerträge in den Produkten 020430 „Fahrerlaubnisse und Fahrschulangelegenheiten“ (rd. 107 T€) und 020440 „Kfz-Zulassungen“ (rd. 401 T€) zu verzeichnen.

Im Produkt 020430 „Fahrerlaubnisse und Fahrschulangelegenheiten“ sind die Mehrerträge im Wesentlichen auf weiterhin hohe und nur eingeschränkt prognostizierbare Antragszahlen im Zusammenhang mit den verpflichtenden Führerscheintauschen zurückzuführen. Im Januar 2025 endete die Frist für den Umtausch der letzten Papierführerscheine (ausgenommen Geburtsjahrgänge vor 1953), gefolgt

Anhang

von der Frist für den Umtausch der ersten Kartenführerscheine zu Beginn des Jahres 2026. Bei Einführung des Kartenführerscheins bestand eine hohe Nachfrage, sodass seinerzeit zahlreiche Umtausche vom Papier- zum Kartenführerschein erfolgten. Entsprechend musste eine große Anzahl dieser sogenannten „Führerscheine der ersten Generation“ bis spätestens zum 19. Januar 2026 umgetauscht werden, wobei ein Teil der Anträge bereits im Jahr 2025 einging. Zusätzlich wirkte sich eine zwischenzeitlich erfolgte Erhöhung der Umtauschgebühr auf die Einnahmesituation aus.

Im Produkt 020440 „Kfz-Zulassungen“ resultieren die Mehrerträge neben ebenfalls schwer prognostizierbaren Fallzahlen im Wesentlichen aus der Erhöhung der Gebühren für Abmeldungen am Schalter um 10 Euro je Vorgang. Bei rund 27.000 Abmeldungen im Jahr 2025, von denen ein erheblicher Anteil vor Ort am Schalter abgewickelt wurde, ergibt sich daraus eine deutliche Steigerung der Einnahmen.

Bau- und Grundstücksordnung (1001)

Die Mehrerträge von rd. 660 T€ sind im Wesentlichen auf das Produkt 100110 „Genehmigungsverfahren“ (rd. 498 T€) zurückzuführen aufgrund einzelner, sehr hoher Gebühren für Baugenehmigungen im Gewerbe. Auch in den Produkten 100115 „Immissionsschutz“ (rd. 61 T€) und 100120 „Bauüberwachung u. -überprüfung“ (rd. 75 T€) sind Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren entstanden.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	926.312	816.459	- 109.853

Hier sind u. a. Mieten für bewegliches und unbewegliches Vermögen, Erträge aus dem Verkauf von Vorräten sowie sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte veranschlagt und gebucht worden.

06 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	205.027.111	200.881.711	- 4.145.400

Die nachfolgende Tabelle zeigt, dass die vier größten Abweichungen zum Ansatz im Bereich der SGB XII Grundversorgung u. Leistungen, der SGB II Grundsicherungsleistungen, der Außerfamiliären Hilfsformen sowie im Bereich Allgemeine Finanzwirtschaft zu verzeichnen waren:

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung 2025 €
0101	Personalangelegenheiten	510.280	594.568	84.288
0103	Zentrale Dienste	431.400	484.855	53.455
0104	Informationstechnik	170.288	179.993	9.705
0105	Rechnungsprüfung	219.900	253.605	33.705
0106	Finanzmanagement	14.500	15.163	663
0107	Immobilienmanagement	131.100	101.951	-29.149
0109	Büro des Landrats	-	3.790	3.790
0110	Serviceeinrichtungen	333.870	353.393	19.523
0201	Statistik und Wahlen	20.000	20.097	97
0202	Ordnungsangelegenheiten	137.500	208.002	70.502
0203	Feuerschutz, Rettungsdienst	1.979.000	2.234.313	255.313
0206	Lebensmittelüberwachung	3.200	7.836	4.636
0207	Veterinärdienst	2.600	845	-1.755
0301	Schulen	31.660	26.804	-4.856
0302	Sonstige schulische Aufgaben	1.427.360	1.316.284	-111.076
0401	Kultur- und Heimatpflege	132.600	127.883	-4.717
0501	Grundversorgung u. Leistungen SGB XII	31.604.900	33.032.482	1.427.582
0502	Grundsicherungsleistungen SGB II	134.236.195	126.371.975	-7.864.220
0503	Soziale Teilhabe und Schwerbehindertenangelegenheiten SGB IX	559.060	679.940	120.880
0504	sonstige soziale Leistungen	521.100	806.750	285.650
0508	Soziale Leistungen des Gesundheitsamtes	391.780	279.487	-112.293
0509	Unterhaltsvorschussleistungen	3.290.000	3.376.650	86.650
0601	Förderung von jungen Menschen und ihren Familien	290.230	335.424	45.194
0602	Familienergänzende Leistungen	228.276	262.553	34.277
0603	Hilfen für seelisch beh. Kinder u. Jugendliche	47.558	51.918	4.360
0604	Außerfamiliäre Hilfsformen	8.556.299	10.908.384	2.352.085
0605	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	95.115	102.384	7.269
0701	Gesundheitsdienste	932.340	1.355.156	422.816
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	-	613	-613
0902	Geoinformation	8.500	3.500	-5.000
1001	Bau- und Grundstücksordnung	436.400	450.757	14.357
1002	Wohnungsbauförderung	5.000	5.569	569
1101	Abfallentsorgung	500	-	-500
1201	Straßenbau und -unterhaltung	22.000	104.010	82.010
1202	ÖPNV	1.113.000	637.667	-475.333
1401	Gewässerschutz	78.600	82.351	3.751
1402	Bodenschutz	57.500	-	-57.500
1403	Klimaschutz und Klimawandelanpassung	186.500	173.119	-13.381
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.821.000	15.932.866	-888.134
	Summen	205.027.111	200.881.711	-4.145.400

Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII (0501)

Im Produkt 050120 „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung“ sind Mehrerträge i. H. v. rd. 1,43 Mio. € vereinnahmt worden. Die Nettoaussgaben der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII werden vollständig vom Bund erstattet. Niederschwellige Leistungen an Personen unterhalb des Pflegegrades 2 können über die Grundsicherung abgedeckt werden. Die durchschnittlichen Fallkosten für Leistungen außerhalb von Einrichtungen sind aufgrund steigender Fallzahlen höher ausgefallen als geplant. Dies führt zu Mehraufwendungen gegenüber dem Ansatz und durch die vollständige Erstattung durch den Bund auch zu Mehrerträgen.

Grundsicherungsleistungen SGB II (0502)

Die Produktgruppe 0502 „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ weist bei den Kostenerstattungen einen Minderertrag i. H. v. rd. 7,86 Mio. € aus. Minderaufwendungen im Bereich Kosten der Unterkunft und Heizung (KdU) sowie beim Bürgergeld aufgrund z. B. der gesunkenen Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (Plan

Anhang

2025: 8.400, Ist 2025: 7.869) haben zu geringeren Erstattungsleistungen vonseiten des Bundes geführt. Aufwendungen für Eingliederungsleistungen werden vollständig vom Bund getragen und sind somit saldenneutral. Die Aufwendungen für Unterkunftskosten werden nur zum Teil refinanziert.

Außerfamiliäre Hilfsformen (0604)

Im Produkt 060410 „Außerfamiliäre Hilfsformen“ sind Mehrerträge i. H. v. rd. 2,35 Mio. € aus Kostenerstattungen von anderen Jugendämtern sowie erhöhten Erstattungen des Landes für Kosten für die Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen Ausländern zu verzeichnen. Das Land trägt 100 % dieser Kosten. Den Mehrerträgen aus dem Bereich der unbegleiteten minderjährigen Ausländer stehen Mehraufwendungen gegenüber (Pos. 15). Weitere hohe Mehrerträge bei den Kostenerstattungen sind durch Fallabgaben aufgrund von Zuständigkeitswechseln und Kostenerstattungen für die Vollzeitpflege entstanden (rd. 1,7 Mio. €). Auch diesen Mehrerträgen stehen Mehraufwendungen im Jahr 2025 und ggf. auch in Vorjahren gegenüber (Pos. 15). Durch die verzögerten Fallübernahmen von anderen Jugendämtern können Kostenerstattungen zum Teil erst später geltend gemacht werden.

Allgemeine Finanzwirtschaft (1601)

Die gesunkene Zahl der Bedarfsgemeinschaften sowie die gesunkenen Kosten der Unterkunft im Bereich der Grundsicherungsleistungen wirken sich ebenfalls auf die Bundeserstattung gemäß § 46 SGB II an den Kosten der Unterkunft aus, die zur allgemeinen finanziellen Entlastung der Kommunen ohne Zweckbindung dient und daher im Produkt 160110 veranschlagt und verbucht wird.

07 Sonstige ordentliche Erträge

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Sonstige ordentliche Erträge	21.049.331	23.402.118	2.352.787

Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung 2025 €
Erstattung von Steuern	6.000	16.482	10.482
Erträge Verkauf v. GWG's und Festwerte des Anlagevermögens	-	1.000	1.000
Buß- und Zwangsgelder	5.865.450	6.280.037	414.587
Säumniszuschläge, Stundungszinsen öffentl.-rechtl.	255.000	270.731	15.731
Säumniszuschläge, Stundungszinsen privatrechtl.	11.000	3.174	- 7.827
Zahlungseingänge auf abgeschriebene Forderungen	681.700	655.975	- 25.725
Ertrag aus der Auflösung von SoPo aus GuteSchule 2020	147.000	229.084	82.084
Erträge a. d. Erhöhung von Festwerten	-	11.670	11.670
Erträge aus Herabsetzung oder Auflösung von Rückstellungen	1.000.000	1.874.230	874.230
Erträge Auflösung oder Herabsetzung von Beihilferückst. Aktive	-	410.253	410.253
Erträge Auflösung oder Herabsetzung von Beihilferückst. Vers.Empf.	1.500.001	2.245.663	745.662
Erträge Auflösung oder Herabsetzung von Pensionsrückst. Vers.Empf.	2.299.999	-	- 2.299.999
Erträge Auflösung oder Herabsetzung Rückstellung Urlaub/Überstunden	-	75.500	75.500
sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	332.881	1.119.803	786.922
Versicherungsleistungen/Schadensersatz	91.000	300.296	209.296
Mutterschaftsgeld	250.000	240.942	- 9.058
Andere sonst. Ordentl. Erträge aus lfd. Verw. Tät.	891.450	696.031	- 195.419
Andere sonst. Ordentl. Erträge aus lfd. Verw. Tät. 19%	2.750	19.380	16.630
Erstattung überzahlter Leistungen SGB II	-	894	894
Gutschriften das Vorjahr betreffend	30.100	1.704.562	1.674.462
Erstattung von überzahlten Leistungen Bürgergeld	1.721.000	2.113.419	392.419
Erstattung von überzahlten Leistungen Bürgergeld aus Altforderungen	-	2.418	2.418
Erstattung von überzahlten Leistungen KdU	1.398.000	1.590.094	192.094
Erstattung von überzahlten Leistungen KdU aus Altforderungen	-	- 5.599	- 5.599
Leistungen von Sozialleistungsträgern/Bundesanteil	3.325.000	2.510.104	- 814.896
Leistungen von Sozialleistungsträgern/kommunaler Anteil	1.241.000	1.035.974	- 205.026
Summen	21.049.331	23.402.118	2.352.787

Buß- und Zwangsgelder

Die größte eingeplante Ertragsposition ist der Ansatz für Buß- und Zwangsgelder mit 5.865.450 €. Das Ergebnis beläuft sich auf rd. 6.280.037 € (Vorjahr: rd. 5.874.253 €). Die entstandenen Mehrerträge i. H. v. rd. 415 T€ sind insbesondere auf die Bereiche „Verkehrsordnungswidrigkeiten“ (Produkt 020420; Mehrertrag rd. 288 T€) und „Bauüberwachung“ (Produkt 100120; Mehrertrag rd. 54 T€) zurückzuführen.

Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

Unter dieser Position werden unter anderem die Reduzierung von Pauschalwertberichtigungen und die Erhöhung der Forderungen gegenüber dem Land NRW für übergeleitete Beamte verbucht. In 2025 wurden hier Mehrerträge erzielt.

Auflösung bzw. Herabsetzung von Rückstellungen

Der Rückstellungsspiegel als Anlage 5 zum Anhang zur Jahresrechnung weist eine Gesamtsumme für die Auflösung von Rückstellungen i. H. v. 4.530.146,28 € aus. Der sich hieraus ergebende Ertrag in der Ergebnisrechnung ist unter Pos. 07 auszuweisen. Es sind unter anderem folgende wesentliche Rückstellungen aufgelöst worden:

- Regressansprüche NRW.Bank Wohnbauförderung 2023 i. H. v. 401 T€ (Produkt 100210 - Wohnbauförderung)
- Mögliche Sonderprüfungen durch das Bundesministerium für Arbeit und Soziales rd. 547 T€ (Produkt 050210 - Grundsicherung für Arbeitssuchende)
- Versorgungslastenausgleich VLVG/ § 107b BeamVG i. H. v. rd. 57 T€ (Produkt 010110 - Personalangelegenheiten)
- Reisekosten 2024 i. H. v. 52 T€ (Produkt 010110 - Personalangelegenheiten)

Anhang

- Stationäre Hilfen zur Erziehung 2023 (Familienhilfe und Heimpflege) i. H. v. rd. 219 T€ (Produkt 060410 - Außerfamiliäre Hilfsformen)
- Juristische Auseinandersetzungen für Vorbescheide auf Windenergieanlagen i. H. v. 100 T€ (Produkt 100140 - Rechtsmittelverfahren und Beschwerdemanagement)
- Leistungen der freien Träger für ambulante Hilfen zur Erziehung 2023 i. H. v. rd. 71 T€ (Produkt 060220 - Flexible erzieherische Hilfen)
- Leistungen der freien Träger für Eingliederungshilfen 2023 nach § 35 a SGB VIII. i. H. v. rd. 68 T€ (Produkt 060310 - Eingliederungshilfe seel. Behind. Ki/Ju)

Eine wesentliche Auflösungsgröße stellen zudem die Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 2.245.663 € dar. Die eingeplanten Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen für Leistungsempfänger i. H. v. 2.299.999 € konnten nicht realisiert werden.

Über die Entwicklung und Verbuchung der Pensions- und Beihilferückstellungen wird im Anhang unter der entsprechenden Position (Passiva) ausführlich informiert.

Die Auflösung der in Jahresabschlüssen früherer Jahre gebildeten sonstigen Rückstellungen erfolgt, sobald deren Verwendungsgrund entfallen ist und die Rückstellung nicht mehr benötigt wird.

Gutschriften Vorjahr betreffend

Die hier gebuchten Erträge beziehen sich auf Erstattungen, die ihre wirtschaftliche Ursache im Vorjahr haben. Diese Beträge sind nicht vorhersehbar und ergeben sich im Rahmen des Forderungsmanagements. Hierin enthalten sind beispielsweise Rückzahlungen von Billigkeitsleistungen von Verkehrsunternehmen aufgrund von Überkompensationen beim 9 Euro-Ticket und Erstattungen von Ausbildungsverkehrspauschalen von Verkehrsunternehmen (rd. 1.033 T€).

08 Aktivierte Eigenleistungen

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Aktivierte Eigenleistungen	65.000	57.244	- 7.756

Aktivierte Eigenleistungen sind innerbetriebliche Leistungen, die mit eigenen Arbeitskräften und Materialien erstellt werden und die zu den Herstellungskosten einer Investition aktiviert werden. Im Rahmen des Straßen- und Gebäudebaus werden Vermessungsleistungen des Vermessungs- und Katasteramtes in Anspruch genommen. Für diese Leistungen fallen im Vermessungs- und Katasteramt Aufwendungen an. Diese Aufwendungen zählen zu den Herstellungskosten der Straße und sind mit den übrigen Baukosten zu aktivieren. In der Ergebnisrechnung finden Investitionen erst über die Abschreibungen ihren Niederschlag. Da aber der Aufwand unmittelbar verbucht wurde, bedarf es einer Korrektur. Dazu werden die aktivierten Eigenleistungen als Ertrag gebucht.

19 Finanzerträge

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Finanzerträge	1.464.950	1.190.463	- 274.487

Finanzerträge	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung 2025 €
Zinserträge von Kreditinstituten	330.000	101.247	-228.753
Zinserträge von sonst. Inländischen Bereich	241.650	199.215	-42.435
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	883.000	882.081	-919
sonstige Finanzerträge	10.300	7.921	-2.379
Summen	1.464.950	1.190.463	-274.487

Unter dieser Position werden u. a. Zinserträge, insbesondere aus bei Kreditinstituten angelegten Festgeldern, i. H. v. 101.247 € erfasst. Im Jahr 2025 wurden geringere Zinserträge erzielt, da die Liquidität des Kreises Warendorf rückläufig war und infolgedessen weniger Mittel in Fest- und Tagesgelder angelegt werden konnten. Zudem sind die Zinssätze in 2025 spürbar gesunken (ESTER: 02.01.2024: 3,906 %/ 02.01.2025: 2,920 %/ 02.01.2026: 1,936 %).

Des Weiteren sind Zinsen für Arbeitgeberdarlehen (rd. 55 €) enthalten. Folgende Zinserträge aus Gesellschafterdarlehen wurden in 2025 verbucht:

- FMO: rd. 26.763 €
- GKW: rd. 123.228 €
- WLE: rd. 44.700 €
- Radio WAF: rd. 3.854 €
- RELiGIO: rd. 614 €

Der Mindertrag i. H. v. 42.435 € ist insbesondere verursacht durch geringe Zinserträge aus den Gesellschafterdarlehen der WLE. In 2025 wurde das WLE-Gesellschafterdarlehen zeitlich verzögert ausgezahlt. Von dem insgesamt geplanten Abruf i. H. v. 1,333 Mio. € wurden 0,333 Mio. € im Januar 2025 und 1 Mio. € im Oktober 2025 abgerufen. Geplant wurde der vollständige Abruf von 1,333 Mio. € im März 2025. Mit diesem verspäteten Abruf der 1 Mio. € ist der Minderertrag unter anderem zu begründen. Zudem wurde mit 3,5% p. a. Zinsen geplant. Tatsächlich erfolgte lediglich eine durchschnittliche Verzinsung von rd. 2,5 % p. a.

Ertragswirksam verbucht werden konnten ebenso Gewinnausschüttungen der Wasserversorgung Beckum GmbH (Plan: 64.000 €, Ist: 62.289 €), der AWG kommunal (Plan: 350.000 €, Ist: 350.000 €) und der AWG (Plan: 469.000 €, Ist: 469.792 €).

Darüber hinaus sind in 2025 aus Avalprovisionen der RVM und der WLE Erträge i. H. v. rd. 7.921 € angefallen.

Anhang

Aufwendungen**11 Personalaufwendungen**

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Personalaufwendungen	102.067.699	101.552.828	514.871

12 Versorgungsaufwendungen

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Versorgungsaufwendungen	10.049.996	11.351.006	-1.301.010

Die Veränderungen im Personalbudget weist die folgende Tabelle im Einzelnen aus:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	Ansatz Mio. €	Ergebnis Mio. €	Vergleich Mio. €
Besoldung, Dienstaufwendungen, Lohnsteuer, Beihilfen etc.	76,17	76,30	0,13
Versorgungskassenbeiträge aktive Beamte und Beschäftigte	4,57	4,49	-0,07
gesetzliche Sozialversicherung Beschäftigte	12,09	12,82	0,73
Summe Personalaufwand (Pos. 11) (ohne Rückstellungen)	92,82	93,61	0,79
Personalaufwand (Pos. 11) Rückstellungen	9,25	7,94	-1,30
Versorgungsaufwendungen (Pos. 12)	10,05	11,35	1,30
Summe Personal- und Versorgungs- aufwand (Pos. 11+12)	112,12	112,90	0,79
Kostenerstattung für Personal (Pos. 13)	0,50	0,39	-0,11
Personal-/ Versorgungsaufwand (Pos. 11+12+13) insgesamt	112,62	113,30	0,68

Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Ansatz um rd. 0,68 Mio. € gestiegen. Hauptsächlich hierfür ist die Zuführung zu der Pensionsrückstellung für Pensionäre (Pos. 12) i. H. v. rd. 1,19 Mio. €, die zuvor nicht in dieser Höhe im Haushaltsplan 2025 berücksichtigt wurde.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden unter „Passiva – Pensions- und Beihilferückstellungen“ näher erläutert.

13 Aufwand für Sach- und Dienstleistungen

	Plan €	Übertragung aus 2024 €	Ergebnis €	Abweichung (inkl. Übertra- gung) €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.246.985	637.447	30.383.681	- 1.500.751

Aufgrund der Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2024 i. H. v. 637.447 € hat sich der fortgeschriebene Haushaltsansatz auf 31.884.432 € erhöht.

Die nachfolgende Tabelle stellt dar, in welchen Bereichen Maßnahmen durchgeführt worden sind:

Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Übertragung aus 2024 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung 2025 €
baul. Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	3.038.012	605.475	3.318.732	-324.755
Bewirtschaftungskosten sämtl. Grundstücke und Gebäude	3.926.508	-	3.826.656	-99.852
baul. Unterhaltungsaufwand Straßen, Wege, Plätze, Brücken	1.142.000	-	1.025.261	-116.739
Fahrzeugunterhaltung	1.030.650	-	1.139.684	109.034
Unterhaltung sonst. bew. egl. Vermögen	1.952.380	-	2.160.137	207.757
IT-Dienstleistungen	1.160.820	5.504	1.619.387	453.063
Lernmittel für Schulen	92.000	-	70.962	-21.038
Schülerbeförderungskosten	2.236.500	-	2.033.278	-203.222
Kostenerstattungen	6.697.073	-	6.815.739	118.666
Erwerb von Vorräten	151.000	-	68.652	-82.348
Sonstige Dienstleistungen	9.451.502	26.468	7.968.975	-1.508.995
Erwerb von Medikamenten, med. Material	316.100	-	301.308	-14.792
Karte Bildung und Teilhabe	52.440	-	34.910	-17.530
Summen	31.246.985	637.447	30.383.681	-1.500.751

Bauliche Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude

Bei der baulichen Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude sind Minderaufwendungen i. H. v. rd. 325 T€ auf das Produkt Immobilienmanagement zurückzuführen.

Folgende größere Baumaßnahmen bzw. größere Bauabschnitte an kreiseigenen Gebäuden wurden u. a. umgesetzt:

Anhang

Bauliche Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	2025
BK Ahlen - Sanierung WC-Anlagen	34.084,59 €
BK Ahlen - Austausch Brandschutztüren	24.944,76 €
BK Ahlen - Austausch Beleuchtung in der Sporthalle	35.966,88 €
Museum Abtei Liesborn - Malerarbeiten	5.615,78 €
BK Beckum, Kettelerstr. - Fassadensanierung	18.375,87 €
BK Beckum, Kettelerstr. - Sanierung Gymnastikhalle	79.029,28 €
BK Beckum, Kettelerstr. - Austausch GLT	82.060,51 €
BK Beckum, Kettelerstr. - Kanalsanierung und Umschlüsse BT D	103.680,45 €
BK Beckum, Hansaring - Malerarbeiten	16.137,16 €
BK Beckum, Hansaring - Austausch GLT	101.348,82 €
Zulassungsstelle Beckum - Renovierung	89.826,36 €
ALS Warendorf - Dachsanierung BT C	184.275,37 €
ALS Warendorf - Planung hydraulischer Abgleich	5.866,40 €
Kreishaus - Erneuerung Aufzugstüren	109.743,59 €
Kreishaus - Sanierung WC-Anlagen und Teeküche Mitte	111.686,21 €
Kreishaus - Neugestaltung Büroräume	22.758,42 €
Kreishaus - Erneuerung Sprinkleranlage	19.900,00 €
PSBK Warendorf - Kanalsanierung und Umschlüsse Bauteil D	103.680,45 €
PSBK Warendorf - Sanierung Kanalnetz	247.125,97 €
PSBK Warendorf - Umsetzung Brandschutzmaßnahmen	8.971,77 €
PSBK Warendorf - Sanierung Gymnastikhalle BT D	79.029,28 €
Allgemeine Bauunterhaltung (ohne Reparatur)	522.533,00 €
Wartungen	277.112,00 €

Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude

Die nachfolgende Übersicht stellt die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude dar:

Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Übertragung aus 2024 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung 2025 €
Steuern und Abgaben	721.500	-	646.584	-74.916
Strom	834.550	-	816.417	-18.133
Heizung	805.700	-	658.303	-147.397
Gebäudereinigung	1.233.820	-	1.400.415	166.595
Wasser	39.000	-	26.706	-12.294
Abfallbeseitigung	36.550	-	27.453	-9.097
Versicherung	143.838	-	145.039	1.201
Sonstige Bewirtschaftungskosten	111.550	-	105.739	-5.811
Summe	3.926.508	-	3.826.656	-99.852

IT- Dienstleistungen

Bei den IT-Dienstleistungen sind Mehraufwendungen i. H. v. rd. 376 T€ entstanden. Die Mehraufwendungen sind auf die Förderprojekte „Digitalisierung des öffentlichen Gesundheitsdienstes“ (ÖGD) und „Digitalisierung Ausländerbehörde“ zurückzuführen. Die Fördermittel sind bereits in den Jahren 2023 und 2024 eingegangen und es wurden hierfür passive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Der entstandene Aufwand für die Verwendung der Fördermittel ist nun teilweise in 2025 entstanden. Gleichzeitig wurden die passiven Rechnungsabgrenzungsposten in entsprechender Höhe aufgelöst. Somit ist der entstandene Mehraufwand in dieser Position vollständig durch Erträge gedeckt.

Sonstige Dienstleistungen

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind im Vergleich zum Ansatz um 1.509 T€ geringer ausgefallen als veranschlagt.

Ein Teil des Minderaufwandes ist dem Produkt 140310 „Klimaschutz und Klimawandelfolgenanpassung“ zurückzuführen (rd. 224 T€). Im Bereich des Klimaschutzes gab es im Jahr 2025 mehrere Projektverzögerungen (Kreientwicklungsprogramm, Ökoprofit, European-Energy-Award, Klimatisch, energetische Gebäudesanierung). Zusätzlich sind im Produkt 120120 „Glasfaserausbau“ Minderaufwendungen entstanden (rd. 190 T€). Ein Grund hierfür ist, dass im Haushaltsplan 2025 insgesamt 50.000 € für die Mobilfunkmessung durch einen externen Dienstleister enthalten sind. Die tatsächlichen Aufwendungen waren deutlich geringer, da die Messung nicht durch einen externen Dienstleister erfolgte, sondern durch den Mobilfunk-Koordinator des Kreises Warendorf mithilfe einer App der TU-Dortmund. Außerdem sind Minderaufwendungen in dem Produkt entstanden, da bei allen Projekten im Glasfaserausbau Verzögerungen eingetreten sind.

Eine weitere größere Abweichung ist im Produkt 120210 „ÖPNV“ zu verzeichnen (Minderaufwendungen rd. 868 T€). Der Hauptgrund für die Minderaufwendungen in diesem Produkt sind die endgültigen Abrechnungen der Ausbildungsverkehrspauschalen aus Vorjahren mit den Verkehrsunternehmen, die geringer ausgefallen sind. Es konnten für mehrere Jahre die endgültigen Abrechnungen nachgeholt werden. Dies kommt dem Kreis Warendorf zugute, da diese Beträge bei den Verkehrsunternehmen als Einnahmeerlöse gelten und somit die Rechnungen über die Verkehrsleistungen an den Kreis Warendorf reduzieren.

14 Bilanzielle Abschreibungen

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Bilanzielle Abschreibungen	10.222.350	11.413.674	1.191.324
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	338.300	296.134	- 42.164
Abschreibungen auf Sachanlagen	9.884.050	11.117.540	1.233.490

Mit dem NKF sollen der Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen periodengerecht abgebildet werden. Der Vermögensverzehr, der auf die Abnutzung von Vermögensgegenständen zurückzuführen ist, wird über die planmäßige Abschreibung erfasst, die im Rahmen der Nutzungsdauer ermittelt wird. Der im Haushaltsplan 2025 angesetzte Betrag für Abschreibungen wurde um rd. 1.191 T€ überschritten.

Anhang

Übersicht über die bilanziellen Abschreibungen:

Produkt	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung 2025 €
010110	Personalangelegenheiten	300	220	- 80
010130	Personalentwicklung	4.000	2.239	- 1.761
010310	Zentrale Dienste	84.000	81.546	- 2.454
010320	Kreisarchiv	4.000	652	- 3.348
010410	Informationstechnik	1.270.000	1.183.942	- 86.058
010420	Informationstechnik für Bildungseinrichtungen	-	572.457	572.457
010710	Immobilienmanagement	2.837.900	3.228.438	390.538
010810	Kreispolizeibehörde	5.000	5.027	27
010920	Sitzungsdienst	2.000	-	- 2.000
010930	Öffentlichkeitsarbeit/Repräsentation	500	350	- 150
020250	Aufenthalt Ausländer/Asylbew.	1.500	1.488	- 12
020310	Feuerschutz	174.500	159.970	- 14.530
020320	Rettungsdienst	596.800	738.554	141.754
020330	Katastrophenschutz	67.500	87.370	19.870
020340	Leitstelle	107.500	150.541	43.041
020410	Verkehrssicherung	31.000	40.623	9.623
020440	Kfz-Zulassungen	6.500	6.496	- 4
020610	Überw. LM u. Bedarfsgegenst.	13.000	12.752	- 248
020620	Überw. der Fleischhygiene	1.800	1.356	- 444
020710	Tierseuchenbekämpfung	4.000	20	1
020730	Tierschutz	1.200	1.519	319
030110	Berufskollegs	362.400	445.409	83.009
030120	Förderschulen	15.500	21.067	5.567
030230	Medienzentrum	5.200	5.643	443
040120	Museen	56.000	98.746	42.746
040130	Kulturförderung	12.000	12.234	234
060220	Flexible erzieherische Hilfen	7.400	7.323	- 77
060510	Kinder i. Tageseinrichtungen, Tagespflege u. Spielgruppen	55.000	131.706	76.706
070110	Gesundheitshilfe	4.700	3.957	- 743
070150	Impfzentrum	4.500	4.546	46
090110	Räumliche Planung und Entwicklung	300	1.323	1.023
090210	Vermessung/Geobasisdaten	35.000	24.881	- 10.119
090220	Führung von Geobasisdaten	-	954	954
100110	Genehmigungsverfahren	200	623	423
120110	Straßenbau	4.448.350	4.376.863	- 71.487
140120	Wasserwirtschaft und Gewässerschutz	2.500	2.464	- 36
140310	Klimaschutz	300	209	- 91
150110	Tourismusförderung	-	169	169
	Summen	10.222.350	11.413.674	1.191.324

Die Aufwendungen und Erträge aus dem Abgang oder Verkauf von Vermögensgegenständen bzw. aus der Wertveränderung von Finanzanlagen sind gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Dies bedeutet, dass zwar zunächst Buchungen im Abschreibungsaufwand bzw. im Ertrag getätigt worden sind, diese jedoch im Jahresabschluss gegen die Allgemeine Rücklage neutralisiert worden sind. Diese Beträge sind nachrichtlich im Ergebnisplan (Positionen 29 bis 32) ausgewiesen.

Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i. H. v. rd. 5,44 Mio. € gegenüber.

15 Transferaufwendungen

	Plan €	Übertragung aus 2024 €	Ergebnis €	Abweichung (inkl. Übertragung) €
Transferaufwendungen	467.490.064	53.899	478.676.490	11.132.527

Die Transferleistungen sind nach Empfängerbereichen im Haushalt auszuweisen:

Bereich	Ansatz 2025 €	Übertragungen aus 2024 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung (inkl. Übertra- gungen) 2025 €
Gemeinden, Gemeindeverbände	8.831.036	-	8.663.491	-167.545
Zweckverbände	64.000	-	52.769	-11.231
sonstiger öffentlicher Bereich	-	-	956	956
verb. Unternehmen, Beteiligungen	7.389.360	-	13.778.254	6.388.894
private Unternehmen	3.918.000	-	2.804.880	-1.113.120
übrige Bereiche für lfd. Zwecke	90.819.618	53.899	97.210.748	6.337.231
soziale Leistungen				
außerhalb von Einrichtungen	69.126.700	-	66.839.179	-2.287.521
in Einrichtungen	28.150.000	-	39.287.613	11.137.613
sonstige	8.360.000	-	9.268.703	908.703
Jobcenter				
Leistungen Unterkunft/Heizung an Arbeitssuchende	48.153.600	-	46.438.137	-1.715.463
Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	719.000	-	645.149	-73.851
Arbeitslosengeld II, Sozialgeld, SV-Beiträge	93.416.000	-	85.872.657	-7.543.343
Leistungen zur Eingliederung (Bund)	6.668.000	-	5.960.614	-707.386
Leistungen zur Eingliederung -Frauenenhäuser-	304.750	-	305.693	943
Gewährung von Darlehen	667.000	-	719.704	52.704
Aufwendungen arebitsmarktpol. Sonderprogramme	173.000	-	105.737	-67.263
Landschaftsumlage	100.730.000	-	100.722.206	-7.794
Summe	467.490.064	53.899	478.676.490	11.132.527

Wie die Tabelle zeigt, liegen die Schwerpunkte bei den Transferleistungen der übrigen Bereiche (zu denen die Betriebskosten für Kindertageseinrichtungen und die Zuweisungen zu den Investitionen für Einrichtungen der U-3-Betreuung zählen) bei den Leistungen des Sozialamtes, den Leistungen des Jobcenters und der Landschaftsumlage.

In der Ergebnisplanposition 15 „Transferaufwendungen“ sind in 2025 Mehraufwendungen i. H. v. rd. 11,1 Mio. € entstanden. Insbesondere im Produkt 050440 „Pflege“ zeigen sich deutlich höhere Aufwendungen als in der Haushaltsplanung 2025 veranschlagt. Die Mehraufwendungen i. H. v. rd. 6,57 Mio. € in diesem Produkt ergeben sich durch deutlich angestiegene Investitionskosten bei den Pflegeeinrichtungen. Zudem sind die durchschnittlichen monatlichen Kosten für einen Pflegeplatz erheblich angestiegen. Der Anstieg der Eigenbeteiligung zog weiterhin eine erhöhte Nachfrage nach Pflegewohngeld und Sozialhilfe nach sich. Neben der Fallzahlsteigerung in der stationären Hilfe zur Pflege ist insbesondere eine vermehrte Inanspruchnahme der Pflegewohngemeinschaften festzustellen. Hierbei handelt es sich um

Anhang

eine ambulante Hilfe. Die damit verbundenen vergleichsweise hohen Betreuungskosten können häufig nicht aus eigenem Einkommen oder Vermögen gedeckt werden. Dadurch steigen die Ausgaben für die ambulante Hilfe zur Pflege, was Mehraufwendungen zur Folge hatte.

Zudem sind Mehraufwendungen i. H. v. rd. 6,39 Mio. € bei den Zuschüssen an Unternehmen und Beteiligungen entstanden. Diese Mehraufwendungen sind insbesondere auf das Produkt 120210 „ÖPNV“ zurückzuführen. Es handelt sich im Wesentlichen um Aufwendungen aus der Förderung des Deutschlandtickets, welche nicht im Haushalt 2025 veranschlagt waren. Die Mittel vom Land NRW wurden an die Verkehrsunternehmen weitergeleitet. Den Mehraufwendungen stehen somit Mehrerträge gegenüber (s. Mehrerträge Pos. 02).

Weitere Erläuterungen zu den Leistungen des Sozial- und Jugendamtes sowie des Jobcenters befinden sich im Lagebericht.

16 sonstige ordentliche Aufwendungen

	Plan €	Übertragung aus 2024 €	Ergebnis €	Abweichung (inkl. Übertragung) €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.299.517	535.738	19.940.156	1.104.901

Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Übertra- gungen aus 2024 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung (inkl. Übertragungen) 2025 €
ehrenamtl. Tätigkeit, Fraktionen	1.169.500		1.042.028	-127.472
Verfüugungsmittel	11.000		10.943	-57
Beiträge an Verbände und Vereine	501.200		502.394	1.194
Mieten und Pachten	1.429.080		1.588.313	159.233
Leasing	588.250		487.262	-100.988
Telekommunikation	861.000		875.436	14.436
Porto	871.070		935.768	64.698
Versicherungsbeiträge, Steuern	780.975		805.727	24.752
Ausbildung, Fortbildung	1.380.490	22.681	1.246.759	-156.412
Reisekosten	355.470		414.648	59.178
Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	600.450		566.585	-33.865
Dienst- und Schutzkleidung	333.140	31.263	389.755	25.352
Bürobedarf	258.700		242.617	-16.083
sonst. Aufwand aus lfd. Verwaltungstätigkeit	667.737		919.060	251.323
Allg. Geschäftsaufwendungen	4.242.790	476.293	4.089.123	-629.961
Personalnebenaufwendungen	86.415		85.294	-1.121
GWG's zw. 30 € und 800 €	358.500		231.521	-126.979
Ersatzvornahmen	10.000		-	-10.000
Sonstige Aufwendungen für Rechte und Dienste	1.901.850	5.500	1.895.080	-12.270
Schadensfälle	1.200		454.000	452.800
Zuführung SoPo Gebührenaussgleich	-	-	821.231	821.231
Gutschriften für Vorjahre (zurückzuzahlende Gelder)	2.700		830.161	827.461
Auflösung von Zuw. f. Investitionen (ARAP)	303.500		45.700	-257.800
Wertberichtigungen zu Forderungen	1.234.500		1.432.284	197.784
Wertberichtigungen zu Altforderungen Jobcenter	-		10.911	10.911
Pauschalwertberichtigung	350.000		12.673	-337.327
Säumniszuschläge	-		4.885	4.885
Summen	18.299.517	535.738	19.940.156	1.104.902

Die Allgemeinen Geschäftsaufwendungen sind im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz um rd. 630 T€ geringer ausgefallen. In einigen Produkten sind Minderaufwendungen entstanden. Die größte Abweichung ist im Produkt 010420 Informationstechnik für Bildungseinrichtungen (rd. 170 T€) zu verzeichnen, da weniger Beschaffungen von Hardware durchgeführt wurden, bedingt durch unerwartet lange Projektlaufzeiten sowie veränderte Prioritätensetzungen.

Bei den Schadensfällen handelt es sich insbesondere um die Rückstellungsbildung für mögliche Schadensfälle durch das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (300 T€) und um die Rückstellungsbildung für mögliche Regressansprüche der NRW.Bank für die Wohnbauförderungsverfahren (124 T€).

In den Sonderposten für den Gebührenausschlag fließt das Jahresergebnis der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst ein. Das Jahr 2025 schließt mit einem Gebührenüberschuss bei den Rettungsdienstgebühren i. H. v. 821.231,17 € ab. Dieser Überschuss ist gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO als Sonderposten für den Gebührenausschlag passiviert worden.

Im unteren Bereich der Tabelle sind die nicht bzw. schwer planbaren Aufwendungen ausgewiesen, die sich aus dem Forderungsmanagement ergeben. Sie belaufen sich im Ergebnis auf rd. 2.337 T€ (Vorjahr: 3.584 T€).

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	94.000	97.095	3.095

VI. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Für das Haushaltsjahr 2025 ergab sich ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von rd. 27,58 Mio. €. Das Ergebnis fällt damit zwar besser aus als im fortgeschriebenen Haushaltsansatz veranschlagt (Ansatz: - 49,09 Mio. €). Dennoch zeigt der hohe Finanzmittelfehlbetrag deutlich die strukturellen Herausforderungen durch die dynamisch steigenden Aufwendungen und entsprechenden Auszahlungen im Haushalt. Im Jahr 2025 konnte der Kreis Warendorf die laufenden Auszahlungen nicht vollständig durch ihre laufenden Einzahlungen decken. Somit musste der Kreis Warendorf diese Finanzmittel vermehrt durch Liquiditätskredite zur Verfügung stellen.

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.551.820	10.616.826	- 7.934.994

Anhang

Die Tabelle zeigt die tatsächlichen Einzahlungen und stellt diese dem Ansatz 2025 gegenüber:

Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung 2025 €
Schulpauschale	2.130.000	2.132.894	2.894
Investitionspauschale	1.830.000	1.831.125	1.125
Feuerschutzpauschale	20.000	26.820	6.820
Digitalisierung Öffentlicher Gesundheitsdienst Teil C	-300.000	0	300.000
Straßen- und Radwegebau	14.116.450	6.007.200	-8.109.250
diverse Zuschüsse	755.370	618.787	-136.583
Summe	18.551.820	10.616.826	-7.934.994

Der Kreis Warendorf hat in 2025 eine Schulpauschale i. H. v. rd. 2,13 Mio. € erhalten. Die Schulpauschale wurde vollständig im konsumtiven Bereich für bauliche Unterhaltungsmaßnahmen (695.944 €), IT an Schulen (893.212 €), Förderschulen und GWG's an Schulen (543.738 €) verwendet. Bis zum 31.12.2024 wurde insgesamt ein Betrag i. H. v. 2.087.528,28 € aus der Schul- und Bildungspauschale für den Neubau des Schulgebäudes - Schulischer Lernort (ESE) am Standort des Berufskollegs Warendorf an der Von-Ketteler-Straße (Inv.-Nr.: 19.23.001) angespart. In 2025 wurde das Gebäude fertiggestellt und in die Anlagenbuchhaltung aufgenommen. Somit wird der Betrag i. H. v. 2.087.528,28 € auf einen Sonderposten umgebucht. Die Auflösung des Sonderpostens wird parallel zur Abschreibung des Gebäudes erfolgen.

Im Jahr 2025 betrug die Zuwendung aus der Investitionspauschale rd. 1,83 Mio. €. Die in den Vorjahren angesparte Investitionspauschale ist i. H. v. 4,31 Mio. € in 2025 für diverse abgeschlossene Anlagen im Bau verwendet worden.

Aktuell belaufen sich die angesparten Mittel der Investitionspauschale zum 31.12.2025 noch auf 7.021.718,50 €. Diese Mittel sollen für den ersten Bauabschnitt des Bevölkerungsschutzzentrums (Inv.-Nr.: 23.23.010) eingesetzt werden.

Zudem erhält der Kreis Warendorf zur teilweisen Abdeckung der entstandenen Auszahlungen für Investitionen nach dem Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) eine Feuerschutzpauschale. In 2025 belief sich dieser Betrag auf 26.819,82 €. Hinzu steht noch die eine angesparte Feuerschutzpauschale aus den Jahren 2022, 2023 und 2024 i. H. v. insgesamt 51.057,93 € zur Verfügung. Insgesamt weist die Pauschale zum 31.12.2025 somit einen Bestand i. H. v. 77.877,75 € aus. Der Betrag wird für die Beschaffung eines Wechselladerfahrzeugs (Inv. Nr.: 20.32.002) angespart. Die Beschaffung ist für das Jahr 2026 geplant.

Während die Schul- und Bildungspauschale sowie die Investitionspauschale bereits zum Zeitpunkt der Verabschiedung des Haushaltes bekannt waren, hat sich – wie auch in den Vorjahren – gezeigt, dass die tatsächliche Zahlung der Zuwendungen oft von der Erwartung der Verwaltung abweicht. Vor allem im Straßen- und Radwegebau ist eine sichere Planung schwer möglich, wie die Auflistung dieser Zuwendungen in der oberen Tabelle deutlich macht. Dies hat häufig seine Ursache darin,

dass die Zuwendungen in Abschlägen je nach Baufortschritt oder erst nach Fertigstellung der Maßnahme ausgezahlt werden. Zum Teil korrespondiert dies aber auch mit den Auszahlungen für Baumaßnahmen (s. Pos. 25), die sich ebenfalls verschieben.

Im Folgenden sind die erwarteten und tatsächlichen Zuwendungen im Straßen- und Radwegebau genauer aufgeschlüsselt:

Aufteilung der Position: Straßen- und Radwegebau	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung 2025 €
Schulwegsicherung/Verkehrssicherung an	6.250	-	-6.250
Optimierung Anbindung der K30 an L792	-	- 7.700	-7.700
K19/1 Radweg Everswinkel, I. BA	634.600	105.000	-529.600
K19/1 Radweg Everswinkel I.BA	280.000	-	-280.000
Grunderneuerung K 4 Sendenhorst I. BA	-	135.100	135.100
Grunderneuerung K 4 Sendenhorst II. BA	-	262.800	262.800
K 46 Radweg Westbevern	336.000	-	-336.000
K 3 Veloroute Alverskirchen	1.350.000	810.000	-540.000
Umgestaltung Kreisverkehr K 11 Oelde	173.100	-	-173.100
Büstra Bau an der Südumgehung Telgte	988.500	-	-988.500
Neubau Südumgehung Telgte II.BA	500.000	450.000	-50.000
Grunderneuerung K 3/12 Everswinkel I. BA	165.400	-	-165.400
Grunderneuerung K 3/12 Everswinkel II.BA	2.205.000	1.973.100	-231.900
Grunderneuerung K 38/4 Füchtorf I. BA	525.000	25.400	-499.600
Grunderneuerung K 38/4 Füchtorf II. BA inkl. Radweg	770.000	-	-770.000
Grunderneuerung K 43/1 Freckenhorst-Hoetmar	322.350	21.200	-301.150
100 Schlösser Route K 33 Alverskirchen (I. BA)	194.300	255.900	61.600
Ersatzneubau Stahlwellenprofil K 51/3 Füchtorf	-	78.200	78.200
K2/7 Lückenschluss Radweg Beelen	233.750	-	-233.750
Grundsanierung K14/12 Radweg Stromberg	336.600	-	-336.600
K 23/12 Radwegneubau Sünninghausen-Wadersloh	420.000	-	-420.000
K 3/12 Neubau einer Radwegebrücke	407.200	156.600	-250.600
Grundsanierung K21/8 Drensteinfurt	1.085.000	490.000	-595.000
Grunderneuerung K 1/8 Betonfahrbahn, Ennigerloh	92.400	114.500	22.100
Radwegebrücke K 3/6 Alverskirchen	326.000	214.200	-111.800
Umgestaltung Knoten B 475 / K 23	105.000	-	-105.000
Grunderneuerung K 3/10 Everswinkel innerorts	420.000	285.900	-134.100
Sanierung Axtbachbrücke Beelen	189.000	-	-189.000
Radwegesanierung K 3/12 Everswinkel	1.260.000	637.000	-623.000
Fahrbahnsan. K 56/3 und Kreuzungsbereich K 14/10.2	210.000	-	-210.000
Sanierung von 3 KVP an K 17 Telgte	350.000	-	-350.000
Grundsanierung K 20/4.1 Everswinkel	231.000	-	-231.000
Summe	14.116.450	6.007.200	-8.109.250

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.500	84.220	64.720

Die Beträge verteilen sich auf folgende Produktgruppen:

Anhang

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung 2025 €
0103	Zentrale Dienste	6.000	3.150	-2.850
0107	Immobilienmanagement	-	250	250
0202	Ordnungsangelegenheiten	-	7.100	7.100
0203	Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	-	18.925	18.925
0301	Schulen	-	1.000	1.000
1201	Straßenbau und -unterhaltung	13.000	53.795	40.795
0207	Veterinärdienst	500	-	-500
	Summe	19.500	84.220	64.720

Beispielsweise wurden Teile des Fuhrparks vom Rettungsdienst und vom Bauhof verkauft.

22 Sonstige Investitionseinzahlungen

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Sonstige Investitionseinzahlungen	130.122	153.184	23.062

In dieser Position sind insbesondere Rückflüsse aus Ausleihungen aus dem FMO-Finanzierungskonzept 1.0 (Inv. Nr. 15.20.010), aus dem FMO-Finanzierungskonzept 2.0 und 3.0 (Inv. Nr. 20.20.000) und aus dem Gesellschafterdarlehen GKW (Inv. Nr. 16.20.002) verbucht.

Zudem wurde die Restschuld zweier Verbandsmitglieder-Darlehen i. H. v. rd. 23,56 T€, die der Kreis Warendorf im Jahr 1970 der ehemals Rendac Icker GmbH & Co. KG (Dienstleister im Bereich der Tierkörperbeseitigung und Kreislaufwirtschaft) gewährt hat, in 2025 gänzlich zurückgezahlt.

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	500.000	43.857	456.143

Das Ergebnis 2025 setzt sich beispielsweise aus einer Zahlung für die Errichtung eines Biotops auf einer kreiseigenen Kompensationsfläche und aus Zahlungen von Grunderwerbssteuern zusammen.

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden waren geringer als geplant, da in 2025 keine Ausgleichsflächen erworben wurden. Der Zeitpunkt der Auszahlungen ist bei Vertragsabschluss nicht planbar.

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

	Plan €	Übertragungen aus 2024 €	Ergebnis €	Abweichung (inkl. Übertragung) €
Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.230.983	2.891.897	15.512.788	17.610.092

Im Jahr 2025 wurden 4.242.004 € in Hochbaumaßnahmen und 11.270.784 € in Tiefbaumaßnahmen investiert. Folgende Baumaßnahmen wurden in 2025 ausgeführt:

Baumaßnahmen 2025				
Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Übertragungen aus 2024 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung (inkl. Übertragungen) €
Hochbau				
Modernisierung Museum Abtei Liesborn	-	-	177.132	177.132
Neubau Jobcenter Beckum	-	6.103	70.826	64.723
Neubau Schulischer Lernort (ESE)-Teilstandort WAF	1.400.000	37.734	1.445.260	7.526
Allgemeine Bau- und Planungsleistungen	300.000	-	-	-300.000
Fahrradabstellanlage RW Telgte	-	5.000	-	-5.000
ALS Beckum Neubau OGS Bereich	3.500.000	-	1.061.888	-2.438.112
Neubau Rettungswachen Ennigerloh	1.500.000	182.091	133.081	-1.549.009
Vorplanung für Neubau Rettungswache Sendenhorst	200.000	-	-	-200.000
Installation PV-Anlagen auf eigenen Flächen	150.000	-	-	-150.000
Lagerraum Haus Nottbeck	-	5.128	4.915	-213
Inst. v. PV-Systemen a.d. Dächern des BK Beckum	-	289.224	213.538	-75.686
Erweiterung der PV-Systeme auf dem Bauteil ESE	-	60.000	44.591	-15.409
WLAN Ausbau + Aktual. BK Warendorf	200.000	154.906	-	-354.906
Kanalnetz BK Warendorf 1. BA Westseite	200.000	58.539	13.188	-245.351
Planung und Bau Zentrum für Bevölkerungsschutz	1.016.000	-	160.515	-855.485
Aufstockung der Trafostation u. Notstromversorgung	380.000	-	344.494	-35.506
Aufzugssysteme ALS Waf, Siskesbach, techn. Anlagen	-	-	8.046	8.046
Kanalnetz BK Warendorf 2. BA	185.000	117.367	247.126	-55.241
BK WAF / Umbau CNC-Bereich in der Holzwerkstatt	-	72.679	58.706	-13.973
Kreishaus / Ausbau der E-Ladeinfrastruktur	-	22.105	-	-22.105
BK BE Hansaring / Errichtung Fahrradunterstandes	30.000	-	28.501	-1.500
BK BE Ketteler-Str/ Errichtung Fahrradunterstandes	30.000	-	24.099	-5.901
RW Wadersloh / Erneuerung der Einbauküche + Geräte	8.000	-	-	-8.000
RW Ennigerloh / Errichtung Außenlager Sauerstofffl.	7.000	-	5.837	-1.163
RW Sendenhorst / Errichtung Außenlager Sauerstoff	7.000	-	5.837	-1.163
RW Drensteinfurt / Errichtung Außenlager Sauerstoff	7.000	-	5.837	-1.163
RW Wadersloh / Errichtung Außenlager Sauerstofffl.	7.000	-	5.837	-1.163
RW Telgte / Klimatisierung der Aufenthaltsräume	20.000	-	29.810	9.810
ALS Warendorf Schließanlage (BlueSmart)	70.000	-	68.025	-1.975
BK Waf Erneuerung Prallschutz, Sporthalle	65.000	-	-	-65.000
Kreishaus - Teeküchen (Zulassungsst./Gesundheitsa.	15.000	-	-	-15.000
ALS Warendorf Logo (Fassade)	5.000	-	-	-5.000
Jobcenter Beckum - Ladeinfrastruktur	10.000	-	-	-10.000
BK Ahlen - Gestalt., räuml. Abtrennung Foyer	25.000	-	20.413	-4.587
BK Beckum - Einbau neuer Bodenhülsen f. Reckanlage	10.000	-	-	-10.000
BK Waf - Schließanlage (BlueSmart)	55.000	-	22.572	-32.428
Allg./Versch. Liegensch. - Ers./Aust. Schließanlag	30.000	-	892	-29.108
RW Ostbevern - Errichtung Außenlager Sauerstofffl.	7.000	-	5.355	-1.645
RW Ennigerloh - Klimatisierung der Aufenthaltsraum	-	-	4.369	4.369
RW Drensteinfurt - Errichtung Außenlagermöglichk.	15.000	-	-	-15.000
RW Drensteinfurt - Klimatisierung Schulungsraum	10.000	-	7.307	-2.693
Kreishaus - Errichtung einer PV-Parkplatzanlage	100.000	-	-	-100.000
Fahrradständer/Abstellanlage JC Ahlen	20.000	-	8.294	-11.706
Errichtung Treppenanlage Dachausstieg	-	-	9.418	9.418
Klimaanlage f. Kompressorraum Atemschutzwerkstatt	-	-	6.294	6.294
Summe	9.584.000	1.010.874	4.242.004	-6.352.871

Anhang

Tiefbau				
Schulwegsicherung an Kreisstraßen	12.500	-	-	-12.500
Straßenbauentwürfe	60.000	-	47.729	-12.271
Grundsanierung und Ausbau K10 Ostbevern II.BA	8.000	-	2.536	-5.464
K19/1 Radweg Everswinkel, I. BA	840.000	-	183.448	-656.552
K19/1 Radweg Everswinkel, II. BA	400.000	-	7.893	-392.107
K 46 Radweg Westbevern	480.000	-	2.595	-477.405
K 3 Veloroute Alverskirchen	1.500.000	-	654.455	-845.545
Umgestaltung Kreisverkehr K 11 Oelde	-	524.182	524.447	265
Büstra Bau an der Südumgehung Telgte	988.500	-	-	-988.500
Neubau Südumgehung Telgte II.BA	500.000	69.500	450.000	-119.500
Grunderneuerung K 3/12 Everswinkel I. BA	-	-	10.454	10.454
Grunderneuerung K 3/12 Everswinkel II. BA	3.150.000	341.863	2.981.867	-509.996
Grunderneuerung K14/7 und 8 inkl. Kreuzung K24/8	60.000	8.436	-	-68.436
Grunderneuerung K 18/5 Mitte	20.000	-	1.058	-18.942
Grunderneuerung K 28/1 Ahlen	50.000	-	-	-50.000
Grunderneuerung K 21/7.2 Drensteinfurt I. BA	50.000	-	-	-50.000
Grunderneuerung K 21/7.2 Drensteinfurt II. BA	50.000	-	-	-50.000
Grunderneuerung K 34/1 Ostbevern	60.000	-	-	-60.000
Grunderneuerung K 38/4 Füchtorf I. BA	720.000	-	274	-719.726
Grunderneuerung K38/4 Füchtorf II. BA inkl. Radweg	1.070.000	-	213.665	-856.335
Grunderneuerung K 43/1 Freckenhorst-Hoetmar	460.500	30.000	207	-490.293
Grunderneuerung K 7/1 Oelde-Lette	-	16.056	40.997	24.941
Grunderneuerung K 1/4 Ahlen	150.000	-	-	-150.000
Grunderneuerung K5 Drensteinfurt Walstedde III. BA	-	-	25.461	25.461
Instands. Brückenbauwerk DB K46 Westbevern	-	-	2.223	2.223
Allgemeine Deckenerneuerungen Straßen	300.000	330.000	627.133	-2.867
Allgemeine Deckenerneuerungen Radwege	150.000	-	-	-150.000
K2/7 Lückenschluss Radweg Beelen	275.000	-	-	-275.000
Grundsanierung K14/12 Radweg Stromberg	396.005	200.000	5.094	-590.911
K23/12 Radwegneubau Sünninghausen-Wadersloh	650.000	-	7.127	-642.873
K3/12 Neubau einer Radwegbrücke	452.521	-	435.914	-16.607
Grundsanierung K 21/8 Drensteinfurt	1.590.000	10.000	898.132	-701.868
Radwegneubau K 20/8 Hoetmar-Buddenbaum	-	191.656	236.377	44.721
Deckensanierung Radweg K 17/8 - Richtung L 548	-	-	6.083	6.083
Grunderneuerung K 1/8 Betonfahrbahn, Enniger	-	78.348	44.982	-33.366
Radwegbrücke K 3/6 Alverskirchen	362.357	-	325.839	-36.518
Ausbau Knoten K 19/B 64	8.000	-	-	-8.000
Umgestaltung Knoten B 475 / K 23	150.000	-	-	-150.000
Sanierung Straßenentwässerungsleit. K 46/1	-	55.000	-	-55.000
Neubau Radweg K 33/1	98.000	-	6.174	-91.826
Grunderneuerung K 3/10 Everswinkel innerorts	637.600	-	399.341	-238.259
Sanierung Axtbachbrücke Beelen	270.000	-	216.093	-53.907
Neubau Brückenbauwerk DB K 10 Ostbevern	150.000	25.982	9.799	-166.183
Radwegesanierung K 3/12 Everswinkel	1.768.000	-	1.258.768	-509.232
Fahrbahnsan. K 56/3 und Kreuzungsbereich K 14/10.2	300.000	-	-	-300.000
Sanierung von 3 KVP an K 17 Telgte	500.000	-	377.367	-122.633
Fahrbahnsanierung von DB Brücke K 46 Westb. Vadr.	100.000	-	10.134	-89.866
Grundsanierung K 20/4.1 Everswinkel	330.000	-	313.147	-16.853
Grundsanierung Radweg K 10 Ostbevern	50.000	-	-	-50.000
Grunderneuerung K 2/1.1 Ennigerloh	130.000	-	118.750	-11.250
Deckenerneuerung K 25/8 Beckum	510.000	-	170	-509.830
Deckenerneuerung K 24/4 Wadersloh	700.000	-	653.800	-46.200
Durchlass K 14/4 Wadersloh	60.000	-	89.482	29.482
Neubau Radweg K 6/6 Enniger-Neubeckum	50.000	-	9.931	-40.069
Radwegesanierung K 17/8 Telgte I. BA	30.000	-	71.838	41.838
Summe	20.646.983	1.881.023	11.270.784	-11.257.222
Auszahlung für sonstige Baumaßnahmen				
Gesamtsumme	30.230.983	2.891.897	15.512.788	-17.610.093

26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

	Plan €	Übertragungen aus 2024 €	Ergebnis €	Abweichung (inkl. Übertragung) €
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.794.400	1.960.935	4.944.922	2.810.413

Die nachfolgende Tabelle schlüsselt auf, in welchen Bereichen die Beschaffung von Anlagevermögen erfolgt ist.

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Übertragungen aus 2024 €	Ergebnis 2025 €	Abweichung (inkl. Übertragung) 2025 €
0101	Personalangelegenheiten	-	5.000	-	-5.000
0103	Zentrale Dienste	7.000	2.060	5.000	-4.060
0104	Informationstechnik	1.980.000	499.431	700.786	-1.778.645
0107	Immobilienmanagement	417.000	-	524.493	107.493
0109	Büro des Landrats	2.000	-	1.697	-303
0202	Ordnungsangelegenheiten	70.000	-	42.490	-27.510
0203	Feuerschutz, Rettungsdienst, Kat.Sch.	1.937.400	864.328	615.199	-2.186.529
0204	Straßenverkehr	95.000	-	30.003	-64.997
0206	Lebensmittelüberwachung	7.000	-	5.899	-1.101
0207	Veterinärdienst	7.000	-	6.374	-626
0301	Schulen	595.000	362.414	268.659	-688.755
0302	Sonstige schulische Aufgaben	1.100	-	-	-1.100
0401	Kultur- und Heimatpflege	33.900	5.474	30.694	-8.680
0902	Geoinformationsdienste	12.000	8.330	13.309	-7.021
1201	Straßenbau und -unterhaltung	610.000	213.898	593.297	-230.601
1403	Klimaschutz	20.000	-	-	-20.000
1501	Tourismus	-	-	4.048	4.048
	Summe	5.794.400	1.960.935	2.841.947	-4.913.388

Die erheblichen Minderauszahlungen in den Bereichen Informationstechnik, Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz und Schulen sind u.a. auf Projektverzögerungen und auf Beschaffungen zurückzuführen, die im Jahr 2025 angestoßen, aber nicht abgeschlossen werden konnten, weil die Lieferung und / oder die Rechnungsstellung bis zum Jahresende noch nicht erfolgt war. Die Mittel wurden größtenteils im Haushaltsplan neu veranschlagt oder in das Jahr 2026 übertragen (siehe Ermächtigungsübertragungen Finanzplan, Anlage 6b).

Insbesondere folgende Ermächtigungsübertragungen sind hervorzuheben:

- Einrichtung VDI 227.817,00 €
- UWG Investitionen Schulen 120.000,00 €
- Investitionen in Systemtechnik 105.000,00 €
- Veranstaltungstechnik im Foyer, BK Ahlen 80.000,00 €

Anhang

27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

	Plan €	Übertragun- gen aus 2024 €	Ergebnis €	Abweichung (inkl. Übertra- gung) €
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.000.000	2.000.000	2.500.000	2.500.000

In 2025 waren zur Abfederung späterer Pensionslasten 5 Mio. € für Investitionen in den Kapitalstock des Kreises Warendorf angesetzt. 2,5 Mio. € sind in den Kapitalstock ausgezahlt worden. 2,5 Mio. € wurden per Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2026 übertragen.

28 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen

	Plan €	Übertragun- gen aus 2024 €	Ergebnis €	Abweichung (inkl. Übertra- gung) €
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.520.837	946.873	885.696	2.582.014

Veranschlagt waren die Auszahlungen für Glasfaserausbau – Projekt „graue Flecken“ und für den Breitbandausbau im Kreis Warendorf. Der Breitbandausbau wird weiterhin umgesetzt.

29 Sonstige Investitionsauszahlungen

	Plan €	Übertragun- gen aus 2024 €	Ergebnis €	Abweichung (inkl. Übertra- gung) €
Sonstige Investitionsauszahlungen	3.605.674	-	3.605.674	-

In der Finanzplanung waren das Gesellschafterdarlehen WLE i. H. v. 1,13 Mio. €, das Gesellschafterdarlehen WLE II i. H. v. 2,07 Mio. €, das Gesellschafterdarlehen FMO Finanzierungskonzept 2.0 i. H. v. 174,67 T€ und das Gesellschafterdarlehen Radio Warendorf II i. H. v. rd. 25 T€ veranschlagt und diese Beträge wurden auch in 2025 ausgezahlt.

35 Tilgung und Gewährung von Darlehen

	Plan €	Ergebnis €	Abweichung €
Tilgung und Gewährung von Darlehen	319.000	318.683	317

Die planmäßige Tilgung von Krediten i. H. v. 318.683,14 € ist erfolgt.

VII. Sonstige Angaben

Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Verpflichtungen aus Leasingverträgen gemäß § 45 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO bzw. leasingähnlichen Verträgen sind der folgenden Übersicht zu entnehmen:

Lfd Nr.	Vertragspartner	Vertragsgegenstand	Aufwand p.a.
1	Alphabet Fuhrparkmanagement GmbH	Dienstfahrzeug	3.536,44 €
2	BNP Paribas Lease Group S.A.	Kopiersysteme	15.455,91 €
3	CSI LifeCycle Leasing GmbH	NetApp	139.025,80 €
4	H. aus der Fünten GmbH	Kopiersysteme	31.861,92 €
5	Kia Leasing	Dienstfahrzeuge	5.379,95 €
6	MLF Mercator-Leasing GmbH	Dienstradleasing	204.457,95 €
7	SKS Stienemann Kopier-Systeme GmbH & Co. KG	Kopiersysteme	44.496,48 €
8	Stellantis Bank S.A.	Dienstfahrzeuge	6.421,68 €
9	TA Triumph-Adler Deutschland	Kopiersysteme	12.693,48 €
10	Volkswagen Leasing GmbH	Dienstfahrzeuge	23.932,58 €
	Jährliche Gesamtaufwendungen		487.262,19 €

Anhang

Leistungsbeziehungen

Der Kreis Warendorf hat zum 01.01.2019 von der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichtes Gebrauch gemacht. Die Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen aus 2025 sind gemäß § 38 Abs. 2 S. 2 KomHVO im Folgenden aufgeführt:

<u>Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen 2025</u>		
Erträge gegenüber GKW	Sachkonto	Betrag
Zinserträge Stundungszinsen 01.01-31.12.2025	461801	121.482,95 €
Zinserträge Gesellschafterdarlehen etc.	461801	1.745,23 €
Erträge gegenüber der AWG Kommunal		
Gewinnausschüttung	465101	350.000,00 €
Erträge gegenüber AWG		
Gewinnausschüttung	465101	469.791,80 €
		943.019,98 €
 Aufwendungen gegenüber AWG	 Sachkonto	 Betrag
Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	522110	4.027,91 €
Fahrzeugunterhaltung incl. Versicherung/Steuern	525110	520,11 €
Mieten und Pachten unbewegl. Vermögen	542220	24.537,92 €
		29.085,94 €

Ausgleichsbeträge der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe

Die Kommunale Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe hat die Aufgabe, durch Versicherung der Beschäftigten ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren.

Im Fall des Ausscheidens aus der Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe sind Ausgleichsbeträge zu leisten. Der Kreis Warendorf haftet anteilig für diese Ausgleichsbeträge, die mit ihren Schätzwerten der nachfolgenden Tabelle entnommen werden können.

	Geschätzter Ausgleichsbetrag Kreis WAF zum 31.12.2025*
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH	1.073.077 €
RELiGIO Westfälisches Museum für religiöse Kultur GmbH	302.067 €
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH	661.635 €
Regionalverkehr Münsterland GmbH	6.592.176 €
Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH	5.351.440 €
Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland	159.809 €
Zweckverband Euregio	137.948 €
Zweckverband Studieninstitut Hellweg-Sauerland in Soest	58.398 €
Studieninstitut Westfalen-Lippe in Münster und Bielefeld	216.868 €

* gem. der Beteiligungsquote des Kreises Warendorf oder sonstigen, gesellschaftsvertraglichen Vereinbarungen oder Satzungsregelungen

Ermächtigungsübertragungen (§ 22 Abs. 4 KomHVO)

In 2025 wurden folgende Haushaltsmittel in das Folgejahr übertragen:

- investiv: rd. 4,13 Mio. €
- konsumtiv: rd. 0,57 Mio. €

Diese Übertragungen belasten die Haushaltsausführung der Folgejahre. Die Ermächtigungsübertragungen können aus der Anlage 6 zum Jahresabschluss entnommen werden.

Sie erhöhen die Haushaltsansätze des Folgejahres und führen zu einem Liquiditätsabfluss. Bereits in der Sitzung des Finanzausschusses am 17.04.2026 wurde hierüber berichtet.

Anhang

Kosten für Flüchtlinge / Asylbewerber / Schutzsuchende aus der Ukraine / als asylberechtigt oder als Flüchtling Anerkannte auf dem Gebiet des Kreises Warendorf

Auch das Budget 2025 ist weiterhin deutlich durch Aufwendungen für Flüchtlinge geprägt. Die Integration der Menschen, die eine Bleibeperspektive haben, steht weiterhin im Fokus. Ein besonderer Schwerpunkt im Jahr 2025 war dabei die Arbeitsmarktintegration von Flüchtlingen. Die weitere Entwicklung des Angriffs auf die Ukraine sowie EU-weite und nationale Maßnahmen zur Begrenzung und Steuerung der Zuwanderung wird die Flüchtlingszahlen im Kreisgebiet weiterhin maßgeblich beeinflussen. Der Zugang der ukrainischen Schutzsuchenden seit dem 01.06.2022 in den Rechtskreis des SGB II und SGB XII wirkt sich auf den Kreishaushalt insgesamt und die Budgets des Sozialamtes sowie des Jobcenters mit erheblichen finanziellen Belastungen aus. Laut dem Koalitionsvertrag ist es vorgesehen, dass alle geflüchteten Personen aus der Ukraine, die nach dem 01.04.2025 in die Bundesrepublik Deutschland eingereist sind, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) erhalten sollen (Zuständigkeit der Städte und Gemeinden). Alle bereits vor diesem Zeitpunkt in Deutschland lebenden Ukrainer/innen sollen im Leistungsbezug des SGB II und des SGB XII verbleiben (Kreiszuständigkeit).

Die Bundesregierung hat den Gesetzesentwurf eines „Leistungsrechtsanpassungsgesetzes“ zur Rücknahme des Rechtskreiswechsels für neu einreisende Geflüchtete aus der Ukraine eingebracht. Er befindet sich derzeit noch im parlamentarischen Verfahren. Nach den ergebnislosen Verhandlungen zwischen den Ländern und dem Bund ist der Beschluss des Gesetzes ungewiss. Die Übernahme der durch den möglichen Rechtskreiswechsel entstehenden Mehrkosten bei Ländern und Kommunen durch den Bund soll in einem gesonderten Verfahren geregelt werden. Die diesbezüglichen Auswirkungen auf den Kreishaushalt bleiben abzuwarten.

Weiterhin übernimmt der Bund einen großen Teil der kommunalen Kosten der Unterkunft, um die Kommunen aufgrund der besonderen flüchtlingsbedingten finanziellen Herausforderungen nicht noch stärker zu belasten. Zusätzlich erhielt der Kreis Warendorf im Jahr 2025 Pauschalmittel durch das Land NRW nach dem Kreisunterstützungsgesetz i. H. v. 500 T € für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von Geflüchteten sowie bei integrationsfördernden Maßnahmen, insbesondere im Hinblick auf überörtliche Angebote und bezüglich der Inanspruchnahme der Infrastruktur des Kreises.

Trotzdem kommt es insgesamt zu einem großen ungedeckten Restbetrag, also Aufwand für den Kreishaushalt und damit auch für die kreisangehörigen Kommunen. Größter Kostenfaktor für den Personenkreis der zugewanderten Menschen war die Zahlung der Leistungen nach dem SGB II (Sachkosten). Daneben binden die vielfältigen Aufgaben Personalressourcen, erfordern Investitionen und Neueinstellungen sowie Personalumschichtungen.

In 2025 entstanden für diesen Zweck - soweit dies mit vertretbarem Aufwand ermittelt werden kann - insgesamt Kosten i. H. v. rd. 63,87 Mio. € (Vorjahr: 63,11 Mio. €).

Hiervon verblieb ein ungedeckter Restbetrag i. H. v. insgesamt rd. 16,31 Mio. € (Vorjahr: 17,04 Mio. €). Dies entspricht einer prozentualen Unterdeckung von 25,53 % (Vorjahr: rd. 27 %). Investitionsmaßnahmen sind hierin nicht erfasst.

Die Kostenunterdeckung ist im Vergleich zum Vorjahr prozentual leicht gesunken.

Haftungsverhältnisse (§ 45 Abs. 2 KomHVO)

Gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO sind die auch im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse im Anhang zu erläutern. Haftungsverhältnisse sind nicht zu bilanzieren, da die Inanspruchnahme des Kreises durch den Gläubiger nicht zu erwarten ist. Es bestehen folgende Haftungsverhältnisse, die im Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3) ausgewiesen wurden.

Es bestehen Haftungsverhältnisse in Form von Bürgschaften, die der Kreis Warendorf für die Darlehen verschiedenster Institutionen und sozialer Einrichtungen übernommen hat. Eine Gesamtübersicht der Bürgschaften kann der Anlage 7 entnommen werden.

Zudem ist der Kreis Warendorf in 2025 eine vertragliche Freistellungspflicht gegenüber der AMEOS Krankenhausgesellschaft Warendorf mbH eingegangen. Dies wurde in der Kreistagssitzung am 26.09.2025 beschlossen (Vorlage-Nr.: 184/2025). Gegenstand der Vereinbarung ist die Absicherung von finanziellen Risiken im Zusammenhang mit der Insolvenz des Josephs-Hospitals Warendorf und einer möglichen Inanspruchnahme der Stadt Warendorf aus einer früher übernommenen Verpflichtung gegenüber Zusatzversorgungskassen. Diese Ansprüche können durch eine Sicherungshypothek auf das Betriebsgrundstück geltend gemacht werden. Der Kreis Warendorf verpflichtet sich, die Erwerbergesellschaft AMEOS Krankenhausgesellschaft Warendorf mbH von einer solchen Inanspruchnahme freizustellen. Dies umfasst insbesondere den Fall, dass die Stadt Warendorf die Sicherungshypothek in Anspruch nimmt. Die Haftung des Kreises ist dabei auf einen Höchstbetrag von 3,0 Mio. € begrenzt. Zudem verzichtet der Kreis Warendorf darauf, im Fall einer Inanspruchnahme Regress gegenüber der Erwerbergesellschaft zu nehmen. Damit übernimmt der Kreis Warendorf das entsprechende finanzielle Risiko bis zur festgelegten Obergrenze.

Aufgestellt:
Warendorf, den 24.06.2026

Dr. Stefan Funke
Kreiskämmerer

Bestätigt:
Warendorf, den 28.06.2026

Dr. Olaf Gericke
Landrat

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres		Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Anlagevermögen													
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.181.244,75	392.479,31	-28.834,72	1.471.264,40	7.018.714,74		-4.206.923,55	-296.134,53		26.832,72	-4.476.225,36	2.541.928,38	974.321,20
2. Sachanlagen	368.542.229,08	20.288.758,05	-1.571.265,18	-1.471.264,40	385.788.457,55		-146.432.673,51	-11.117.539,55		1.442.233,64	-156.107.979,42	229.680.478,13	222.109.555,57
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.453.263,01	7.062,95		-467.572,88	1.992.753,08							1.992.753,08	2.453.263,01
2.1.1 Grünflächen	1.219.150,22			-453.277,29	765.872,93							765.872,93	1.219.150,22
2.1.2 Ackerland	906.092,79			-14.295,59	891.797,20							891.797,20	906.092,79
2.1.3 Wald, Forsten	164.972,00	7.062,95			172.034,95							172.034,95	164.972,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke					163.048,00							163.048,00	163.048,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	131.963.096,20	474.409,41		4.018.533,96	136.456.039,57		-39.185.943,28	-2.929.240,62			-42.115.183,90	94.340.855,67	92.777.152,92
2.2.1 Kinderlagereinrichtungen	1.132.732,67			4.439,00	1.137.171,67		-78.279,67	-20.611,00			-98.890,67	1.038.281,00	1.054.453,00
2.2.2 Schulen	77.334.794,25	203.234,67		4.676.963,79	82.214.992,71		-26.027.522,43	-1.889.998,73			-27.917.521,16	54.297.471,55	51.307.271,82
2.2.3 Wohnbauten													
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	53.495.589,28	271.174,74		-662.868,83	53.103.895,19		-13.080.141,18	-1.018.630,89			-14.098.772,07	39.005.103,12	40.415.428,10
2.3 Infrastrukturvermögen	174.336.076,46	625.426,26	-98.791,56	4.536.717,74	179.399.428,90		-76.195.800,66	-4.082.769,25		2.010,00	-80.276.559,91	99.122.888,99	98.140.275,80
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	16.382.324,23	26.078,35	-53.269,51	-1.003.691,52	15.351.441,55		-9.335,56	-2,00			-9.337,56	15.342.103,99	16.372.988,67
2.3.2 Brücken und Tunnel	12.839.639,93	3.911,00		1.725.545,90	14.569.096,83		-4.501.857,66	-320.728,17			-4.822.585,83	9.746.511,00	8.337.782,27
2.3.3 Gleis- und Streckenausrüstung und Sicherheitsanl.													
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbesorgungsanlagen													
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen													
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	145.114.112,30	595.436,91	-45.522,05	3.814.863,36	149.478.890,52		-71.684.607,44	-3.762.039,08		2.010,00	-75.444.636,52	74.034.254,00	73.429.504,86
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.602.957,88	72.019,45		125.460,00	2.800.437,33		-727.912,86	-73.821,45			-801.734,33	1.998.703,00	1.875.045,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.853.173,21	191.218,45			3.044.391,66							3.044.391,66	2.853.173,21
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	19.620.433,98	1.169.165,57	-646.103,09	860.755,86	21.004.252,32		-10.269.573,65	-1.732.666,75		638.150,11	-11.364.090,29	9.640.162,03	9.350.860,33
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.898.028,42	1.927.130,81	-826.370,53	1.631.434,06	31.630.222,76		-20.063.443,04	-2.299.041,48		802.073,53	-21.550.410,99	10.079.811,77	8.844.585,38
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.815.199,92	15.922.325,15		-12.176.593,14	9.460.931,93							9.460.931,93	5.815.199,92
3. Finanzanlagen	111.457.785,10	6.105.673,52	-152.684,64		117.410.773,98		-26.779.148,08		10.338.709,59		-16.440.438,49	100.970.335,49	84.678.637,02
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	50.646.534,40				50.646.534,40		-26.779.148,08		10.338.709,59		-16.440.438,49	34.206.095,91	23.867.386,32
3.2 Beteiligungen	4.232.069,93				4.232.069,93							4.232.069,93	4.232.069,93
3.3 Sondernvermögen													
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	49.600.000,00	2.500.000,00			52.100.000,00							52.100.000,00	49.600.000,00
3.5 Ausleihungen	6.979.180,77	3.605.673,52	-152.684,64		10.432.169,65							10.432.169,65	6.979.180,77
3.5.1 an verbundene Unternehmen	5.029.101,77		-70.000,00		4.959.101,77							4.959.101,77	5.029.101,77
3.5.2 an Beteiligungen	1.928.865,89	3.605.673,52	-59.621,53		5.472.917,88							5.472.917,88	1.928.865,89
3.5.3 an Sondernvermögen													
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	23.213,11		-23.063,11		150,00							150,00	23.213,11
Summe Anlagevermögen	485.181.258,93	26.786.910,88	-1.750.784,54	-0,00	510.217.385,27		-177.418.745,14	-11.413.674,08	10.338.709,59	1.469.066,36	-177.024.643,27	333.192.742,00	307.762.513,79

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres 31.12.2025 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres 31.12.2024 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	34.362.552,52	21.574.538,87	3.413.269,98	9.374.743,67	34.100.001,34
1.1 Gebühren	2.520.896,70	2.494.496,99	26.399,71		2.493.968,33
1.2 Beiträge					
1.3 Steuern					
1.4 Forderungen aus Transferleistungen ¹⁾	16.875.029,43	10.766.668,46	2.561.428,72	3.546.932,25	17.527.092,78
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen					
1.5.1 Sonstige ö.-r. Forderungen allgemein	9.143.217,39	8.313.373,42	825.441,55	4.402,42	8.779.085,23
1.5.2 Ford. Erstattung von Versorgungslasten	5.823.409,00			5.823.409,00	5.299.855,00
2. Privatrechtliche Forderungen	140.470,21	133.359,90	7.110,31		247.009,60
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	60.324,82	53.214,51	7.110,31	0,00	163.079,60
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	495,56	495,56	0,00		49.999,89
2.3 gegen verbundene Unternehmen	32.564,00	32.564,00			33.930,11
2.4 gegen Beteiligungen	47.085,83	47.085,83			
2.5 gegen Sondervermögen					
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.402.696,03	1.402.696,03			241.981,37
Summe aller Forderungen	35.905.718,76	23.110.594,80	3.420.380,29	9.374.743,67	34.588.992,31

¹⁾ Forderungen aus Transferleistungen aus dem Schulinfrastrukturprogramm "GS 2020" in Höhe von 5.342.852,00 € zum 31.12.2025

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2025 des Haushalts- jahres 2025	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres 31.12.2024
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
1.1 für Investitionen					
1.2 zur Liquiditätssicherung					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich	2.130.523,22	275.280,00	1.101.120,00	754.123,22	
2.5 von Kreditinstituten ¹⁾	5.221.794,33	339.588,68	1.370.611,56	3.511.594,09	8.329.054,15
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung ²⁾	9.975.294,19	8.849.723,19	326.466,87	799.104,13	925.774,26
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.961.569,29	1.961.569,29			1.923.765,80
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.947.333,65	1.947.333,65			4.312.398,71
7. Sonstige Verbindlichkeiten	925.185,74	925.185,74			1.791.648,37
8. Erhaltene Anzahlungen	11.334.922,36	11.334.922,36			13.537.526,25
9. Summe aller Verbindlichkeiten	33.496.622,78	25.633.602,91	2.798.198,43	5.064.821,44	30.820.167,54

Nachrichtlich					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten					
Bürgschaften	5.999.361,57				5.790.918,36
Vertragliche Freistellungspflicht gegenüber der AMEOS Krankenhausgesellschaft Warendorf mbH ³⁾	3.000.000,00				0,00

¹⁾ Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen aus dem **Schulinfrastrukturprogramm "GS 2020"** in Höhe von 4.135.664,28 € zum 31.12.2025; Stand ohne diese Kredite zzgl. Pos. 2.4: 3.216.653,27 €

²⁾ Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung in voller Höhe aus dem **Schulinfrastrukturprogramm "GS 2020"** in Höhe von 1.207.187,72 € zum 31.12.2025; Stand ohne diese Kredite: 8.768.106,47 €

³⁾ Beschluss Kreistag vom 26.09.2025 (Vorlage-Nr.: 184/2025)

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2024	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüber- schüssen oder der allgemeinen Rücklage nach § 95 Abs. 2 Satz 3 GO NRW	Verwendung des Vorjahres- ergebnisses zum 01.01.2025	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW im Haushaltsjahr 2025	Veränderungen der Sonderrücklagen (auch aus § 44 Abs. 4 KomHVO NRW)	Bestand zum 31.12.2025*
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	20.932.430,62			10.325.312,04		31.257.742,66
1.2 Sonderrücklagen	200.000,00				0,00	200.000,00
1.3 Ausgleichsrücklage	29.946.693,30		-6.135.947,50			23.810.745,80
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag						0,00
1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-6.135.947,50					-21.419.342,40
Summe Eigenkapital	44.943.176,42					33.849.146,06
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						

* Vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

Rückstellungsspiegel

Bilanzposition	Rückstellungsgrund	R.-Nr.	31.12.2024	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag 31.12.2025	
			€	Zuführung €	Verbrauch €	Auflösung €		
Pensionsrückstellungen			165.948.324,00	8.352.817,00	10.163.065,31	2.655.916,00	171.645.225,00	Umgliederung durch Pensionierung
	Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	R06-01	52.838.055,00	7.166.361,00	0,00	0,00	56.911.927,00	-3.092.489,00
	Pensionsrückstellungen f. Versorgungsempfänger *	R06-02	72.614.261,00	1.186.456,00	8.682.482,68	0,00	76.893.206,00	+3.092.489,00
	Beihilferückstellungen f. Beschäftigte	R06-03	17.379.502,00	0,00	0,00	410.253,00	16.169.960,00	-799.289,00
	Beihilferückstellungen f. Versorgungsempfänger *	R06-04	23.116.506,00	0,00	1.480.582,63	2.245.663,00	21.670.132,00	+799.289,00
Instandhaltungsrückstellungen	Rückstell. f. unterlassene Instandhaltung		500.270,64	520.000,00	342.327,11	4.727,77	673.215,76	
	Deckensanierung K 20/4.1 Everswinkel	R19-36	139.901,61	0,00	135.623,54	4.278,07	0,00	
	Sanierung Sanitäranlagen Kreishaus (Bauteil B)	R20-36	23.674,95	0,00	23.674,95	0,00	0,00	
	Umbau Sicherheitstechnik ALS Warendorf	R20-37	52.292,56	0,00	25.222,37	0,00	27.070,19	
	Erneuerung Elektroverteilung - Berufskolleg Ahlen	R21-33	40.901,52	0,00	40.881,52	20,00	0,00	
	Sanierung Elektroarbeiten im Gebäude der Zulassungsstelle, Standort Beckum	R24-26	43.500,00	0,00	43.110,99	389,01	0,00	
	Sanierung WC-Anlagen im Gebäude des Berufskollegs Beckum, Ketteler Str.	R24-38	100.000,00	0,00	14.270,76	0,00	85.729,24	
	Elektroarbeiten Berufskolleg Ahlen, 1. Bauabschnitt	R24-39	50.000,00	0,00	49.959,31	40,69	0,00	
	Elektroarbeiten Berufskolleg Ahlen, 2. Bauabschnitt	R24-40	50.000,00	0,00	9.583,67	0,00	40.416,33	
	Renovierungsarbeiten Sporthalle - BK Ahlen	R25-29	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
	Fassadensanierung - BK Beckum, Kettelerstraße	R25-30	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	
	Sanierung WC-Anlagen Lehrerzimmer - PSBK Warendorf	R25-31	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	
	Sanierung Aufzugstüren - Kreishaus	R25-33	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	
	Umrüstung elektrische Türbeschläge - Leitstelle Kreishaus	R25-35	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	
	Nachrüstung Sicherheit Notstromversorgung – Kreishaus	R25-36	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	
Sonstige Rückstellungen			21.953.163,02	7.692.224,95	7.652.400,96	1.869.502,51	20.123.484,50	
	Rückst. f. nicht genommenen Urlaub	R06-06	4.593.900,00	0,00	75.500,00	0,00	4.518.400,00	
	Rückst. f. geleistete Überstunden	R06-07	2.254.800,00	504.400,00	0,00	0,00	2.759.200,00	
	Rückst. f. d. Inanspruchnahme von Altersteilzeit	R06-08	1.211.520,80	272.074,95	604.809,16	0,00	878.786,59	
	Andere sonstige Rückstellungen							
	Versorgungslasten StWiL	R06-13	359.136,00	0,00	0,00	6.237,00	352.899,00	
	Ford. Arbeitsverwaltung wg. Vorruhestandsregelung	R06-15	204.500,00	0,00	0,00	0,00	204.500,00	
	Versorgungslastenausgleich VLVG/§ 107b BeamtVG	R08-17	1.297.145,00	0,00	0,00	56.769,00	1.240.376,00	
	Reisekosten 2024	R24-24	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	
	Reisekosten 2025	R25-08	0,00	67.000,00	0,00	0,00	67.000,00	
	Nachzahlung Sozialversicherungsbeiträge Honorarverträge	R17-35	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
	Unteralimentation Beamte	R18-35	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
	Prüfungsgebühren GPA 2021-2026	R21-27	192.000,00	48.000,00	0,00	0,00	240.000,00	
	Regressansprüche NRW.Bank Wohnbauförderung 2023	R23-33	401.000,00	0,00	0,00	401.000,00	0,00	
	Regressansprüche NRW.Bank Wohnbauförderung 2025	R25-41	0,00	124.000,00	0,00	0,00	124.000,00	
	Prozesskosten Schwerbehindertenfälle 2018	R18-23	10.022,43	0,00	0,00	10.022,43	0,00	
	Prozesskosten Schwerbehindertenfälle 2021	R21-08	8.878,36	0,00	1.326,09	0,00	7.552,27	
	Prozesskosten Schwerbehindertenfälle 2022	R22-08	19.382,46	0,00	5.450,64	0,00	13.931,82	
	Prozesskosten Schwerbehindertenfälle 2023	R23-08	22.158,70	0,00	15.941,31	0,00	6.217,39	
	Prozesskosten Schwerbehindertenfälle 2024	R24-13	80.000,00	0,00	27.910,67	0,00	52.089,33	
	Prozesskosten Schwerbehindertenfälle 2025	R25-21	0,00	81.500,00	0,00	0,00	81.500,00	
	Hilfen zur Gesundheit 2024 Verwaltungskosten	R24-27	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00	0,00	
	Hilfen zur Gesundheit 2024 i.E.	R24-28	20.000,00	0,00	188,43	19.811,57	0,00	
	Hilfen zur Gesundheit 2024 a.v.E.	R24-29	850.000,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00	
	Hilfen zur Gesundheit 2025 Verwaltungskosten	R25-22	0,00	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	
	Hilfen zur Gesundheit 2025 a.v.E.	R25-23	0,00	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	
	Bestattungskosten 2021	R21-04	5.000,00	0,00	2.326,37	2.673,63	0,00	
	Bestattungskosten 2024	R24-30	26.500,00	0,00	26.500,00	0,00	0,00	

Rückstellungsspiegel

Bilanzposition	Rückstellungsgrund	R.-Nr.	31.12.2024	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag 31.12.2025
			€	Zuführung €	Verbrauch €	Auflösung €	
	Bestattungskosten 2025	R25-24	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
	Eingliederungshilfe 2023 (Schulbegleitung)	R23-05	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
	Eingliederungshilfe 2024 (Schulbegleitung)	R24-31	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00
	Eingliederungshilfe 2025 (Schulbegleitung)	R25-25	0,00	322.000,00	0,00	0,00	322.000,00
	Eingliederungshilfe 2024 (Autismustherapie)	R24-32	60.000,00	0,00	50.388,31	9.611,69	0,00
	Eingliederungshilfe 2025 (Autismustherapie)	R25-26	0,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
	Eingliederungshilfe 2024 (Sonstige Eingliederungshilfe)	R24-33	50.000,00	0,00	24.687,91	25.312,09	0,00
	Kostenerstattungen Frauenhäuser 2024	R24-34	105.000,00	0,00	98.887,18	0,00	6.112,82
	Kostenerstattungen Frauenhäuser 2025	R25-28	0,00	93.000,00	0,00	0,00	93.000,00
	Investitionskosten Tagespflege 2018	R18-25	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
	Investitionskosten Kurzzeit- und Tagespflege 2024	R24-14	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00
	Abrechnung Personalkostenzuschüsse an freie Träger 2024	R24-04	50.000,00	0,00	27.184,08	0,00	22.815,92
	Abrechnung Personalkostenzuschüsse an freie Träger 2025	R25-10	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
	Kosten ambulante Hilfen zur Erziehung 2023	R23-15	70.540,75	0,00	0,00	70.540,75	0,00
	Kosten ambulante Hilfen zur Erziehung 2024	R24-05	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
	Kosten ambulante Hilfen zur Erziehung 2025	R25-11	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
	Abrechnung Jugendgerichtshilfe 2024	R24-06	50.000,00	0,00	38.492,95	0,00	11.507,05
	Abrechnung Jugendgerichtshilfe 2025	R25-12	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
	Eingliederungshilfe 2023 nach § 35a SGB VIII	R23-17	83.935,70	0,00	15.601,93	68.333,77	0,00
	Eingliederungshilfe 2024 nach § 35a SGB VIII	R24-07	180.000,00	0,00	110.418,67	0,00	69.581,33
	Eingliederungshilfe 2025 nach § 35a SGB VIII	R25-13	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
	Kostenerstattungen an andere Jugendämter 2023	R23-18	86.380,01	0,00	86.380,01	0,00	0,00
	Kostenerstattungen an andere Jugendämter 2024	R24-08	1.700.000,00	0,00	895.629,71	0,00	804.370,29
	Kostenerstattungen an andere Jugendämter 2025	R25-14	0,00	1.900.000,00	0,00	0,00	1.900.000,00
	Stationäre Hilfen zur Erziehung 2023 (Familienhilfe und Heimpflege)	R23-19	218.563,49	0,00	0,00	218.563,49	0,00
	Stationäre Hilfen zur Erziehung 2024 (Familienhilfe und Heimpflege)	R24-09	700.000,00	0,00	655.451,48	0,00	44.548,52
	Stationäre Hilfen zur Erziehung 2025 (Familienhilfe und Heimpflege)	R25-15	0,00	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00
	Betriebskosten für das Kiga 2021/2022	R22-23	199.079,52	0,00	0,00	0,00	199.079,52
	Betriebskosten für das Kiga 2022/2023	R23-20	256.058,55	0,00	0,00	0,00	256.058,55
	Betriebskosten für das Kiga 2023/2024	R24-10	300.000,00	0,00	162,00	0,00	299.838,00
	Betriebskosten für das Kiga 2024/2025	R25-16	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	Abrechnung Tagespflege und Spielgruppen 2022	R22-24	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
	Abrechnung Tagespflege und Spielgruppen 2023	R23-21	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
	Abrechnung Tagespflege und Spielgruppen 2024	R24-11	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	Abrechnung Tagespflege und Spielgruppen 2025	R25-17	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
	OGS-Aufwendungen 2023 / Cafe Kinderwagen / Patenzeit / Mit Paten ins Leben starten	R23-13	21.327,73	0,00	0,00	21.327,73	0,00
	OGS/Ull-Aufwendungen 2024 / Cafe Kinderwagen / Patenzeit / Mit Paten ins Leben starten	R24-03	150.000,00	0,00	117.328,83	0,00	32.671,17
	OGS/Ull-Aufwendungen 2025 / Cafe Kinderwagen / Patenzeit / Mit Paten ins Leben starten	R25-09	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
	Noch nicht abgerufene Investitionsmittel für eine bewilligte Kita-Erweiterung 2023	R23-23	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
	Planungsgarantie Kita aufgrund Endabrechnung Kindergartenjahr 2021/2022	R22-25	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
	Planungsgarantie Kita aufgrund Endabrechnung Kindergartenjahr 2022/2023	R23-22	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
	Planungsgarantie Kita aufgrund Endabrechnung Kindergartenjahr 2023/2024	R24-12	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
	Planungsgarantie Kita aufgrund Endabrechnung Kindergartenjahr 2024/2025	R25-18	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
	Abrechnung Planungskosten für die Landschaftspläne Ennigerloh und Oelde	R19-24	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	Knotenpunktsystem 2020	R20-29	10.341,59	0,00	0,00	10.341,59	0,00
	Stützungbedarf für die Tarifmaßnahme 2020 (ÖPNV)	R20-32	40.844,61	0,00	0,00	40.844,61	0,00
	Stützungbedarf für die Tarifmaßnahme 2022 (ÖPNV)	R22-30	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
	Zusätzliche Marketingmaßnahmen	R20-33	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
	Maßnahmen aus der Umsetzung des Nahverkehrsplans	R21-32	44.000,00	0,00	0,00	20.813,80	23.186,20

Rückstellungsspiegel

Bilanzposition	Rückstellungsgrund	R.-Nr.	31.12.2024	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag 31.12.2025
			€	Zuführung	Verbrauch	Auflösung	
			€	€	€	€	€
	Abrechnung Brandschutzdienststelle 2024	R24-02	325.000,00	0,00	306.428,63	18.571,37	0,00
	Abrechnung Brandschutzdienststelle 2025	R25-05	0,00	337.500,00	0,00	0,00	337.500,00
	Prozesskostenrückstellung (Az. 63-194/2018)	R22-32	46.236,40	0,00	0,00	0,00	46.236,40
	Prozesskostenrückstellung (Az. 63-2188/2021)	R22-33	30.000,00	0,00	1.593,14	0,00	28.406,86
	Prozesskostenrückstellung (Az. 63-3775/2018)	R22-34	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
	Prozesskostenrückstellung (Az. 63-2119/2019)	R22-35	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
	Prozesskostenrückstellung (Az. 63-2934/2020)	R22-36	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
	Prozesskostenrückstellung (Az. 63-41005/2022)	R23-27	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
	Prozesskostenrückstellung (Az. 2786/2024)	R24-01	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
	Prozesskostenrückstellung Immissionsschutzrechtliche Genehmigung 2020	R20-26	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
	Prozesskostenrückstellung Drittklage Kita & Wohngebäude	R25-04	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
	Juristische Auseinandersetzungen für Vorbescheide auf Windenergieanlagen	R24-19	200.000,00	0,00	7.681,45	100.000,00	92.318,55
	Rückstellung für mögliche Schadensfälle durch das BMAS 2024	R24-17	700.000,00	0,00	152.732,52	547.267,48	0,00
	Rückstellung für mögliche Schadensfälle durch das BMAS 2025	R25-02	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	Prüfung der Sozialversicherungsbeiträge 2024	R24-16	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
	Prüfung der Sozialversicherungsbeiträge 2025	R25-03	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
	Kostenerstattung an die Stadt Lippstadt für geleistete NEF-Einsätze 2024	R24-15	10.000,00	0,00	2.900,00	7.100,00	0,00
	Hilfe zur Pflege stationär Klageverfahren	R19-12	10.500,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00
	Hilfe zur Pflege stationär 2024	R24-36	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00
	Hilfe zur Pflege stationär 2025	R25-39	0,00	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00
	Gerichtsverfahren Hilfe zur Pflege	R22-11	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
	Pflegewohngeld 2022	R22-12	102.550,92	0,00	0,00	0,00	102.550,92
	Pflegewohngeld 2024	R24-35	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00
	Pflegewohngeld 2025	R25-40	0,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00
	Personalgestellung Kreis Borken	R24-18	101.010,00	0,00	101.010,00	0,00	0,00
	Beschilderung des Museums Liesborn	R24-20	55.000,00	0,00	44.000,00	11.000,00	0,00
	Abbrucharbeiten KITA in Ostbevern	R24-21	51.150,00	0,00	49.087,30	2.062,70	0,00
	Aufwendungen für den Revolution Train + ausstehende Auszahlungen für Kinder- u. Jugendförderplan	R24-22	25.000,00	0,00	1.198,54	23.801,46	0,00
	Ablösungsbetrag nach der Kreuzungsvereinbarung zw. DB und Kreis WAF	R24-23	82.200,00	0,00	82.181,09	18,91	0,00
	Abrechnung der Medikamentenlieferung für den Rettungsdienst	R24-25	61.000,00	0,00	60.522,56	477,44	0,00
	Verlustabdeckung Kreis	R24-37	477.000,00	0,00	300.000,00	0,00	177.000,00
	Abrechnung Verkehrsleistungen	R24-41	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
	Abrechnung OrgL-Fortbildung 2025	R25-01	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
	Abrechnung Kastration wildlebender Katzen 2025	R25-06	0,00	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00
	Digitalisierung von Akten 2025	R25-07	0,00	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00
	Beschaffung IKVS	R25-19	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
	Noch nicht umgesetzte IT-Projekte 2025	R25-20	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
	Abrechnung Schülerbeförderungen 2025	R25-27	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
	Baumschnitt - Immobilienmanagement	R25-32	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
	Nachzahlung Verwaltungskosten kvw 2025	R25-37	0,00	65.750,00	0,00	0,00	65.750,00
	Beweiserhebungskosten im Bereich des Schwerbehindertenrechts 2025	R25-38	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
Summe:			188.401.757,66	16.565.041,95	18.157.793,38	4.530.146,28	192.441.925,26

* Die Pensions- und Beihilferückstellungen lassen sich an dieser Stelle mathematisch nicht nachvollziehen. Eine Verbuchung der Inanspruchnahme gegen die Rückstellungen (Verminderung Rückstellungen) erfolgte wie in den Vorjahren im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses nicht. Vielmehr werden die Auszahlungen an die Versorgungskassen aufwandswirksam in der Ergebnisrechnung abgebildet und im Gegenzug vermindert sich die erforderliche Zuführung zu den Rückstellungen im Aufwand. Die zukünftigen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wurden gutachterlich zum 31.12.2025 durch die Fa. Heubeck ermittelt und spiegeln sich in der Gesamtsumme zum 31.12.2025 wider. Ausführliche Details zur Berechnung befinden sich im Anhang unter Ziffer 3.1.

Ermächtigungsübertragungen 2025 nach 2026

- Ergebnisplan -

Amt Nr.	Haushaltsposition			Übertrag nach 2026 €	Grund / Zweck	Betrifft zus. Fin.-Pl.-Pos. Nr.
	Produkt Nr.	Produkt Bezeichnung	Erg.Pl.- Pos. Nr.			
10	010130	Personalentwicklung	16	30.434,00	Fortbildungen	15
10	010130	Personalentwicklung	16	5.080,00	Ausbildungen	15
10	010130	Personalentwicklung	16	967,41	Werbemittel Bleistifte	15
10	010320	Kreisarchiv	16	21.924,50	Jugendförderprogramm „Die Demokratie stärken!“ für Schulen im Kreis Warendorf	15
12	010410	Informationstechnik	13	17.731,00	Update eCall Leitstelle	12
12	010410	Informationstechnik	13	47.535,03	Aufwendungen für IT-Dienstleistungen	12
12	010410	Informationstechnik	16	9.079,70	IT-Fortbildungen	15
12	010410	Informationstechnik	16	34.740,71	Appleprodukte	15
23	010710	Immobilienmanagement	13	3.000,00	Austausch ELA-Anlage, BK Ahlen, Regenbogenschule Ahlen	12
23	010710	Immobilienmanagement	13	15.000,00	Brandmeldeanlage, BK Beckum, Kettelerstr.	12
23	010710	Immobilienmanagement	13	15.915,41	Sanierung WC-Anlagen (Damen und Verwaltung), BK Ahlen, Regenbogenschule Ahlen, BK Beckum (Kettelerstr.)	12
23	010710	Immobilienmanagement	13	32.014,51	Sanierung der SW- und RW-Leitungen, 3. BA, PSBK Warendorf	12
23	010710	Immobilienmanagement	13	27.961,50	Renovierung Atlantisraum, PSBK Warendorf, Fachsem. f. Altenpflege Warendorf	12
23	010710	Immobilienmanagement	13	13.862,84	Malerarbeiten, BK Beckum (Hansaring)	12
23	010710	Immobilienmanagement	13	27.727,12	Abkantung elektrischer Betriebsraum und Innentürelement, Maler- und Bodenbelagsarbeiten ALS Warendorf	12
23	010710	Immobilienmanagement	13	37.010,01	Bauteil C, Renovierung Sanitäranlagen, Instandsetzung Abwasserleitungen	12
23	010710	Immobilienmanagement	13	5.000,00	Dachsanierung, ALS Warendorf	12
23	010710	Immobilienmanagement	13	1.100,00	Hydraulischer Abgleich, ALS Warendorf	12
23	010710	Immobilienmanagement	13	5.000,00	Dachdeckerarbeiten, PSBK Warendorf	12
23	010710	Immobilienmanagement	13	9.384,22	Kaminsanierung, Museum Abtei Liesborn	12
38	020320	Rettungsdienst	16	11.870,00	Dienst- und Schutzkleidung Rettungsdienst	15
38	020330	Katastrophenschutz	13	50.000,00	Erstellung eines Katastrophenschutz-Bedarfsplanes	12
38	020330	Katastrophenschutz	16	15.000,00	Beschaffung von Hochwasserbarrieren (170 Module)	15
51	030110	Berufskollegs	16	4.353,38	BK Ahlen: Beschaffung Konferenzstühle	15
51	030110	Berufskollegs	16	24.822,90	BK Beckum: Beschaffung Stapelstühle und Umkleidebänke	15
51	030110	Berufskollegs	16	14.708,40	BK WAF: Beschaffung Computertische	15
51	030120	Förderschulen	16	850,00	Lernort Regenbogenschulhaus: Beschaffung Weichbodenmatten	15
51	030215	Regionales Bildungsbüro	16	2.735,00	Regionales Bildungsbüro: Beschaffung Klimakoffer	15
51	040120	Museen	16	7.415,32	Netzwerk der Museen: gemeinsame Marketingmaßnahmen und Projekte	15
56	050210	Grundsicherung für Arbeitssuchende	16	1.690,00	Inhouseschulung "Rückforderungen von Leistungen im SGB II" in 2026	15
61	090110	Räumliche Planung und Entwicklung	13	17.859,92	Mobilitätskonzept	12

Amt Nr.	Haushaltsposition			Übertrag nach 2026 €	Grund / Zweck	Betrifft zus. Fin.-Pl.-Pos. Nr.
	Produkt Nr.	Produkt Bezeichnung	Erg.Pl.- Pos. Nr.			
66	140130	Entwicklung und Unterhaltung der Gewässer	15	29.542,66	Zugesagte Gelder für Gewässermaßnahmen	14
66	140310	Klimaschutz und Klimawandel- folgenanpassung	13	20.000,00	Zugesagte Gelder für die Maßnahme „280.000 Bäume“	12
BLR	010920	Sitzungsdienst	16	10.500,00	Zuschuss zum papierlosen Sitzungsdienst für die Kreistagsmitglieder	15
BLR	010940	Gleichstellung v. Frau u. Mann	16	800,00	Veranstaltung zum Weltfrauentag 2026	15

Summe 572.615,54

Ermächtigungsübertragungen 2025 nach 2026

- Finanzplan -

Amt	Haushaltsposition				Übertrag nach 2026
Nr.	Produkt Nr.	Fin.PI.-Pos. Nr.	Investition Nr.	Investition Bez.	€
12	010410	26	07.12.013	Beschaffung Dokumentenmanagement System	25.513,00
12	010410	26	08.12.008	Investitionen in Systemtechnik	105.000,00
12	010420	26	18.12.009	UWG Investitionen Schule	120.000,00
12	010410	26	21.12.008	Einrichtung virtuelle Desktop Infrastruktur (VDI)	227.817,00
12	010410	26	22.12.001	Hochverfügbare Anbindung der Leitstelle Gütersloh	12.846,00
12	010410	26	23.12.000	Neue Kassenautomaten für die Zulassungsstellen	40.000,00
20	010610	27	08.20.006	Kapitalanlage Versorgungsfonds	2.500.000,00
23	010710	25	19.23.001	Neubau Schulischer Lernort (ESE) – Teilstandort WAF „GS 2020“ (23.21)	90.000,00
23	010710	25	22.23.002	Fahrradabstellanlage RW Telgte	5.000,00
23	010710	25	23.23.011	Aufstockung der Trafostation und Notstromversorgung	35.056,04
23	010710	25	24.23.005	Errichtung Fahrradunterstand BK BE	5.900,00
23	010710	25	25.23.009	BK Ahlen – Gestalt., räuml. Abtrennung Foyer	7.587,00
23	010710	25	25.23.012	PSBK WAF – Schließanlage (BlueSmart)	25.548,58
23	010710	26	25.23.013	Kreishaus – Möblierung f. mod. Bürogestaltung	4.981,63
23	010710	25	25.23.015	RW Ostbevern – Errichtung Außenlager Sauerstofffl.	600,00
23	010710	26	25.23.023	Garagen/ E-Ladesäulen Landrat	2.790,57
23	010710	25	25.23.028	Fahrradunterstand Rettungswache Ostbevern	1.400,00
23	010710	25	25.23.029	Telekommunikationssystem LR	28.000,00
38	020320	26	07.32.000	BGA Rettungsdienst	50.800,00
38	020320	26	17.32.002	Fahrtragen	7.098,00
38	020340	26	19.32.009	Dauerhafter Betrieb Digitalfunk	6.592,00
38	020340	26	20.32.009	Betrieb einer Digitalalarmierung	3.200,00
38	020320	26	22.32.007	Einführung Telenotarztssystem	50.000,00
38	020330	26	22.32.009	Umsetzung Landeskonzept BTP-B 500 NRW	4.800,00
38	020330	26	23.32.000	Messtechnik ABC-Zug	17.000,00
38	020330	26	25.32.006	Erneuerung Schlauchpflegeanlage	12.196,00
51	030110	26	07.40.001	BGA BK Ahlen ab 800 € netto	5.318,86
51	030110	26	07.40.003	BGA Paul-Spiegel BK Warendorf ab 800 € netto	10.941,30
51	030110	26	19.40.001	Aktualisierung der Kfz-Technik, BK Beckum	28.713,51
51	030120	26	21.40.018	Einrichtung von Fachräumen und Küchen, ALS	12.466,21
51	030110	26	22.40.006	Ersatzbeschaffung Druckluft-Bremsanl. Fahrzeugtechnik, PSBK Warendorf	30.100,00
51	030110	26	24.40.002	Veranstaltungstechnik im Foyer, BK Ahlen	80.000,00

Amt	Haushaltsposition				Übertrag nach 2026
	Produkt Nr.	Fin.Pl.-Pos. Nr.	Investition Nr.	Investition Bez.	€
60	120120	28	19.66.008	Breitbandausbau	429.069,00
66	120110	24	19.66.001	Neubau der Olfe Brücke an der K 4/1	10.000,00
66	120110	25	20.66.003	Grunderneuerung K 14/7 u. 8 Kreuzung K 24/8	23.436,00
66	120110	25	20.66.001	Grunderneuerung K 3/12 Everswinkel II. BA	18.941,00
66	120110	25	25.66.015	Neubau Radweg K 6/6 Enniger-Neubeckum	40.069,00
66	120110	25	25.66.016	Radwegsanieerung K17/8 Telgte I. BA	30.000,00
66	140310	26	25.66.019	Sensorik FloodWaive	20.000,00

Summe

4.128.780,70

Übersicht über die Bürgschaften des Kreises Warendorf 31.12.2025

Datum der Bürgschafts- erklärung	Darlehensnehmer	Ursprungs- betrag der Bürgschaft € (Anteil Kreis)	Haftungs- umfang in % (anteilig an Gesamt- bürgschaft)	Zweck der Bürgschaft	Laufzeit der Bürgschaft	Stand der Bürgschaft 31.12.2025 € (Anteil Kreis)
22.03.2000	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	1.871.328,29	alleiniger Haftungsgeber	Umbau u. Erweiterung Vinzenz-v.-Paul-Schule, Beckum	30.03.2039	679.763,27
08.04.2024	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	1.398.000,00	alleiniger Haftungsgeber	Erweiterung Heinrich-Tellen- Schule, Warendorf	30.03.2034	849.254,46
20.03.2009	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	447.600,00	alleiniger Haftungsgeber	Erweiterung der Vinzenz-v.- Paul-Schule, Beckum	30.01.2029	212.865,28
14.01.2025	Regionalverkehr Münsterland GmbH	700.000,00	anteilig beteiligt (28%)	Teilfinanzierung von Bussen - Umschuldung	30.12.2029	186.662,56
07.07.2015	Westfälische Landes- Eisenbahn GmbH (WLE)	829.200,00	anteilig beteiligt (41,46 %)	Investitionen im Bereich Verkehrsinfrastruktur	30.06.2035	393.870,00
15.12.2015	Regionalverkehr Münsterland GmbH	650.000,00	alleiniger Haftungsgeber	Erweiterung Betriebshof Beckum	30.12.2035	329.030,00
21.12.2016	Regionalverkehr Münsterland GmbH	1.200.000,00	anteilig beteiligt (48,00 %)	Investitionen im Bereich Verkehrsinfrastruktur	30.12.2026	122.952,00
29.03.2017	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	63.000,00	alleiniger Haftungsgeber	Sanierungsmaßnahmen Vinzenz-von-Paul-Schule	30.03.2027	39.586,10
16.08.2018	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	237.000,00	alleiniger Haftungsgeber	Sanierungsmaßnahmen Vinzenz-von-Paul-Schule	30.06.2033	187.079,24
07.08.2018	Westfälische Landes- Eisenbahn GmbH (WLE)	538.980,00	anteilig beteiligt (41,46 %)	Investitionen im Bereich Verkehrsinfrastruktur	30.06.2038	379.562,15
26.06.2019	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	520.500,00	alleiniger Haftungsgeber	Sanierungsmaßnahmen an der Heinrich-Tellen-Schule	30.03.2029	449.373,97
26.06.2019	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	34.800,00	alleiniger Haftungsgeber	Sanierungsmaßnahmen Vinzenz-von-Paul-Schule	30.03.2029	29.007,41
27.05.2020	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	250.465,00	alleiniger Haftungsgeber	Sanierungsmaßnahmen Heinrich-Tellen-Schule	30.06.2030	222.461,58
27.05.2020	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	189.235,00	alleiniger Haftungsgeber	Sanierungsmaßnahmen Vinzenz-von-Paul-Schule	30.06.2030	168.077,40
12.03.2024	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	103.967,50	alleiniger Haftungsgeber	Sanierungsmaßnahmen Vinzenz-von-Paul-Schule	30.12.2033	99.702,78
12.03.2024	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	103.986,86	alleiniger Haftungsgeber	Sanierungsmaßnahmen Vinzenz-von-Paul-Schule	30.12.2033	99.723,51
12.03.2024	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	32.117,50	alleiniger Haftungsgeber	Sanierungsmaßnahmen Heinrich-Tellen-Schule	30.12.2033	30.800,07
12.03.2024	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	41.022,97	alleiniger Haftungsgeber	Sanierungsmaßnahmen Heinrich-Tellen-Schule	30.12.2033	39.340,16
21.03.2024	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	738.510,92	alleiniger Haftungsgeber	Sanierungsmaßnahmen Vinzenz-von-Paul-Schule	30.01.2034	711.906,00
21.03.2024	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	57.902,65	alleiniger Haftungsgeber	Sanierungsmaßnahmen Heinrich-Tellen-Schule	30.01.2034	56.516,63
26.05.2025	Caritasverband für den Kreis Warendorf e.V.	726.900,00	alleiniger Haftungsgeber	Umbau und Erweiterung Heinrich-Tellen-Schule	30.12.2024	711.827,00
		10.734.516,69			SUMME	5.999.361,57

Mitgliedschaften des Landrates, des Kreiskämmerers und der Kreistagsmitglieder

Familiennamen, Name; ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften
Gericke, Olaf, Dr.; Landrat	- Vorsitzender der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Münsterland Ost - Verbandsvorsteher der Sparkasse Münsterland Ost - Stellv. Vorsitzender des Verwaltungsrates der Sparkasse Münsterland Ost - Stellv. Vorsitzender des Hauptausschusses der Sparkasse Münsterland Ost - Vorsitzender des Risikoausschusses der Sparkasse Münsterland Ost - Mitglied im kommunalen Beirat der Sparkasse Münsterland Ost - 2. stellv. Vorsitzender im Fusionsbeirat der Sparkasse Münsterland-Ost - Stellv. Mitglied im Verbandsverwaltungsrat des Sparkassenverbands Westfalen-Lippe - Stellv. Mitglied im Trägersausschuss des Sparkassenverbands Westfalen-Lippe - Mitglied des Kommunalbeirates der LBS West - Mitglied des Kuratoriums der Kulturstiftung der Sparkasse Warendorf - Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH - Vorsitzender des Aufsichtsrates der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH - Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Wasserversorgung Beckum GmbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG Kommunal) - Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH - Vorsitzender des Aufsichtsrates der Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH - Mitglied des Regionalbeirates Nord-West der Westenergie GmbH - Mitglied des Beirates der NRW.Bank - Mitglied des Beirates für Wohnraumförderung der NRW.BANK - Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Flughafen Münster Osnabrück GmbH - Mitglied in der Versammlung der EUREGIO - Mitglied im EUREGIO-Rat

	- Präsident des Landkreistages Nordrhein-Westfalen - Mitglied im Polizeiausschuss des Landkreistages Nordrhein-Westfalen - Mitglied im Beirat des Freiherr-vom-Stein-Institutes - Mitglied des Präsidiums des Deutschen Landkreistages - Beratendes Mitglied im Regionalrat des Regierungsbezirks Münster - Mitglied in der Mitgliederversammlung des Münsterland e.V. - Mitglied im Aufsichtsrat des Münsterland e.V. - Mitglied im Plenum der Münsterlandkonferenz - Mitglied der Mitgliederversammlung des Westfalen-Initiative e.V. - Mitglied im Stifterkolleg der Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung - Mitglied im Stiftungsrat der Nordrhein-Westfalen-Stiftung Naturschutz, Heimat- und Kulturpflege - Mitglied der Delegiertenversammlung des Rates der Regionen und Gemeinden Europas - Deutsche Sektion

Funke, Stefan, Dr.; Kreisdirektor, Kämmerer	- Geschäftsführer der Kulturgut Haus Nottbeck GmbH - Geschäftsführer der Gemeinnützigen Kulturfördergesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Mitglied (Vorsitzender) im Aufsichtsrat der Wasserversorgung Beckum GmbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wasserversorgung Beckum GmbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Stellv. Vorsitzender der Kommunalen Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG Kommunal) - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Regionalverkehr Münsterland GmbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Westfälischen Landeseisenbahn GmbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Münster-Osnabrück GmbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co.KG - Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Mitglied im Aufsichtsrat der Flughafen Münster-Osnabrück GmbH - Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung des Verbandes der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH - Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband der Stadt Münster, des Kreises Warendorf - Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat des Münsterland e.V.

	- Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung des Münsterland e.V. - Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der RELIGIO Westfälisches Museum für religiöse Kultur GmbH - Stellv. Mitglied im Verwaltungsrat der RELIGIO Westfälisches Museum für religiöse Kultur GmbH - Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Erwerbsgemeinschaft Liesborner Evangeliar GbR

Altewische, Ulrich; Pensionär	- Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Mitglied im Aufsichtsrat der Westfälischen Landeseisenbahn GmbH - Mitglied im Aufsichtsrat der Verbandsversammlung Zweckverband Mobilität Münsterland - Beisitzer im CDU Stadtverband Sendenhorst/Albersloh - Stellv. Vorsitzender der CDU Ortsunion

Anlauf, Andreas Elektroniker	- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung der EUREGIO - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG Kommunal)

Asselmann, Felix; Geschäftsführer	- Mitgliederbeauftragter der CDU des Kreises Warendorf

Austrup, Norbert; Staatlich geprüfter Landwirt	- Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Ostmünsterland - Mitglied im Aufsichtsrat AUREA DAS A2-WIRTSCHAFTSZENTRUM GmbH & Co.

Averdung, Kathrin; Ergotherapeutin	- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost

Bas, Ali; Lehrer	- Mitglied der Verbandsversammlung der EUREGIO - Mitglied im Projektbeirat „Dritte Orte“ - Mitglied im Bürgerzentrum Schuhfabrik e.V.

Beiers, Anja; Fraktionsreferentin	- Vorsitzende im Kinder- und Jugendwerk Ostbevern e.V.

Berkhoff, Henrich; Dipl. Bau Ing.	- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Vorsitzender des Deutschen Kinderschutzbundes Kreisverband Warendorf e.V. - Vorsitzender des New Trails e.V. - Gesellschafter der BBP GbR - Kommanditist der MWG mbH & Co. KG

	Kommanditist der Wibberich Windenergie GmbH & Co. KG - Vorsitzender des Gemeinsam Leben, Gemeinsam Lernen NRW e.V. Der Inklusionsfachverband
Blex, Christian, Dr.; Mitglied des Landtags NRW	- Gast im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH
Blex, Klaus; Mitarbeiter eines Mitgliedes des Landtags NRW	
Blömker, Franz-Ludwig; Dipl. Verwaltungswirt/ Erster Beigeordneter a.D.	- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Mitglied der Verbandsversammlung der EUREGIO - Mitglied im EUREGIO-Ausschuss MOZER – Gesellschaftliche Entwicklung - Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des NWL Zweckverbandes - Stellv. Mitglied des Vergabeausschusses des NWL Zweckverbandes - Mitglied der Verbandsversammlung des ZVM Zweckverbandes Mobilität Münsterland - Stellv. Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss des ZVM Zweckverbandes Nahverkehr Münsterland - Mitglied der Delegiertenversammlung im Rat der Gemeinden und Regionen Europas (RGRE) - Vorsitzender der Bundesarbeitsgemeinschaft Seniorenbüros e.V. (BaS) - Mitglied im Vorstand des Vereins „Woche der Brüderlichkeit Sendenhorst e.V.“ - Mitglied im Vorstandsbeirat der Musiker-Kooperative Sendenhorst e.V.
Budde, Heinrich; Landwirt, geschäftsführender Gesellschafter	- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG Kommunal) - Stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG)
Borgschulte, Christian; Einrichtungsberater	
Claßen, Anne; Rechtspflegerin Amtsgericht Beckum	- Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Mitglied des Museumsbeirates Museum Abtei Liesborn

	- Mitglied der Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Warendorf e. V. - Mitglied der Gesellschafterversammlung Wadersloh Wind GmbH
Diekhoff, Markus; Projektmanager der NRW.BANK	- Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Münsterland Ost - Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Mitglied im Aufsichtsrat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH - Stellv. Mitglied der Kommunalen Gesundheitskonferenz im Kreis Warendorf - Mitglied der Stiftung der Sparkasse Münsterland Ost - Vorsitzender Traber-Herz e.V.
Dinter, Dennis; Meister für Schutz und Sicherheit	
Dufhues, Hannelore; Steuerfachkraft	- Mitglied der Verbandsversammlung der EUREGIO - Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kulturgut Haus Nottbeck GmbH - Mitglied des Förderkreises Kath. Landvolkshochschule
Duhme, Elke; Sparkassenbetriebswirtin im Ruhestand	- Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Münsterland Ost - Stellv. Mitglied im WDR-Rundfunkrat
Eickmeier, Elisabeth Irmgard; Referentin für Kommunikation	- Mitglied im Aufsichtsrat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH - Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung der Schule für Musik im Kreis Warendorf e.V. - Mitglied der Kommunalen Gesundheitskonferenz im Kreis Warendorf - Mitglied der Kommunalen Konferenz Alter und Pflege
Fiedlers, Nils; Polizeibeamter	- Mitglied des Jobcenterbeirates - Vorsitzender des TuWa Bockum-Hövel 08 e.V. (Turn- und Wassersportverein 08 e.V.) - Vorsitzender des Vereins der Freien Wähler des Kreises Warendorf
Geiger, Andrea; Hausfrau	- Mitglied der Gesellschafterversammlung Kulturgut Haus Nottbeck GmbH

	- Mitglied der Kommunalen Gesundheitskonferenz im Kreis Warendorf - Mitglied im Inklusionsbeirat - Mitglied im Aufsichtsrat der WBO (Wirtschafts- und Bäderbetrieb Oelde) GmbH - Mitglied im Aufsichtsrat der KHO (Katholische Hospitalvereinigung Ostwestfalen) gGmbH
Gerwing, Theresia; Hausfrau	- Stellv. Vorsitzendes des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Beckum-Wadersloh
Grap, Valeska; Hausfrau	- Mitglied der Kommunalen Gesundheitskonferenz im Kreis Warendorf
Grobecker, Hubert; Rentner	- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG Kommunal) - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Warendorf GmbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH - Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Sassenberg-Versmold-Warendorf - Mitglied im Fachbeirat der MVA Hamm Eigentümer-GmbH
Große Vogelsang, Anja; Dipl. Agraringenieurin (FH)	- Mitglied im Aufsichtsrat der Ostbeverner VvaG
Grunewald-Poch, Kirsten; Steuerfachangestellte/ Lohnbuchhalterin	- Mitglied der Gesellschafterversammlung Kulturgut Haus Nottbeck GmbH - Kassiererin Bündnis 90/Die Grünen in Oelde
Gutsche, Guido; Finanzbeamter	- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung der EUREGIO - Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG Kommunal) - Mitglied der Gesellschafterversammlung des ECOWEST-Entsorgungsverbund Westfalen GmbH - Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH

	- Mitglied im Aufsichtsrat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH - Mitglied im Regionalrat des Regierungsbezirks Münster - Stellv. Beisitzer im erweiterten Vorstand des Kreisheimatvereins Beckum Warendorf e.V. - Mitglied der Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Warendorf e. V. - Mitglied der Delegiertenversammlung des Rates der Regionen und Gemeinden Europas - Deutsche Sektion - Mitglied der Mitgliederversammlung des Münsterland e.V. - Mitglied der Gesellschafterversammlung Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH - Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung Vka RWE-Aktionäre GmbH
Hamann, Maria Georgette; Rentnerin	- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung EUREGIO - Stellv. Mitglied des Museumsbeirates Museum Abtei Liesborn - Mitglied des Inklusionsbeirates
Heringloh-Poll, Norbert; Rentner	- Mitglied im Aufsichtsrat der Regionalverkehr Münsterland GmbH - Vorstandsmitglied der CDU Ahlen Mitte Nord
Hinnüber, Felix; Kaufmann	
Hollenhorst, Elisabeth Katharina; Bürokauffrau z. Zt. Mitarbeiterin MdL Hedwig Turner	- Mitglied im Stiftungsrat der Gemeinde Wadersloh - Mitglied des Museumsbeirates Museum Abtei Liesborn - Mitglied der Gesellschafterversammlung Kulturgut Haus Nottbeck GmbH - Mitglied des Jobcenterbeirates - Schatzmeisterin des Kreisverbands Warendorf Bündnis 90 / Die Grünen - Sprecherin des Ortsverbandes Wadersloh Bündnis 90 / Die Grünen
Hugenroth, Bernhard; Kaufm. Geschäftsführer	- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung RELIGIO Westfälisches Museum für religiöse Kultur GmbH - Beiratsvorsitzender energielenker GmbH - Geschäftsführer in den Tochtergesellschaften der Hugenroth Beteiligungs GmbH - Vorsitzender des SV Ems Westbevern von 1923 e.V.

Husmann, Marian; Persönlicher Referent der Ersten Landesrätin und Kämmerin des LWL	- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Städtischen Wirtschaftsbetriebe Telgte GmbH - 2. Vorsitzender des Kinder- und Jugendwerk Telgte e.V.
Hütig, Frank; Systemadministrator	
Kaup, Winfried; Ruhestandsbeamter / Rektor i.R.	- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH - Stellv. Mitglied des Verwaltungsrates der Sparkasse Münsterland Ost - Mitglied des Kuratoriums der Gemeinnützigen Agnes Müsseler-Stiftung - Kommissarischer Vorsitzender als stellv. Vorsitzender des Heimatvereins Stromberg e.V.
Ketteler, Friedrich-Carl, Freiherr von; Waldbauer, Immobilienverwalter	- I. Exekutor der Stiftung Rudolph von der Tinnen - Vorsitzender der Vereinigten westfälische Adelsarchive e.V.
Keitlinghaus, Dr., Ulrike; Dipl.-Ing. agr.	- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wasserversorgung Beckum GmbH - Geschäftsführerin der CDU Wadersloh
Kleene-Reschke, Andrea; Dipl. Mathematikerin, Projektmanagerin in der Banken-IT	- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtwerke Warendorf GmbH und der Warendorfer Energieversorgung GmbH - Beisitzerin im Vorstand Arbeiterwohlfahrt Unterbezirk Ruhr-Lippe-Ems
Kleibolde, Bernhard; Landwirt	- Mitglied der Gesellschafterversammlung Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH - Vorsitzender des Beirates nach dem Naturschutzgesetz - Stellv. Mitglied des Museumsbeirates Museum Abtei Liesborn - Mitglied im Beirat der Börde Agrar GmbH
Koca, Ertugrul; Maschinenbautechniker	

Koch, Karsten; Geschäftsführer der Markus-Bau GmbH Generalunternehmung	- Mitglied im Aufsichtsrat des Westfälisch-Lippischen Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH - Mitglied im Aufsichtsrat der Ardey-Verlag GmbH - Mitglied im Aufsichtsrat der Selbstständiges Wohnen gGmbH - Mitglied im Aufsichtsrat der Westfälisch-Lippischen Förderungsgesellschaft mbH - Mitglied im Aufsichtsrat der Provinzial Nord Brandkasse AG - Mitglied im Aufsichtsrat der Provinzial NordWest Lebensversicherung AG - Mitglied im Aufsichtsrat der Provinzial Next AG - Mitglied der Landschaftsversammlung und Vorsitzender der LWLSPD-Fraktion des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Bochumer Marketing GmbH - Mitglied des IHK Mittleres Ruhrgebiet - Mitglied des Hochschulrates der EBZ Business School – University of Applied Sciences - Vorstandsmitglied des Westfalen e.V. - Vorsitzender des SGK-Kreisverbandes Warendorf - Vorsitzender des SGK-Kreisverband LWLSPD Warendorf - Geschäftsführer der Markus-Bau 21 Projektentwicklung GmbH
Kocker, Dennis; Rechtsanwalt	- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG Kommunal) - Mitglied im Aufsichtsrat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH - Mitglied im Jobcenterbeirat des Kreises Warendorf - Mitglied der Gesellschafterversammlung Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH
Krabbe, Silke; Maßnahme Koordinatorin	
Kühnel, Andreas; Polizeibeamter	- Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Beckum Wadersloh - Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Münsterland-Ost

	- Stellv. Mitglied des Verwaltungsrates der Sparkasse Münsterland Ost - Mitglied im Aufsichtsrat der Energieversorgung Beckum GmbH & Co. KG - Mitglied im Fusionsbeirat der Sparkasse Münsterland Ost - Mitglied im Aufsichtsrat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH
Lehmann, Peter; Polizeibeamter (Land NRW)	- Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Ahlen GmbH - Vorsitzender des CDU Stadtverbandes Ahlen
Lehnert, Dr., Susanne Elisabeth; Autorin, Beraterin im QM-Bereich der Agrar- und Ernährungswirtschaft	- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Stellv. Mitglied im Inklusionsbeirat - Stellv. Mitglied der Kommunalen Konferenz Alter und Pflege - Mitglied im EUREGIO-Rat - Stellv. Vorsitzende CDU Ostbevern - Gemeindeverband
Lepper, Martin; IT-Consultant	- Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG Kommunal) - Vorsitzender des BSV Warendorf e. V. (BogenSportVerein Warendorf e.V.)
Lindstedt, Alexandra; Verwaltungsangestellte	- Stellv. Vorsitzende des SPD Ortsvereins Everswinkel
Luster-Haggeney, Rudolf; Polizeibeamter a. D. / Vertretungslehrer in Teilzeit an der Lambertus-Grundschule Stromberg	- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Mitglied des Museumsbeirates Museum Abtei Liesborn - Mitglied der Gesellschafterversammlung Wadersloh Wind GmbH - Ehrenvorstandsmitglied TuS Wadersloh (Turn- und Spielverein 93/33 Wadersloh e.V.)
Marx, Burkhard; Gärtner	- Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Mitglied der Vertreterversammlung der Volksbank Warendorf eG
Maschelski-Werning, Sophia; Finanzbeamtin	- Vorsitzende SPD Ortsverein Ahlen Süd-Ost-Dolberg - Beisitzerin im SPD-Kreisvorstand - Beisitzerin im Vorstand IGBCE Ortsgruppe Ahlen

Meyer, Ludger; Lagerist	- Mitglied der Verbandsversammlung der EUREGIO - Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung Kulturgut Haus Nottbeck GmbH
Mindermann, Ursula Margret Dipl. Ing. Augenoptik	- Mitglied im Aufsichtsrat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung Kulturgut Haus Nottbeck GmbH - Stellv. Mitglied der Kommunalen Gesundheitskonferenz im Kreis Warendorf - Mitglied im Aufsichtsrat der Städtischen Wirtschaftsbetriebe, Bäder und Bürgerhaus GmbH, Telgte
Möllmann, Rolf; Versicherungskaufmann	- Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung des Münsterland e.V. - Mitglied der Gesellschafterversammlung Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH - Liquidator der Warendorfer Kaufmannschaft e.V. - Kreisvorsitzender der Europaunion
Niedostadek, Oliver, Dr.; Geschäftsführer	- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG Kommunal) - Mitglied im Verwaltungsrat TEO Abwasserbetriebe AöR Telgte - Kassierer bei der Kolpingsfamilie Telgte - Vorsitzender des Verbandes katholischer Internate und Tagesinternate (VKIT) in Bonn
Nienkemper, Dorothea; Rentnerin	- Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Ehrenamtliche Richterin beim Verwaltungsgericht Münster - Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost
Öksüz, Ergül; Sozialarbeiterin / Sozialpädagogin	- Ehrenamtliche Richterin beim Sozialgericht in Münster - Mitglied im Ausschuss für ehrenamtliche Richterinnen und Richter - Beisitzerin im Vorstand des SPD Stadtverbandes Ahlen - Mitgliederbeauftragte des SPD Ortsvereins Ahlen „Süd-Ost-Dolberg“ - Sachkundige Bürgerin im Landesjugendhilfeausschusses des LWL

	- Beisitzerin im Vorstand des Landesintegrationsrates NRW
Ommen, Detlef; Lehrer	- Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG Kommunal) - Mitglied im Aufsichtsrat der Westfälischen Landeseisenbahn GmbH - Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe - Mitglied im Regionalrat des Regierungsbezirks Münster - Mitglied der Delegiertenversammlung des Rates der Regionen und Gemeinden Europas - Deutsche Sektion
Ostermann, Norbert; Pensionär	- Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Mitglied in der Gesellschafterversammlung Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH
Rosenbaum, Ulf; Städtischer Baudirektor i.R.	- 1. Vorsitzender Naturfreunde Ortsgruppe Hamm-Heessen e.V.
Schade, Janina; Erzieherin	- Stellv. Mitglied des Museumsbeirates Museum Abtei Liesborn
Schindler, Ron; Referent	- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Gast im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG Kommunal) - Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Mobilität Münsterland - Mitglied im Jobcenterbeirat des Kreises Warendorf
Schlösser, Ulrich; Dipl. Sozialpädagoge (FH)	- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Mobilität Münsterland - Schriftführer Teilhaben und Teilgeben e.V. - Schriftführer arbeitgemeinschaft pädagogische systeme e.V. - Mitglied des Vorstands der BLICK GmbH

	- Vorsitzender des Imkerverein Warendorf und Umgebung e.V.
Schmedding, Josef; Rentner	- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung der EUREGIO - Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe - Mitglied im Aufsichtsrat Westfälische Landeseisenbahn GmbH
Schubert, David; Ltd. Lds. Verwaltungsdirektor	- Vorsitzender des Gesellschafterausschusses der Werkstatt für behinderte Menschen Lippstadt-Benninghausen
Schulte, Sibylle; Apothekerin	
Schulte, Stephan; Buchhalter	- Gast im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kulturgut Haus Nottbeck GmbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH - Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung Kulturgut Haus Nottbeck GmbH
Schulze Westhoff, Stephan; Land- und Forstwirt, Versicherungsfachwirt	- Mitglied im Aufsichtsrat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH - Mitglied im Jobcenterbeirat des Kreises Warendorf - Mitglied im Beirat nach dem Naturschutzgesetz - Mitglied in der Gesellschafterversammlung Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH - Mitglied im Aufsichtsrat Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Vorstand der Arge-rück e.V., Schortens - Vorsitzender im Aufsichtsrat des Vereins für Landeskultur e.G. Sassenberg - Vorsitzender der CDU Ortsunion Einen-Müssingen - Beisitzer des CDU Stadtverbandes Warendorf - Stellv. Vorsitzender des Waldbauernverbandes Kreisgruppe Warendorf
Schwarz, Leander Finn; Student	- Stellv. Vorsitzender des SPD Ortsvereins Drensteinfurt - Beisitzer im Kreisvorstand der SPD im Kreis Warendorf
Siebert, Christoffer; Dipl. Betriebswirt	- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost

Starke, Dennis; Soldat	
Stelthove, Karl; Rentner	- Mitglied im Verwaltungsrat der TEO AöR
Strübbe, Robert; Landwirt und amtlicher Fachassistent (nebenberufl.)	- Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Mobilität Münsterland - Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Beckum-Wadersloh - Mitglied im Inklusionsbeirat - Stellv. Mitglied im Jobcenterbeirat - Mitglied der Kommunalen Konferenz Alter und Pflege
Tarner, Hedwig; Angestellte Grassroots foundation / Mitglied des Landtags	- Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH - Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Mobilität Münsterland - Mitglied im Aufsichtsrat der WiGe eG Warendorf - Mitglied im Beirat für Wohnraumförderung der NRW Bank - Mitglied im Vorstand des urgewald e.V. - Mitglied im Vorstand der urgewald Stiftung
Tentrup-Beckstedde, Christoph; Landwirt	- Geschäftsführer der Harberg KG - Mitglied der Wasserversorgung Beckum (WVB) - Vorsitzender des landwirtschaftlichen Ortsvereins Vellern-Neubeckum - 2ter Vorsitzender der CDU Ortsunion Neubeckum
Termühlen, Hildegard; Geschäftsführerin	- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Mitglied in der Gesellschafterversammlung Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH
Tomsa, Britta; Referentin	- Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Mobilität Münsterland - Stellv. Mitglied in der Zweckverbandsversammlung NWL - Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Münsterland Ost
Vöcking, Knud; Rentner	- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der AWG Kommunal - Mitglied (als Gast) im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf GmbH - Beratendes Mitglied im Vorstand des urgewald e.V. - Schatzmeister des Radikaldemokratischen Bildungswerks e.V.

von Neumann, Franziska Johanna; Hausfrau	- Mitglied der Gesellschafterversammlung Kulturgut Haus Nottbeck GmbH
vor dem Gentschenfelde, Xenia Sophia; Beschäftigte im WfbM	- Mitglied der Gesellschafterversammlung Kulturgut Haus Nottbeck GmbH - Mitglied im Inklusionsbeirat - Mitglied in der Kommunalen Konferenz Alter und Pflege - Mitglied Gesellschafterversammlung Kommunale Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG Kommunal) - Vorsitzende des Bezirksverbands Nordwestfalen der PARTEI
Wagner, Natalie; Lehrerin	- Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH
Wamba, Gilbert; Dip.-Ing. Maschinenbau	- Mitglied der Gesellschafterversammlung Kulturgut Haus Nottbeck GmbH - Mitglied im Aufsichtsrat Rot Weiss Ahlen e.V.
Welsch, Martin; Geschäftsführender Gesellschafter	- Mitglied im Bundesverband Materialwirtschaft, Einkauf und Logistik - Mitglied im Bürgerradweg Walstedde-Mersch e.V. BRWM, Drensteinfurt - Mitglied der Werse-Energie Netzwerk eG Drensteinfurt - Mitglied der Gesellschafterversammlung Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH
Werdan, Sascha; Bankbetriebswirt	
Westerwalbesloh, Florian; Geschäftsführer der SPD Hamm und SPD Unna; Beschäftigt beim SPD Landesverband NRW	- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Sparkasse Münsterland Ost - Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der WBO (Wirtschafts- und Bäderbetrieb Oelde) GmbH - Mitglied der Gesellschafterversammlung der WBO (Wirtschafts- und Bäderbetrieb Oelde) GmbH - Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Energieversorgung Oelde GmbH - Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Rheda-Wiedenbrück GmbH - Mitglied im Aufsichtsrat AUREA DAS A2-WIRTSCHAFTSZENTRUM GmbH
Zimmermeyer-Schürmann, Heike; Rezeptionistin	- Mitglied im Schulzweckverband Ennigerloh-Neubeckum

Lagebericht

Lagebericht

zum Jahresabschluss des Kreises Warendorf für das Haushaltsjahr 2025

I. Allgemeines

Der Lagebericht ist dem Jahresabschluss beizufügen. Ihm kommt die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu vermitteln. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende Analyse der finanziellen Entwicklung des Kreises Warendorf darzulegen. Abschließend ist auf Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises Warendorf einzugehen.

Produktorientierte Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung stehen im Kreishaushalt zur Verfügung. Zur Unterstützung des Aufbaus eines Controllings werden auch die produktorientierten Ziele und Kennzahlen stetig hinsichtlich der Wirkungsorientierung und der Nachhaltigkeit fortentwickelt und optimiert.

Der Lagebericht des Kreises Warendorf soll den Anforderungen des Kreistages, der Bürgerinnen und der Bürger, der Aufsichtsbehörde sowie der Verwaltung an Informationsgehalt und Transparenz gerecht werden.

II. Rahmenbedingungen der gemeindlichen Verwaltungstätigkeit

Der Kreis Warendorf ist eingebettet in die Münsterländische Parklandschaft und bietet ein attraktives Wohnumfeld mit vielfältigen Arbeitsplätzen sowie ein gutes Bildungsangebot. Eine mittelständisch geprägte Wirtschaftsstruktur, noch erschwingliches Bauland, gute Verkehrsanbindungen und zahlreichen Freizeitmöglichkeiten sorgen für eine hohe Lebensqualität. Hervorragende Rad- und Reitwege machen den Kreis für Touristen attraktiv – auch Einheimische profitieren davon. Die Menschen arbeiten, wohnen und leben gerne im Kreis Warendorf. Das ergab eine Umfrage zum Kreisentwicklungsprogramm WAF 2030. Die Bevölkerungszahl liegt derzeit bei 281.872. Beelen als kleinste Gemeinde hat 6.001 und Ahlen hat als größte Stadt 52.387 Einwohner (Stand: Dezember 2025).

In seiner jetzigen Form gibt es den Kreis Warendorf seit 1975. Im Jahr 2025 feierte der Kreis Warendorf das 50-jährige Jubiläum. Bei der Kommunalen Neugliederung ging er aus den Altkreisen Beckum und Warendorf sowie Teilen der Kreise Münster und Lüdinghausen hervor.

Der Kreis Warendorf gehört seit dem 01.01.2012 zu den Optionskommunen in Nordrhein-Westfalen. Das bedeutet, dass der Kreis Warendorf die alleinige Verantwortung für die Betreuung und Vermittlung von zunächst SGB II-Empfängern und seit 2023 Bürgergeld-Empfängern übernommen hat.

III. Ergebnis des Jahresfehlbetrages 2025

Der vom Kreistag verabschiedete Haushaltsplan 2025 sah im Ergebnisplan ein Defizit i. H. v. rd. 19,58 Mio. € vor:

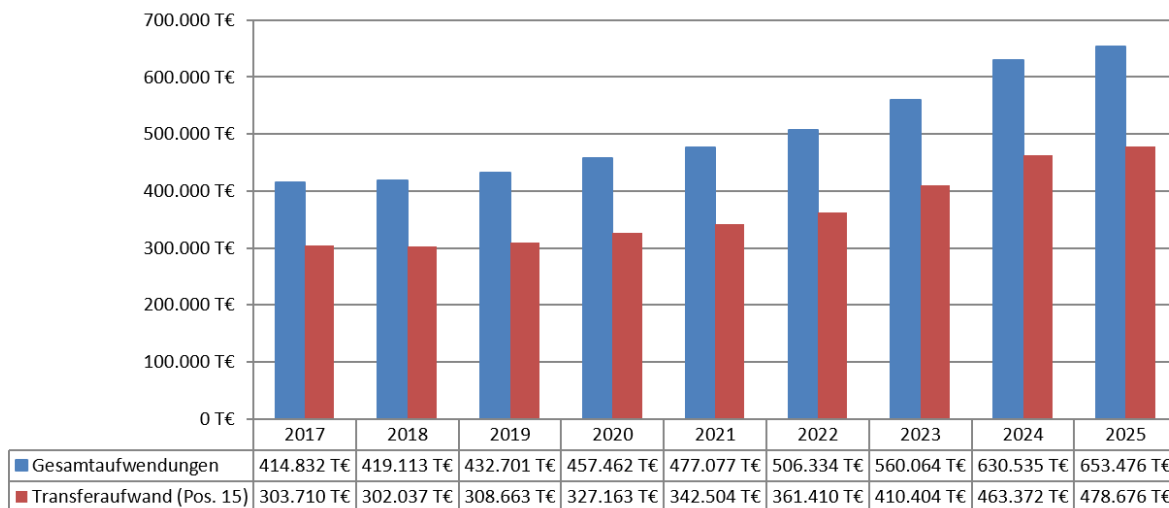
Ergebnisrechnung	Plan €	Ergebnis €
ord. Erträge	616.428.625	630.865.731
ord. Aufwendungen	639.376.611	653.317.835
ord. Ergebnis	- 22.947.986	- 22.452.104
Finanzerträge	1.464.950	1.190.463
Finanzaufwendungen	94.000	157.701
Finanzergebnis	1.370.950	1.032.762
Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	- 21.577.036	- 21.419.342
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Globaler Minderaufwand	2.000.000	
Jahresergebnis	- 19.577.036	- 21.419.342

Plan aus: Spalte "Ansatz 2025" Haushaltsplan 2025

Das Jahresergebnis für das Jahr 2025 weist einen Fehlbetrag i. H. v. 21.419.342,40 € aus.

IV. Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft 2025 (Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen)

„Rechenschaft“ zu legen bedeutet in erster Linie darzulegen, wie die Haushaltsplanung im Laufe des Jahres 2025 umgesetzt wurde. Die größten Veränderungen sind in den Bereichen SGB II (Grundsicherung für Arbeitssuchende), SGB XII (Sozialhilfe) sowie Kinder- und Jugendhilfe auszumachen. Die Aufwendungen für die Sozialleistungen insgesamt belasten den Etat des Kreises weiterhin erheblich. Die nachfolgende Grafik verdeutlicht die Transferaufwendungen im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen und die Entwicklung in den Jahren 2017 bis 2025. Die Transferaufwendungen stiegen in diesem Zeitraum mit über 57,61 %. In 2025 wuchsen die Transferaufwendungen und die Gesamtaufwendungen prozentual fast gleich – eine belastende Dynamik, die sich fortsetzt.



Im Folgenden werden die Transferaufwendungen des Sozialamtes, des Amtes für Jugend und Bildung sowie des Jobcenters in ihren wesentlichen Abweichungen dargestellt.

Soziale Leistungen des Sozialamtes

Produkt	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ergebnis a.v. Einrichtungen €	Ergebnis in Einrichtungen €	Ergebnis sonstige €	Summe €	mehr/weniger €
050110	Hilfe zum Lebensunterhalt	3.556.000	3.400.603	777.117	0	4.177.721	621.721
050120	Grundsicherung im Alter/Erwerbsunf.	32.392.000	32.625.401	1.263.839	0	33.889.240	1.497.240
050130	Hilfen in bes. Lebenssituationen	3.367.700	2.733.658	81.125	552.602	3.367.385	-315
050310	Eingliederungshilfe (Bildung und soziale Teilhabe)	6.113.200	6.028.126	0	0	6.028.126	-85.074
050320	Schw erbehindertenangelegenheiten nach SGB IX	150.000	0	0	287.904	287.904	137.904
050420	Schuldnerberatung	102.000	0	0	82.991	82.991	-19.009
050425	Frauenhäuser	390.000	0	0	411.132	411.132	21.132
050440	Pflege	19.642.000	3.381.078	19.076.531	3.758.870	26.216.479	6.574.479
050490	Alter, Pflege und Inklusion	5.000	0	0	408	408	-4.592
Summen		65.717.900	48.168.866	21.198.612	5.093.907	74.461.385	8.743.485

Im Produkt 050110 „Hilfe zum Lebensunterhalt“ betragen die Mehraufwendungen rd. 622 T€. Dieser Anstieg ist hauptsächlich auf steigende Fallzahlen zurückzuführen.

Im Produkt 050120 „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung“ betragen die Mehraufwendungen rd. 1.497 T€. Diese werden durch die insbesondere außerhalb von Einrichtungen deutlich gestiegenen Fallzahlen verursacht. Die Kosten für die Grundsicherung werden nach Abzug der sonstigen Transfererträge (Pos. 3) vollständig vom Bund erstattet.

Die Mehraufwendungen im Produkt 050440 „Pflege“ i. H. v. rd. 6,5 Mio. € resultieren aus einer Kombination von stark gestiegenen Kosten im Pflegesektor und einer damit verbundenen Erhöhung der Fallzahlen. Die Aufwendungen sind im Wesentlichen durch bundes- und landesgesetzliche Vorgaben sowie tarifliche Rahmenbedingungen geprägt, auf die das Sozialamt keinen steuernden Einfluss nehmen kann. Den größten Anteil an den Mehraufwendungen verzeichnet die stationäre Pflege (Hilfe zur Pflege stationär), gefolgt von den Aufwendungen für das Pflegewohngeld sowie der ambulanten Pflege in Wohngemeinschaften.

Im stationären Bereich wirken sich vor allem die veränderten wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Pflegeeinrichtungen aus. Hauptursachen hierfür sind die tariflichen Lohn- und Gehaltssteigerungen für das Pflegepersonal, gestiegene Sach- und Energiekosten sowie die Umsetzung des Personalbemessungsverfahrens nach § 113c SGB XI. Dieses ermöglicht seit Mitte 2023 die Vereinbarung einer deutlich höheren Personalausstattung auf Basis bundes einheitlicher Personalanhaltswerte, wodurch die Pflegesätze spürbar anstiegen.

Zusätzlich wirken sich veränderte rechtliche Vorgaben bei den Pflegesatzverhandlungen kostensteigernd aus. Hierzu gehören die gesetzlich verankerte Vergütung des Unternehmerrisikos, die Finanzierung von Personalpools für Personalausfälle sowie Aufwendungen für die Gewinnung von Pflegekräften aus dem Ausland. Erschwerend wirkt zudem, dass sowohl die Pflegesatzverhandlungen mit der Pflegekasse als auch die Festsetzung der Investitionskosten durch den Landschaftsverband Westfalen-Lippe teilweise erst mit erheblicher zeitlicher Verzögerung erfolgt sind. So mussten zum Beispiel für eine vollstationäre Einrichtung Erhöhungen für drei Jahre nachgezahlt werden. Solche Nachzahlungen sind nur schwer kalkulierbar. Auch die gestiegenen Investitionskosten im Bereich der Kurzzeit- und Tagespflege tragen zu dieser Entwicklung bei.

Da die Kosten für einen Heimplatz (bestehend aus dem Eigenanteil für die Pflege, Unterkunft, Verpflegung, Investitionskosten und Ausbildungsumlage) die finanziellen Möglichkeiten der

Pflegebedürftigen zunehmend übersteigen, greift die gesetzliche Auffangfunktion der Sozialhilfe. Die gesetzliche Anhebung der Vermögensgrenzen sowie die Auswirkungen durch das Angehörigenentlastungsgesetz haben diesen Effekt verstärkt.

Im ambulanten Bereich zeigt sich ein ähnliches Bild bei den Pflege-Wohngemeinschaften. Die Kosten für Miete, Betreuung und Haushaltsführung übersteigen trotz vorrangiger Leistungen der Pflegekassen immer häufiger das eigene Einkommen und Vermögen der Betroffenen. Dies führt auch hier zu einer steigenden Zahl von Anträgen auf Kostenübernahme beim Kreis.

Begleitet wird diese Entwicklung durch den demografischen Wandel. Die stetige Zunahme älterer Menschen im Kreisgebiet führt zu einem wachsenden Bedarf an Pflegeleistungen. Das Sozialamt steuert dieser Entwicklung im Rahmen seiner Möglichkeiten bereits aktiv entgegen. Durch den gezielten Ausbau der Pflege- und Wohnberatung sowie präventive Angebote wie die aufsuchende Seniorenarbeit („Besser jetzt – gut beraten ins Alter“) wird versucht, die Selbstständigkeit der Menschen in den eigenen Wohnungen so lange wie möglich zu erhalten und den Einzug in stationäre Einrichtungen zu verzögern.

Soziale Leistungen des Amtes für Jugend und Bildung

Produkt	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ergebnis a.v. Einrichtungen €	Ergebnis in Einrichtungen €	Ergebnis sonstige €	Summe €	mehr/weniger €
050910	Unterhaltsvorschuss	4.700.000	-	-	4.925.836	4.925.836	225.836
060110	Jugendarbeit	970.050	159.291	-	799.340	958.631	-11.419
060130	Familienbildung/ -förderung	2.674.020	2.405.538	-	145.967	2.551.504	-122.516
060210	Beratung	1.383.906	-	-	1.395.025	1.395.025	11.119
060220	Flexible erzieherische Hilfen	2.123.000	2.004.154	2.028	-	2.006.182	-116.818
060230	Mitwirkung bei gerichtl. Verfahren	463.000	522.325	-	-	522.325	59.325
060310	Eingliederungshilfe seel. Behind. Ki/Ju	2.054.000	1.506.326	570.253	40	2.076.618	22.618
060410	Außerfamiliäre Hilfsformen	20.437.500	304.616	17.516.720	4.054.962	21.876.299	1.438.799
060510	Tagesbetreuung für Kinder	96.762.000	3.181.349	-	97.611.196	100.792.545	4.030.545
Summen		131.567.476	10.083.598	18.089.001	108.932.367	137.104.966	5.537.490

Die Transferaufwendungen in den Produkten des Amtes für Jugend und Bildung im Budget Kinder, Jugendliche und Familien weisen Abweichungen i. H. v. rd. 5,54 Mio. € aus.

Im Bereich Unterhaltsvorschuss ist es im Jahr 2025 zu Mehraufwendungen gekommen. Diese resultieren aus höheren Fallzahlen.

Im Produkt 060410 „Außerfamiliäre Hilfsformen“ belaufen sich die Mehraufwendungen auf rd. 1,4 Mio. €. Aufgrund von erhöhten individuellen Bedarfen und teilweise deutlich gestiegenen Tagessätzen für die Unterbringung haben sich die Fallkosten erhöht. Ein weiterer Grund für die Mehraufwendungen in dem Produkt ist die gestiegene Anzahl an unbegleiteten minderjährigen Ausländern (z.B. aufgrund des Kriegs in der Ukraine), die im Rahmen der Jugendhilfe ambulant oder stationär versorgt werden mussten. Hierfür wurden in gleicher Höhe entsprechende Mehrerträge erzielt, da die Kosten vom Land erstattet werden.

Im Produkt „Tagesbetreuung für Kinder“ (060510) resultiert die Abweichung neben den Aufwendungen aus der Abrechnung der Betriebskosten des Kindergartenjahres 24/25 sowie den Aufwendungen für Kitahelferinnen und Kitahelfern in Kindertageseinrichtungen vor allem aus den Kosten für Investitionsmaßnahmen für die Sanierung, den Erhalt sowie den Aus- und Umbau von Kita-Plätzen. Dagegen stehen jedoch Mehrerträge in Position 02 für diesen Bereich.

Soziale Leistungen des Jobcenters (Produkt 050210 Grundsicherung für Arbeitssuchende)

Die Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende werden durch den Bund mitfinanziert. Trotz der Mitfinanzierung bleibt den Kommunen eine erhebliche Belastung durch die Kosten der Unterkunft.

Wesentliche Abweichungen im Produkt 050210 im Bereich der Transferaufwendungen:

Grundsicherung für Arbeitssuchende	Ansatz 2025 €	Ergebnis 2025 €	Vergleich €
Soziale Leistungen an Pers. außerh. Einrichtungen	7.901.000	8.584.816	683.816
Leistungen Unterkunft/Heizung	48.081.600	46.363.086	-1.718.514
Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	719.000	645.149	-73.851
Bürgergeld (vormals Arbeitslosengeld II)	62.937.000	57.314.580	-5.622.420
Bürgergeld (vormals Sozialgeld)	8.765.000	5.952.832	-2.812.168
Sozialversicherungsbeiträge	21.714.000	22.605.245	891.245
Leistungen zur Eingliederung (Bund)	6.668.000	5.960.614	-707.386
Aufw. arbeitsmarktpol. Sonderprog.	173.000	105.737	-67.263
Gewährung Darlehen	667.000	719.704	52.704
Summe Transferaufwendungen (Pos. 15)	157.625.600	148.251.763	-9.373.837

Die Transferaufwendungen unter Pos. 15 des Produktes 050210 wurden gegenüber dem Ansatz mit rd. 9,4 Mio. € unterschritten. Ursächlich hierfür ist im Wesentlichen die im Vergleich zum Ansatz gesunkene Zahl der Bedarfsgemeinschaften (Plan: 8.400, Ist: 7.869).

Für die Eingliederungsleistungen in den Arbeitsmarkt sind weniger Aufwendungen entstanden. Nicht verwendete Bundesmittel für die Eingliederungsleistungen müssen am Ende des Kalenderjahres an den Bund zurückgezahlt werden. Die Leistungen für Bildung und Teilhabe wurden in 2025 stärker in Anspruch genommen als erwartet.

Der Bund entlastet die Kommunen finanziell mit einer nicht zweckbestimmten Zuweisung und bedient sich dazu des „Finanzierungsweges“ über den § 46 SGB II. Der Erstattungsbetrag findet sich, wegen der fehlenden Zweckbindung, folgerichtig nicht im Produkt des Jobcenters wieder, sondern im Produkt 160110 „Steuern, allg. Zuweis./Umlagen“. Den Minderaufwendungen der Kosten für Unterkunft und Heizung stehen auch niedrigere Erstattungsleistungen vonseiten des Bundes gegenüber. Zur Gegenüberstellung wird auch auf die Erläuterungen im Anhang unter Pos. 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen verwiesen.

V. Überblick über die wirtschaftliche Lage (Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage)

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Warendorf erfolgt u.a. anhand des vom Innenministerium NRW vorgegebenen NKF-Kennzahlensets. Die Kennzahlen gliedern sich in vier Themenbereiche:

- Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation
- Kennzahlen zur Vermögenslage
- Kennzahlen zur Finanzlage
- Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage

1. Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
101,77 %	98,65 %	100,47 %	101,52 %	98,73 %	96,56 %

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich des Kreises die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu.

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

In 2025 wurde wie im Vorjahr das finanzielle Gleichgewicht durch eine vollständige Deckung nicht erreicht. Die ordentlichen Aufwendungen übertrafen die ordentlichen Erträge.

Eigenkapitalquote 1

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
11,09 %	9,78%	10,91 %	13,80 %	11,06 %	8,10 %

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

$$\text{Eigenkapitalquote 1} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Anhand des erwirtschafteten Jahresüberschusses in den Jahren 2022 und 2023 ist die Quote gestiegen. Im Jahr 2024 ist die Eigenkapitalquote 1 aufgrund des Jahresfehlbetrages im Vergleich zum Vorjahr um 2,74 % leicht gesunken. Im Jahr 2025 ist eine deutlich niedrigere Quote zu verzeichnen, da das Jahr 2025 mit einem hohen Jahresfehlbetrag abschließt und sich gleichzeitig die Bilanzsumme weiter erhöht hat.

Eigenkapitalquote 2

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
38,55 %	38,56 %	38,39 %	40,63 %	38,78 %	36,56 %

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des "wirtschaftlichen" Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

Weil bei den Städten und Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße "Eigenkapital" um diese "langfristigen" Sonderposten erweitert.

$$\text{Eigenkapitalquote 2} = \frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwendungen/Beiträge} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Fehlbetragsquote / Überschussquote

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
-26,93 %	14,98 %	-8,21 %	-34,23 %	12,06 %	38,90 %

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die Allgemeine Rücklage ein.

$$\text{Fehlbetragsquote/} \\ \text{Überschussquote} = \frac{\text{Positives/Negatives Jahresergebnis} \times (+/-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}}$$

In den Jahren 2020, 2022 und 2023 führten die positiven Jahresergebnisse zu einer negativen Fehlbetragsquote, die als „Überschussquote“ interpretiert werden kann. Aufgrund der Jahresfehlbeträge in den Jahren 2021, 2024 und 2025 ist die Fehlbetragsquote positiv.

2. Vermögens- und Schuldenlage

Die nachfolgende Strukturbilanz zeigt die Relation der Bilanzposten zueinander und die Entwicklung zu den Vorjahren.

Aktiva	31.12.23	31.12.24	31.12.25	31.12.23	31.12.24	31.12.25
0. Aufw. z. Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit	3.860.000	3.860.000	3.860.000	0,9%	0,9%	0,9%
1. Anlagevermögen	306.927.004	307.762.513	333.192.742	74,7%	75,7%	79,7%
1.1 Immaterielle VG	1.069.136	974.321	2.541.928	0,3%	0,2%	0,6%
1.2 Sachanlagen	218.043.852	222.109.555	229.680.478	53,1%	54,7%	55,0%
1.3 Finanzanlagen	87.814.016	84.678.637	100.970.335	21,4%	20,8%	24,2%
2. Umlaufvermögen	54.038.154	53.756.001	36.565.164	13,2%	13,2%	8,7%
3. Aktive RAP	45.831.476	41.042.656	44.350.538	11,2%	10,1%	10,6%
Summe Aktiva	410.656.634	406.421.171	417.968.444	100,0%	100,0%	100,0%

Passiva	31.12.23	31.12.24	31.12.25	31.12.23	31.12.24	31.12.25
1. Eigenkapital	56.680.424	44.943.176	33.849.146	13,8%	11,1%	8,1%
2. Sonderposten	112.286.463	115.226.370	119.786.022	27,3%	28,4%	28,7%
3. Rückstellungen	182.758.676	188.401.758	192.441.925	44,5%	46,4%	46,0%
4. Verbindlichkeiten	33.047.057	30.820.168	33.496.623	8,0%	7,6%	8,0%
5. Passive RAP	25.884.013	27.029.699	38.394.727	6,3%	6,7%	9,2%
Summe Passiva	410.656.634	406.421.171	417.968.444	100,0%	100,0%	100,0%

Das Eigenkapital ist auf rd. 33,85 Mio. € gesunken und beläuft sich auf insgesamt 8,1 % der Bilanzsumme.

Die Bilanz des Kreises Warendorf ist kommunalspezifisch durch hohes Anlagevermögen geprägt. Dabei liegt der Schwerpunkt bei den Sachanlagen, insbesondere bei den bebauten Grundstücken und dem Infrastrukturvermögen. Naturgemäß spiegeln sich hier die Hauptaufgabenbereiche des Kreises wider: Schulen, Verwaltung und Straßenbau.

Um dem Ressourcenverbrauch im Bereich des Anlagevermögens gegenzusteuern, sind Investitionen und bauliche Unterhaltungsmaßnahmen in erheblichem Umfang erforderlich.

Das Umlaufvermögen ist im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Wertpapiere des Umlaufvermögens sind nicht mehr vorhanden (Vorjahr: 2 Mio. €).

Infrastrukturquote

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
25,01 %	25,59 %	23,38 %	23,26 %	24,15 %	23,72 %

Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Bilanzsumme auf das Infrastrukturvermögen entfällt. Da dieses Vermögen i. d. R. auf eine längerfristige Nutzung (z. B. Tunnel, Brücken, Straßen, Gebäude) angelegt ist, kann die Quote nur sehr eingeschränkt verändert werden.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Die Infrastrukturquote ist in den vergangenen Jahren relativ konstant geblieben.

Abschreibungsintensität

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
2,09 %	2,13 %	1,90 %	1,82 %	2,60 %	1,75 %

Die Abschreibungsintensität zeigt an, in welchem Umfang der Kreis durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

Bei der Ermittlung der Kennzahl sind Abschreibungen, die gegen die Allgemeine Rücklage gebucht wurden, nicht berücksichtigt.

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die leichten Schwankungen der Kennzahl in den vergangenen Jahren sind auf mehr bzw. weniger Investitionen in das Sachanlagevermögen zurückzuführen.

Drittfinanzierungsquote

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
49,04 %	47,38 %	48,29 %	47,81 %	54,33 %	70,12 %

Die Kennzahl zeigt an, in welcher Höhe die Belastungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen durch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten kompensiert und somit die Belastungen auf den Haushalt gemildert werden.

$$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Auflösung Sopo} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$$

Im Jahr 2025 ist die Quote im Vergleich zum Vorjahr deutlich um 15,79 % gestiegen. Die hohe Kennzahl im Jahr 2025 ist auf den Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenausschlag im Rettungsdienst zurückzuführen (rd. 2,56 Mio. €).

Investitionsquote

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
277,93 %	240,50 %	164,47 %	320,54 %	156,59 %	317,44 %

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken.

$$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge und Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$$

Eine Investitionsquote von unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens. Zu einer realen Erhaltung des Anlagevermögens ist allein aufgrund von Preissteigerungsraten von einem mindestens den Abschreibungen entsprechenden Investitionsbedarf auszugehen. Die Investitionstätigkeit des Kreises Warendorf ist vom Straßen- und Radwegebau stark geprägt. Die hohen Investitionen in das Infrastrukturvermögen spiegeln sich in der Kennzahl 2025 wider.

Bei den Bruttoinvestitionen sind auch die Zuschreibungen aus der Aufwertung der Finanzanlage GKW im Jahr 2025 berücksichtigt (rd. 10,3 Mio. €).

3. Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
110,68 %	108,02 %	110,27 %	108,67 %	105,76 %	97,86 %

Die Kennzahl "Anlagendeckungsgrad 2" gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Der Anlagendeckungsgrad 2 sollte bei mindestens 100% liegen, weil langfristig gebundenes Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte.

$$\text{Anlagendeckungsgrad 2} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwend. u. Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

In 2025 ist der Anlagendeckungsgrad 2 auf unter 100 % gefallen. Die gesunkene Quote resultiert aus dem geringeren Eigenkapital und dem Anstieg des Anlagevermögens.

Dynamischer Verschuldungsgrad

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
5,71	347,86	8,58	12,94	18,85	- 18,13

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält.

Der dynamische Verschuldungsgrad, der auch als „Schuldentilgungsdauer“ bezeichnet wird, dient als Maßstab für die Schuldendeckungsfähigkeit der Gemeinde.

Der Wert ist nicht ganz einfach zu interpretieren, da die Bandbreite der auftretenden Werte in der Praxis sehr groß ist und die Bedeutung für positive und negative Werte unterschiedlich ist. Bei sehr hohen absoluten Werten z. B. über +100 oder -100 ist eine sinnvolle Interpretation der Kennzahl nur eingeschränkt möglich.

Für positive Werte gilt:

Je näher der Wert an der „Nulllinie“ ist, desto besser. Ein Wert von 10 bedeutet, dass es 10 Jahre dauert, bis die Gemeinde bei gleich bleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden abgebaut hat. Bei einem Wert von 2 ist dieser Zustand bereits nach 2 Jahren erreicht.

Für negative Werte gilt:

Je näher der Wert an der „Nulllinie“ ist, desto schlechter. Ein Wert von -10 bedeutet, dass es 10 Jahre dauert bis die Gemeinde bei gleich bleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden verdoppelt hat.

$$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)}}$$

Die Werte berücksichtigen nicht die Kreditaufnahme aus dem Schulinfrastrukturprogramm „Gute Schule 2020“, da das Land die Zins- und Tilgungsleistungen des Kredits übernimmt.

Die hohe Abweichung der Kennzahl 2021 gegenüber den anderen Jahren lässt sich damit begründen, dass die Effektivverschuldung und das Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit extrem voneinander abweichen. Der Bestand des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit ist im Vergleich zu der Effektivverschuldung deutlich geringer.

Das im Jahr 2025 entstandene negative Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung führt zu einem negativen dynamischen Verschuldungsgrad. Der Verschuldungsgrad von rd. -18 bedeutet, dass es 18 Jahre dauert bis der Kreis Warendorf bei gleich bleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden verdoppelt hat.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
4,83 %	4,33 %	4,93 %	5,33 %	5,12 %	6,13 %

Die Kennzahl zeigt an, wie viel Prozent des Gesamtvermögens mit kurzfristigem Fremdkapital finanziert ist. Mit einer hohen kurzfristigen Verbindlichkeitsquote sind Zinsänderungsrisiken verbunden. Der Wert sollte in der Regel nicht höher als 5 % sein.

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}}$$

Im Jahr 2025 ist diese Größe überschritten.

Zinslastquote

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
0,12 %	0,03 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %

Die Zinslastquote gibt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Sie zeigt die anteilige Belastung durch Zinsaufwendungen aufgrund im Haushaltsjahr oder Vorjahren aufgenommener Kassen- und Investitionskredite sowie durch sonstige Finanzaufwendungen. Die Zinslastquote sollte bei Kreisen nicht mehr als 1 % betragen. Beim Kreis Warendorf liegt die Quote deutlich unter 1 %. Im Rahmen einer nachhaltigen Finanzpolitik werden Schulden abgebaut. Dies trägt auch zu einer Entlastung der kreisangehörigen Kommunen bei. Da mögliche Zinsaufwendungen aus dem Schulinfrastrukturprogramm „Gute Schule 2020“ vom Land übernommen werden, haben diese keinen Einfluss auf diese Kennzahl.

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

In den letzten vier Jahren ist die Kennzahl unverändert geblieben.

4. Aufwands- und Ertragslage

Die Ertragsseite des Kreishaushaltes wird durch Zuwendungen des Landes, teilweise des Bundes und die Kreisumlage bestimmt. Für den Kreis bestehen nur begrenzte Möglichkeiten eigener Ertragsquellen. Hierzu gehören u. a. die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Bußgelder und eingeschränkt auch Transfer- und Finanzerträge.

Aber auch diese begrenzt steuerbaren Einnahmen unterliegen rechtlichen und tatsächlichen Voraussetzungen, wie z. B. die konjunkturabhängigen Gebühren des Bauamtes oder der Vermessungsverwaltung.

Ein wesentliches Ziel des Kreishaushalts 2025 war die weiterhin maßvolle Ausgestaltung der Kreis- und Jugendamtsumlage. Der kontinuierliche Kostenanstieg bei den Sozial- und Personalaufwendungen führt jedoch dazu, dass die Umlagen in den kommenden Jahren trotz Konsolidierungsmaßnahmen vermutlich weiterhin steigen werden.

Allgemeine Umlagenquote

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
37,62 %	36,04 %	36,37 %	35,20 %	34,58 %	35,72 %

Die Allgemeine Umlagenquote gibt an, wie groß der Anteil der Kreisumlage sowie der Jugendamtsumlage an den ordentlichen Erträgen ist. Mit dieser Kennzahl wird deutlich, dass der Kreis Warendorf im Vergleich zu anderen umlagefinanzierten Kreisen, mit einer vergleichsweise niedrigen Kreis- und Jugendamtsumlage wirtschaftet.

$$\text{Allgemeine Umlagenquote} = \frac{\text{Allgemeine Umlagen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

Die Kreisumlage belief sich im Jahr 2025 auf insgesamt rd. 169,77 Mio. €. Daneben erhebt der Kreis eine Jugendamtsumlage von den kreisangehörigen Kommunen, die über kein eigenes Jugendamt verfügen. Dies betrifft bis auf Ahlen, Beckum und Oelde alle Städte und Gemeinden im Kreisgebiet. Die Umlage für das Jugendamt belief sich im Jahr 2025 auf rd. 55,58 Mio. €.

Das Jahresergebnis 2025 des Jugendamtsbudgets schließt mit einem Defizit i. H. v. rd. 4.179 T€ ab. Zum 31.12.2025 ergibt sich somit ein kumulierter Überschuss i. H. v. rd. 3.134 T€.

Finanzbedarf des Amtes für Jugend und Bildung 2025	Ansatz 2025 T€	Ergebnis 2025 T€	Vergleich T€
0509 Soziale Leistungen	1.629	1.881	-253
0601 Förderung von jungen Menschen und ihren Familien*	3.951	3.601	+351
0602 Familienergänzende Hilfen in Notlagen	6.830	6.747	+83
0603 Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	2.005	1.946	+59
0604 Außerfamiliäre Hilfsformen	14.527	13.839	+688
0605 Tagesbetreuung für Kinder	32.489	31.749	+741
über die Jugendamtsumlage zu deckender Betrag	61.432	59.763	+1.669
Einnahmen aus der Jugendamtsumlage	55.580	55.584	+4
Differenz in T€	-5.852	-4.179	+1.673
Umlagegrundlagen der zahlungspflichtigen Städte und Gemeinden	273.819	273.810	-8
Hebesatz zur Sonderumlage in %	20,3	20,3	0
Einnahmen aus der Sonderumlage	55.580	55.584	+4
Differenz in T€	-5.852	-4.179	+1.673

enthält Rundungsdifferenzen

* ohne Familiengutscheine und Zuschüsse für die Familienbildung, ohne Schulsozialarbeit und ohne Elterngeldstelle

Zuwendungsquote

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
20,34 %	21,85 %	22,40 %	21,35 %	21,78 %	21,23 %

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Kreis von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Zuwendungsquote = $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$

Die Zuwendungsquote ist in den letzten drei Jahren nahezu konstant geblieben.

Personalintensität

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
16,98 %	16,26 %	16,54 %	15,73 %	15,39 %	15,54 %

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwendungen) an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Quote bleibt auch in 2025 auf dem Niveau der Vorjahre.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
4,76 %	4,95 %	4,72 %	4,58 %	4,50 %	4,65 %

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich der Kreis für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Im Rahmen der Konsolidierung werden diese Aufwendungen kontinuierlich hinterfragt und auf ein Minimum reduziert.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Transferaufwandsquote

Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2021	Stichtag 31.12.2022	Stichtag 31.12.2023	Stichtag 31.12.2024	Stichtag 31.12.2025
71,60 %	71,81 %	71,40 %	73,29 %	73,50 %	73,27 %

Die Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

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

Die relativ hohe Kennzahl ist Spiegel der sozialen Aufwendungen, die der Kreis Warendorf in der Ergebnisrechnung abbildet. Im Vergleich zu anderen Kreisen ist zu berücksichtigen, dass der Kreis Warendorf im Rahmen der Option Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II wahrnimmt und die dafür erforderlichen Transferaufwendungen vollumfänglich im Kreishaushalt abbildet. Insofern ist eine Vergleichbarkeit schwerlich gegeben.

VI. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Auch das Budget 2025 ist weiterhin durch Aufwendungen für Flüchtlinge geprägt. Schon rund jeder 10. Euro des Kreisetats wird hierfür aufgewendet. Die Integration der Menschen, die eine Bleibeperspektive haben, steht weiterhin im Fokus. Ein besonderer Schwerpunkt im Jahr 2025 war dabei die herausfordernde Arbeitsmarktintegration von Flüchtlingen. Die weitere Entwicklung des Angriffs auf die Ukraine sowie EU-weite und nationale Maßnahmen zur Begrenzung und Steuerung der Zuwanderung werden die Flüchtlingszahlen im Kreisgebiet weiterhin maßgeblich beeinflussen. Der Zugang der ukrainischen Schutzsuchenden seit dem 01.06.2022 in den Rechtskreis des SGB II und SGB XII wirkt sich auf den Kreishaushalt insgesamt und auf die Budgets des Sozialamtes sowie des Jobcenters mit erheblichen finanziellen Belastungen aus. In 2025 entstanden für die Betreuung und Versorgung geflüchteter Personen im Kreishaushalt insgesamt direkt ermittelbare Kosten i. H. v. rd. 63,87 Mio. € (Vorjahr: 63,11 Mio. €). Hiervon verblieb ein ungedeckter Restbetrag i. H. v. insgesamt rd. 16,31 Mio. € (Vorjahr: 17,04 Mio. €). Dies entspricht einer prozentualen Unterdeckung von 25,5 % (Vorjahr: 27 %). Laut neuem Koalitionsvertrag ist es vorgesehen, dass alle geflüchteten Personen aus der Ukraine, die nach dem 01.04.2025 in die Bundesrepublik Deutschland eingereist sind, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) erhalten sollen (Zuständigkeit der Städte und Gemeinden). Alle bereits vor diesem Zeitpunkt in Deutschland lebenden Ukrainer/innen sollen im Leistungsbezug des SGB II und des SGB XII verbleiben (Kreiszuständigkeit).

Die Bundesregierung hat den Gesetzesentwurf eines „Leistungsrechtsanpassungsgesetzes“ zur Rücknahme des Rechtskreiswechsels für neu eingereiste Geflüchtete aus der Ukraine eingebracht. Er befindet sich derzeit noch im parlamentarischen Verfahren. Nach den ergebnislosen Verhandlungen zwischen den Ländern und dem Bund ist der Beschluss des Gesetzes ungewiss. Die Übernahme der durch den möglichen Rechtskreiswechsel entstehenden Mehrkosten bei Ländern und Kommunen durch den Bund soll in einem gesonderten Verfahren geregelt werden. Die diesbezüglichen Auswirkungen auf den Kreishaushalt bleiben abzuwarten.

Daher ist die dynamische Erstattung der vor Ort entstehenden Kosten durch den Bund und das Land dringend sicherzustellen. Die bisher geleisteten Zahlbeträge in den Vorjahren waren nicht kostendeckend. Im Jahr 2025 hat der Kreis Warendorf auf der Grundlage des Gesetzes zur Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes und zur Unterstützung der Kreise bei der Flüchtlingsbetreuung (FlüAG-Änderungs- und Kreisunterstützungsgesetz) Pauschalmittel i. H. v. 500 T€ erhalten, die im Jahr 2025 in dieser Höhe im Haushalt veranschlagt sind (laut § 1 Gesetz zur Unterstützung der Kreise bei der Flüchtlingsbetreuung). Mit weiteren Fördermitteln zur Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen ist derzeit nicht zu rechnen. Diese pauschale Entlastung i. H. v. 500 T€ wird bei weitem nicht auskömmlich sein die entstehenden Kosten, insbesondere bei der Versorgung von Flüchtlingen zu decken. Es ist darauf hinzuwirken, dass das Land und der Bund der wiederholten Forderung des kommunalen Raums nachkommen und die Erstattungsmittel erhöhen, dynamisieren und in Gänze dem kommunalen Raum zufließen lassen. Für die Entwicklung der äußerst angespannten Haushalte der Kommunen ist die Lösung dieser Fragestellung von elementarer Bedeutung.

Das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) ermöglichte es im Jahresabschluss 2023, einen sogenannten NKF-CUIG-Schaden für die infolge der Covid-19 Pandemie sowie aus dem Krieg gegen die Ukraine entstandenen Haushaltsbelastungen zu aktivieren. Der Kreis Warendorf hat im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 den in der Haushaltsplanung veranschlagten außerplanmäßigen Ertrag i. H. v. 3,86 Mio. € verbucht und aktiviert, um die gemeindefreundliche Haushaltspolitik des Kreises Warendorf

im Jahresabschluss fortzusetzen und zukünftige Generation nicht übermäßig zu belasten. Im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplans 2026 wurde vom Kreistag der Beschluss gefasst diesen Schaden im Haushaltsjahr 2026 in Gänze mit dem Eigenkapital zu verrechnen.

Die bestehenden Förderprogramme konnten bereits in 2024 abgeschlossen werden. Insbesondere im Bereich der Schulen wurden zahlreiche Maßnahmen abgeschlossen. Sämtliche Baumaßnahmen des kommunalen Investitionsförderprogramms I (Fördermittel: rd. 5,32 Mio. €), des kommunalen Investitionsförderprogramms II (Fördermittel: rd. 4,69 Mio. €) sowie die Maßnahmen des Förderprogramms Gute Schule 2020 (Fördermittel: rd. 7,16 Mio. €) wurden in 2024 fristgemäß abgeschlossen. Zusätzlich wurden die umfangreichen Projekte aus dem Förderpaket „Pakt öffentlicher Gesundheitsdienst“ umgesetzt, mit denen vordringlich die Digitalisierung des Gesundheitsamtes realisiert werden soll. Diese Maßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2025 fortgesetzt. Für die Digitalisierung der Ausländerbehörde sind dem Kreis Warendorf im Dezember 2023 nicht eingeplante Fördermittel i. H. v. rd. 606 T€ zugeflossen. Diese Mittel sind im Haushaltsjahr 2024 zum Teil verausgabt worden und wurden im Jahr 2025 fortgesetzt. Mit Änderungsbescheid vom 02.12.2024 wurde die Verlängerung des Verwendungszeitraums der zugewiesenen Finanzmittel bis zum 31.12.2025 mitgeteilt. Weitere Fördermittel werden ab dem Jahr 2026 durch das Gesetz zur Finanzierung von Infrastrukturinvestitionen von Ländern und Kommunen (Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz – LuKIFG) sowie durch den Digitalpakt 2.0 zur Verfügung gestellt. Die Finanzierung von Projekten ohne Fördermittel stellt für die kommunalen Haushalte unter Berücksichtigung des gestiegenen Zinsniveaus eine hohe Belastung dar.

In 2025 konnten einige Investitionsmaßnahmen aktiviert werden. Dies wird u. a. deutlich anhand der bilanziellen Umschichtung von den erhaltenen Anzahlungen zum Sachanlagevermögen, das entsprechend angestiegen ist. So ist insbesondere der Wert der Schulen (Bilanzposition 1.2.2.2), des Straßen- und Wegenetzes (Bilanzposition 1.2.3.5), der Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 1.2.6) und der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 1.2.7.) im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. U. a. wurde der Neubau Schulischer Lernort (ESE)-Teilstandort, der Bau bzw. Grunderneuerung folgender Straßen, Brücken und Radwege: K 17/6 Telgte, K 20/4.1 Everswinkel, K 24/4 I. BA Liesborn, K 03/10 Everswinkel innerorts, K 3/6 Radwegebrücke über den Piepenbach, K 21/8 Drensteinfurt, K 11/4 Kreisverkehr, R 20/8 Radweg Hoetmar, R 3/12 Mussenbachbrücke-Radwegebrücke, K 2/1.1 Ennigerloh sowie die Netzwerkinfrastruktur im Berufskolleg Warendorf, die Anschaffung einer CNC Universal Drehmaschine CTX 350 V6, des RTW 1 Ennigerloh und des RTW 2 Telgte, der Mähkombination (Mulag-Gödde GH 700) und des Profi Schlepper (Fendt Vario 718 GEN-6) abgeschlossen und bilanziell berücksichtigt. Die auf der Passivseite bilanzierten Sonderposten für Zuwendungen sind im Gegenzug ebenfalls angestiegen (Verwendung von Fördermitteln). Diese Investitionen tragen dazu bei, das Sachanlagevermögen des Kreises strukturell in einem guten Zustand zu erhalten.

Im Jahr 2025 konnte der Schuldenstand des Kreises Warendorf durch ordentliche Tilgung um rd. 319 T€ reduziert werden. Der Schuldenstand am 31.12.2025 – ohne Gute Schule 2020 – beträgt rd. 3,22 Mio. €. In den Planjahren 2026 und 2027 sind Kreditaufnahmen veranschlagt, die den Kreisetat zukünftig durch Zinsbelastungen beeinflussen werden. Die Höhe der Bestandskredite für Investitionen konnte in der Vergangenheit nachhaltig abgebaut werden. Die abnehmende Liquidität des Kreises führt allerdings dazu, dass in den nächsten Haushaltsjahren sowohl neue Investitions- als auch Liquiditätskredite nicht zu vermeiden sind. Es bleibt abzuwarten, ob die Kreditermächtigungen

in voller Höhe realisiert werden. Jedoch zeigt das Haushaltsjahr 2025, dass sich die Liquiditätslage des Kreises deutlich verschlechtert hat. Dieser Trend setzt sich in der ersten Jahreshälfte 2026 fort.

Erfreulicherweise konnte der Betrag der investiven Ermächtigungsübertragungen im Jahr 2025 im Vergleich zum Jahr 2024 weiter gesenkt werden und liegt bei einem Betrag von rd. 4,1 Mio. € (Vorjahr: 7,8 Mio. €). In Zusammenarbeit mit den Fachämtern hat die Kämmerei in mehreren Gesprächen das Controlling der veranschlagten Investitionen intensiviert. Maßnahmen, die nicht umgesetzt wurden, konnten im Haushalt 2026 so neu eingeplant werden. Dies stellt eine Transparenzsteigerung im Rahmen der Haushaltsplanungen dar.

Unerwartete Entwicklungen haben bei den Pensionsrückstellungen für Leistungsempfänger zu deutlichen Ergebnisverschlechterungen geführt. Statt einer geplanten Auflösung der Rückstellung für Pensionäre, war eine weitere Zuführung von rd. 1,2 Mio. € erforderlich. Dies führt zu einer Verschlechterung im Vergleich zum Planansatz 2025 von rd. 3,5 Mio. €. Die Ursachen waren vorab nicht planbar und sind durch die steigende Lebenserwartung der Pensionäre bzw. Hinterbliebenen bedingt. Um diese unvorhergesehene Belastung des Jahresabschlusses zu kompensieren und die Eigenkapitalsituation zu entschärfen, wurde der Sicherheitszuschlag bei den Beihilferückstellungen von 8% auf 4% gesenkt, was zu einer ertragswirksamen Auflösung und somit zu einer Reduzierung des Bestandes der Beihilferückstellungen führt. Unter Berücksichtigung der Pensions- und Beihilferückstellungen führt dies insgesamt im Saldo zu einer Verschlechterung des Jahresergebnisses von rd. 897 T€.

Das Jugendamtsbudget schließt zum 31.12.2025 mit einem Defizit in Höhe von rd. 4,2 Mio. € ab. Dies stellt gegenüber den Planansätzen insgesamt eine Verbesserung von rd. 1,67 Mio. € dar. Die Verbesserung ist insbesondere in den Produkten „060410 – Außerfamiliäre Hilfsformen“ sowie „060510 - Tagesbetreuung für Kinder“ zu verzeichnen. Aufgrund von erhöhten individuellen Bedarfen und gestiegenen Tagessätzen für die Unterbringung haben sich die Fallkosten bei den außerfamiliären Hilfsformen erhöht und führen zu Mehraufwendungen. Demgegenüber sind höhere Erstattungen bei Pflegekindern und durch Fallabgaben aufgrund von Zuständigkeitswechseln festzustellen, die diese Mehraufwendungen kompensieren. Auch die gestiegene Anzahl an unbegleiteten minderjährigen Ausländern kann durch entsprechende Mehrerträge ausgeglichen werden. Die Abweichung bei der Tagesbetreuung für Kinder resultiert neben der Abrechnung der Betriebskosten des Kindergartenjahres 24/25 aus zusätzlichen Fördermitteln im Bereich der Kitahelfer und Investitionsmittel, die an die Träger weitergeleitet werden. Insgesamt beträgt der kumulierte Überschuss des Jugendamtsbudget zum 31.12.2025 rd. 3,1 Mio. €, der zur Absenkung der Jugendamtsumlage in den Folgejahren dient.

Im Bereich des Jobcenters wurde das Budget unterschritten. Die Transferaufwendungen insbesondere für die Kosten für Unterkunft und Heizung und Bürgergeld weichen gegenüber dem Planansatz um rd. 9,4 Mio. € ab. Dies liegt im Wesentlichen in der gesunkenen Zahl der Bedarfsgemeinschaften (Plan: 8.400, Ist: 7.869) begründet. Gleichzeitig wurden die Leistungen für Bildung und Teilhabe im Jahr 2025 verstärkt nachgefragt. Dies führt zu Mehraufwendungen in diesem Bereich. Den Minderaufwendungen der Kosten für Unterkunft und Heizung stehen niedrigere Erstattungsleistungen vonseiten des Bundes gegenüber.

Daneben sind die Kosten im Sozialamt insbesondere im Bereich der Pflege deutlich gestiegen. Der Planansatz bei den Transferaufwendungen wird um rd. 6,58 Mio. € überschritten. Die erhebliche Überschreitung des Planansatzes resultiert aus einer Kombina-

tion von stark gestiegenen Kosten im Pflegesektor und einer damit verbundenen Erhöhung der Fallzahlen. Die durchschnittlichen monatlichen Kosten für einen Pflegeplatz sind in den vergangenen Jahren erheblich gestiegen. Nach einer Auswertung des Landschaftsverbands Westfalen-Lippe lag die Eigenbeteiligung für einen Pflegeplatz im Kreis Warendorf im Jahr 2021 noch bei etwa 1.930 € pro Monat. Zum 1. Januar 2026 beträgt diese bereits rund 3.100 € pro Monat, was einem Anstieg von rd. 1.170 € entspricht. Dieser Anstieg hat zu einer erhöhten Nachfrage nach Pflegewohngeld und Sozialhilfe geführt, was die höheren Aufwendungen begründet. Zudem resultieren die Mehrausgaben aus den deutlich angestiegenen Investitionskosten bei den Pflegeeinrichtungen und den erhöhten Fallzahlen in den Wohngemeinschaften im Produkt „Pflege“. Erschwerend wirkt zudem, dass sowohl die Pflegesatzverhandlungen mit der Pflegekasse als auch die Festsetzung der Investitionskosten durch den Landschaftsverband Westfalen-Lippe teilweise mit erheblicher zeitlicher Verzögerung erfolgten, was zu hohen Nachzahlungen führte. Die gesetzliche Anhebung der Vermögensgrenzen sowie die Auswirkungen durch das Angehörigenentlastungsgesetz haben diesen Effekt verstärkt. Darüber hinaus sind die Fallzahlen in der Grundsicherung im Alter / Erwerbsminderung deutlich angestiegen, was zu höheren Aufwendungen im Jahr 2025 führte. Diese Mehrkosten werden vollständig durch die Bundeserstattung gedeckt.

Im letzten Finanzstatusbericht war im Oktober 2025 von einer Etatverschlechterung i. H. v. rd. 1,093 Mio. € (ohne Realisierung des veranschlagten globalen Minderaufwands von 2,0 Mio. €) ausgegangen worden. Auf der Basis dieser Prognose und der daraus resultierenden Entwicklung der Ausgleichsrücklage wurde ein Haushaltsdefizit für das Haushaltsjahr 2026 (nach Abzug eines globalen Minderaufwands von 1,0 Mio. €) i. H. v. rd. 50 T€ eingeplant. In Summe verschlechterte sich das Jahresergebnis 2025 im Vergleich zur Planung (Plandefizit nach Berücksichtigung eines globalen Minderaufwands: 19,58 Mio. €) letztendlich um rd. 1,84 Mio. €. Im Vergleich zum letzten Finanzstatusbericht 2025 hat sich also eine Verbesserung i. H. v. rd. 1,25 Mio. € ergeben. Das Jahresergebnis beläuft sich auf einen Fehlbetrag i. H. v. rd. 21,42 Mio. €. Durch diesen Jahresfehlbetrag reduziert sich die Ausgleichsrücklage auf rd. 2,39 Mio. €. Der Spielraum für eine deutliche Entlastung der Haushalte der kreisangehörigen Städte und Gemeinden wird dadurch in den kommenden Jahren deutlich eingeschränkt.

Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Die weiteren Folgen der Kriege in der Ukraine und im Nahen Osten, die wirtschaftliche Entwicklung und die Reformen des Bundes insbesondere der Sozialleistungen und deren Refinanzierung werden die kommenden Haushalte maßgeblich beeinflussen. Neben bereits bestehenden konjunkturellen und strukturellen nationalen Belastungen haben die internationalen Handelskonflikte und die US-Zollpolitik die wirtschaftspolitische Unsicherheit weltweit erheblich erhöht.

Der demografische Wandel und die weiterhin hohen Zahlen der zugewanderten Menschen fordern das Sozialsystem auch in den kommenden Jahren zunehmend. Die finanziellen Auswirkungen auf die Sozialtransferleistungen und die in der Verwaltung vorzuhaltenden Personalressourcen sind unmittelbare Folge dieser Entwicklungen. Mittelbar ist der Kreis Warendorf von diesen Auswirkungen betroffen, da Effekte auf den Etat des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe unvermeidbar sein werden. Die Erhöhung der Umlage wird den Kreisetat erheblich belasten und indirekt auch über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden zu schultern sein.

Daneben ist feststellbar, dass die Anforderungen an das Amt für Jugend und Bildung – insbesondere im Rahmen der Begleitung und Unterstützung hilfsbedürftiger Familien –

stark steigen. Die erforderlichen Hilfestellungen nehmen stark zu und die Fallzahlen der Heimbetreuungen von Kindern und Jugendlichen bestätigen diesen Trend deutlich.

Die Kosten der Pflege belasten den Kreisetat beträchtlich. Der demographische Wandel verursacht stetig steigende Fallzahlen. Hinzu kommt, dass die steigenden Pflegekosten dazu führen, dass das eigene Einkommen des Pflegebedürftigen zunehmend nicht mehr auskömmlich ist, um die Kosten selbst vollständig zu tragen. Zusätzlich ist die Anhebung der Tarif- und Mindestlöhne im Bereich der Altenpflege ursächlich für die drastischen Kostenanstiege, die der Kreis derzeit ohne Entlastungsmittel durch den Bund tragen muss. Die vorliegenden Vorschläge zur Änderung der Leistungen in der Pflege („Pflegekommission“) lassen den Schluss zu, dass zusätzliche Belastungen auf den Kreisetat zukommen werden.

Die Kosten für IT-Dienstleistungen, insbesondere für Lizenznutzungen, steigen weiterhin stark an. Im Zuge der fortschreitenden Digitalisierung nimmt die Nachfrage nach Lizenzen verwaltungsübergreifend zu. Die Softwareanbieter erhöhen zusätzlich kontinuierlich die Nutzungsentgelte, so dass auch hier zukünftig mit weiteren Kostensteigerungen zu rechnen ist.

Der kontinuierliche Ausbau des öffentlichen Personennahverkehrs wird für den kommunalen Raum zusätzliche große Kostensteigerungen nach sich ziehen. Dies wirkt sich im Kreis Warendorf umso deutlicher aus, als es sich um einen flächenmäßig großen Kreis handelt, der bestrebt ist, den ländlichen Raum über den öffentlichen Personennahverkehr zu vernetzen. Die Finanzierung des Deutschlandtickets ist gesetzlich bis zum Jahresende 2030 gesichert. Bund und Länder stellen dafür weiterhin jährlich jeweils 1,5 Mrd. € zur Verfügung. Diese finanzielle Belastung kann nicht durch die kommunale Ebene getragen werden.

Gestiegene Tariflöhne im öffentlichen Sektor sorgen für zunehmende Belastungen. Durch die Tarifeinigung 2025 steigen ab Mai 2026 die Löhne um +2,8%. Eine weitere Vereinbarung im Rahmen des Tarifabschlusses besteht in einer Reduzierung der Arbeitszeit im Rettungsdienst in den Jahren 2026 und 2027 um jeweils 2 Stunden. Dies führt zu einem erhöhten Personalbedarf und einer weiteren Steigerung der Personalkosten in diesem Bereich. Ab dem Jahr 2027 haben darüber hinaus alle tariflich Beschäftigten Anspruch auf einen zusätzlichen Urlaubstag. Nach Auslauf des Tarifvertrages zum 31.03.2027 erfolgt eine neue Tarifrunde 2027. Die tarifvertraglichen Lohnsteigerungen wirken sich unmittelbar und mittelbar auf die künftigen Haushaltsjahre aus. Unmittelbar steigen die Personalaufwendungen in den nächsten Jahren entsprechend an. Mittelbar zeigt sich dieser Effekt auch im Bereich der Sozialleistungen. Externe Träger benötigen zur Kostendeckung der Beratungs- und Betreuungsleistungen zunehmend erhöhte Fallkostenerstattungen. Dies zeichnet sich beispielsweise in der Schulbegleitung ab. Zusätzlich hat das Land NRW durch die Änderung des Haushaltsbegleitgesetzes 2026 beschlossen, die Mittel der Inklusionspauschale umzuschichten, so dass der Kreis Warendorf von dieser finanziellen Unterstützung zukünftig nicht mehr profitieren wird.

Ein weiteres Risiko stellt die aktuell unklare Rechtslage hinsichtlich der Gebühren für den Rettungsdienst dar. Die Träger des Rettungsdienstes wurden mit der Forderung seitens der Krankenkassen konfrontiert, wonach die Kosten der „Fehleinsätze“ des Rettungsdienstes nicht mehr den Gesamtkosten des Rettungsdienstes hinzuzurechnen seien. Demnach sollen durch die Träger des Rettungsdienstes der Anteil der Fehleinsätze berechnet und gegenüber den dann tatsächlich abrechenbaren Einsätzen in Abzug gebracht werden. Demzufolge würde bei den Trägern des Rettungsdienstes ein enormes finanzielles Defizit entstehen, welches erstmals nicht durch die Krankenkassen refinanziert wird und somit den allgemeinen Haushalten zur Last fallen würde.

Der rechtliche Dissens besteht weiterhin. Am 05.12.2025 wurde durch den Kreistag die Neufassung der Satzungen über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Einrichtung des Rettungsdienstes für die Kalkulationszeiträume 2025 und 2026 beschlossen. Am 30.01.2026 erfolgte einseitig durch die Krankenkassen eine Festbetragsfestsetzung zu den Tarifen der Gebührensatzung für das Kalkulationsjahr 2026 (Gebührentarife ab 01.01.2026) und am 26.02.2026 erfolgte zudem eine Festbetragsfestsetzung zu den Tarifen für das Kalkulationsjahr 2025 (Gebührentarife ab 06.12.2025). Aufgrund des Vorgehens der Krankenkassen beläuft sich die Belastung des Kreishaushaltes aufgrund der Festbetragsfestsetzungen auf rd. 4,5 Mio. €. Aufgrund weiterer ungeklärter Fragen (z. B. hinsichtlich des Umgangs mit Gebührenüber- und -unterdeckungen der Vorjahre) ist dieser Betrag mit großen Unwägbarkeiten belastet.

In den vergangenen Monaten haben die kommunalen Spitzenverbände in NRW – unter Moderation der Landesregierung – versucht, eine Einigung mit den Krankenkassen zu erzielen. Eine flächendeckende Einigung für alle Träger rettungsdienstlicher Aufgaben konnte hierbei aufgrund unterschiedlicher Interessen nicht erzielt werden.

Zwischenzeitlich haben das Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales NRW (MAGS NRW) und das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung NRW (MHKBD NRW) einen Entwurf eines Musterbeschlusses zur Finanzierung von sogenannten Fehlfahrten im Rettungsdienst übersandt, der eine anteilige Finanzierung seitens der gesetzlichen Krankenkassen als Übergangsregelung für das Jahr 2026 vorsieht. Aufgrund der gescheiterten landesweiten Verhandlungslösung und der Ausklammerung von wesentlichen Fragestellungen in dem Musterbeschlussvorschlag, erscheint die Wiederaufnahme von bilateralen Verhandlungen auf Basis des Vorschlags der Ministerien sinnvoll. Ziel ist es die finanzielle Belastung des Kreishaushaltes so gering wie möglich zu halten. Dieses Vorgehen stellt ausdrücklich keine Anerkennung der Rechtsauffassung der Krankenkassen dar. Auch in diesem Bereich sollen Kosten auf die kommunale Ebene abgewälzt werden.

Die für den kommunalen Finanzausgleich 2027 wichtige Kerngröße der Steuerkraftmesszahl steigt bei den 13 kreisangehörigen Städten und Gemeinden nach aktuellen Prognosen im Gegensatz zu den vergangenen Jahren nur marginal um rd. 440 T€ an. Hierbei ist zu beachten, dass im Bereich der Gewerbesteuer seitens der kreisangehörigen Kommunen mit einem Rückgang von rd. 1,1 Mio. € und im Bereich der Grundsteuern A und B mit einem Rückgang von rd. 8,5 Mio. € im Vergleich zur vorherigen Referenzperiode gerechnet wird. Die leicht erhöhte Steuerkraft ist insbesondere auf eine Verbesserung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer von rd. 6,9 Mio. € und des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer von rd. 3,6 Mio. € zurückzuführen. Im Finanzausgleich 2026 war die Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Kommunen im Vergleich zum Vorjahr deutlicher um rd. 4,8 Mio. € gestiegen. Allerdings ist zu beobachten, dass die Kommunen ganz unterschiedliche Entwicklungen hinsichtlich der Steuereinnahmen ausweisen. Während einige Städte deutliche Zuwächse verzeichnen konnten, sind bei anderen Kommunen dramatische Einbrüche der Steuererträge zu verzeichnen. Daher stellen die Prognosen für die mittelfristige Finanzplanung eine Herausforderung dar.

Die jährlichen Zuweisungen, die den Kommunen im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) zufließen, stehen unmittelbar im Zusammenhang mit der Steuerkraft der Kommunen. Soweit die zu verteilenden Mittel knapper werden, hat dies unmittelbar Auswirkungen auf die finanzielle Ausstattung der kommunalen Ebene. Indirekt beeinflussen die Zuweisungen des GFG zusätzlich die Festsetzung der Kreis- und Jugendamtsumlage, da diese neben der Steuerkraftmesszahl in die Umlagegrundlagen einfließen.

Nach den Ergebnissen der Mai-Steuerschätzung liegen die Steuereinnahmen von 2026 bis einschließlich 2030 im Vergleich zu den Annahmen aus dem Herbst-Prognose in der

Summe um -87,5 Mrd. € niedriger. Die Kommunen sind mit -24,4 Mrd. € über die Jahre 2026 bis 2030 betroffen. Die Differenz zum Ergebnis der Herbststeuerschätzung resultiert überwiegend aus der verschlechterten Einschätzung der Konjunktur.

Bund, Länder und Kommunen müssen daher in den nächsten Jahren mit weniger Steuereinnahmen auskommen als nach der Steuerschätzung im Herbst 2025 angenommen.

Der Steuerschätzung lagen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Frühjahrsprojektion 2026 der Bundesregierung zugrunde. Demnach dürften zwar insbesondere von den finanz- und wirtschaftspolitischen Maßnahmen der Bundesregierung stützende Impulse für die Gesamtwirtschaft ausgehen. Jedoch haben sich durch den Iran-Krieg, die faktische Sperrung der Straße von Hormus und die damit einhergehenden Preisanstiege bei Energie und weiteren Rohstoffen sowie die damit einhergehende Unsicherheit die gesamtwirtschaftlichen Aussichten merklich getrübt. Insgesamt rechnet die Bundesregierung in der Frühjahrsprojektion nur noch mit einem Zuwachs des Bruttoinlandsprodukts (BIP) in preisbereinigter Rechnung von +0,5% im laufenden und +0,9% im kommenden Jahr.

Gemessen am Ist-Aufkommen 2025 bedeutet dies gleichwohl für das Jahr 2026 für alle Ebenen (Bund, Länder, Kommunen) +0,9 % oder +8,9 Mrd. €. Für die Kommunen ergeben sich – gemessen am Ist 2025 – um +1 Mrd. € (+0,6%) höhere und für die Länder um +5,1 Mrd. € (+1,2%) höhere Einnahmen. Diese Prognosen werden vielschichtige Auswirkungen auf die kommunalen Haushalte haben.

Am 20.10.2025 wurde das Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG) und am 17.12.2025 das NRW-Infrastrukturgesetz 2025 bis 2036 beschlossen. Mit Förderbescheid vom 29.01.2026 erhält der Kreis Warendorf Mittel in Höhe von rd. 34,16 Mio. €. Die Fördermittel dürfen anhand einer gesetzlich vorgegebenen Quotierung für die Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur (50%; 17,08 Mio. €), die Sanierung von Liegenschaften, etwa in energetischer Hinsicht, und Maßnahmen, die den Zielen des Klimaschutzes, der Klimafolgenanpassung sowie der ökologischen Nachhaltigkeit dienen (20%; 6,83 Mio. €) und für die Verkehrsinfrastruktur, digitale Resilienz und Digitalisierung, Sportinfrastruktur oder die öffentliche Sicherheit und Krisenresilienz (30%; 10,25 Mio. €) verwendet werden. Es ist zudem gesetzlich geregelt, dass soweit in den Bereichen keine Notwendigkeit zur Vornahme von Investitionen in der entsprechenden Höhe besteht, von den prozentualen Grenzen abgewichen werden kann (§ 2 Abs. 2 S. 4 NRW-Infrastrukturgesetz). Hierfür ist eine Erklärung des Hauptverwaltungsbeamten/in erforderlich. Der Durchführungszeitraum der Maßnahmen erstreckt sich über den Zeitraum von 2025 bis 2036 und dient zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen.

Weiter Fördermittel werden ab dem Jahr 2026 über den Digitalpakt 2.0 zur Verfügung gestellt. Die Förderfelder erstrecken sich über den Handlungsstrang I (Hardware, Software, IT-Administration, Beratung), den Handlungsstrang II (Länder verbessern Potentiale für digitales Lernen und Lehren, Überarbeitung Digitalisierungsstrategien) und den Handlungsstrang III (Fortbildung Lehrer und Schulleitungen). Die konkrete Ausgestaltung des Handlungsstrangs I, der für die Kommunen maßgeblich ist, wird erst durch eine eigenständige Landesförderrichtlinie erfolgen. Für die Kommunen bleibt daher abzuwarten, wie das Land NRW die bundesrechtlichen Vorgaben des Digitalpakts 2.0 in einer eigenen Landesförderrichtlinie konkret umsetzt. Zentrale Punkte wie das Antragsverfahren, Nachweisanforderungen, technische Standards, die Budgetverteilung und mögliche kommunale Pflichten sind derzeit noch offen und müssen erst durch das Land ausgestaltet werden. Wichtig ist nun, dass diese Mittel zügig vor Ort ankommen und nicht in komplizierten Verwaltungsverfahren zu viele Kräfte binden, um eine möglichst schlanke und effiziente Umsetzung zu gewährleisten. In welcher Höhe Fördergelder beim Kreis Warendorf zur Verfügung stehen werden, bleibt abzuwarten.

Die Landschaftsumlage belastet den Haushalt des Kreises Warendorf erheblich. Im Jahr 2025 betrug die Zahlung an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe rd. 100,7 Mio. €. Dieser Betrag erhöhte sich in 2026 auf 106,3 Mio. €. Mit Beschluss des Nachtragshaushaltes 2026 des Landschaftsverbandes wurde der Hebesatz für das Jahr 2027 mit 18,15 % festgelegt. Auf Basis der Modellrechnung zum GFG 2026 bedeutet dies für den Kreis Warendorf eine wiederum erhöhte Zahllast von rd. 108,3 Mio. €. Es ist bereits angekündigt worden, dass der Finanzbedarf des Landschaftsverbandes in den nächsten Jahren beträchtlich steigen wird. Grund sind vor allem stark steigende Kosten im Bereich der Eingliederungshilfe. Die Betreuung von behinderten Jugendlichen und Erwachsenen, die die Ukraine nach Westfalen verlassen haben, führt neben den steigenden Personalaufwendungen zusätzlich zu beträchtlichen Belastungen beim Landschaftsverband.

Das Jahr 2025 hat gezeigt, dass sich die Liquiditätslage des Kreises deutlich verschlechtert hat, was die erhöhte Aufnahme von Liquiditätskrediten erforderlich gemacht hat. Zum Stichtag 31.12.2025 betrug der Bestand an Liquiditätskrediten rd. 8,8 Mio. €. Die angespannte Liquiditätslage hat es zudem erforderlich gemacht, die Kreditermächtigung im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung 2026 von 25,0 Mio. € auf 40,0 Mio. € zu erhöhen. Die zu beobachtende abnehmende Liquidität des Kreises führt dazu, dass in den nächsten Haushaltsjahren sowohl neue Investitions- als auch Liquiditätskredite in der mittelfristigen Finanzplanung nicht zu vermeiden sind. Es bleibt abzuwarten, ob die Kreditermächtigungen in voller Höhe realisiert werden.

Der Kreis Warendorf verfügt zudem unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2025 nur noch über einen Bestand der Ausgleichsrücklage von rd. 2,4 Mio. €. Dieser äußerst geringe Bestand stellt angesichts der Gesamtaufwendungen von rd. 650 Mio. € nur einen geringfügigen Betrag zur Abfederung von Unwägbarkeiten im Verlauf der Etatbewirtschaftung dar. Zusätzlich ist zu berücksichtigen, dass der Haushaltsplan 2026 erneut die Einplanung eines globalen Minderaufwands von 1,0 Mio. € enthält.

Aufgestellt:

Warendorf, den 29.06.2026

Dr. Stefan Funke
Kreiskämmerer

Bestätigt:

Warendorf, den 30.06.2026

Dr. Olaf Gericke
Landrat

Produktübersicht nach Produktbereichen 2025

01	Innere Verwaltung
0101	Personalangelegenheiten
010110	Personalangelegenheiten
010120	Personalrat
010130	Personalentwicklung
0102	Organisation
010210	Organisation
0103	Zentrale Dienste
010310	Zentrale Dienste
010320	Kreisarchiv
010330	Rechtsamt
0104	Informationstechnik
010410	Informationstechnik
010420	Informationstechnik für Bildungseinrichtungen
0105	Rechnungsprüfung
010510	Rechnungsprüfung
0106	Finanzmanagement
010610	Haushaltssteuerung
010620	Finanzbuchhaltung
0107	Immobilienmanagement
010710	Immobilienmanagement
0108	Kreispolizeibehörde
010810	Kreispolizeibehörde
0109	Büro des Landrats
010910	Steuerung
010920	Sitzungsdienst
010930	Öffentlichkeitsarbeit/Repräsentation
010940	Gleichstellung von Frau und Mann
010950	Allgemeine Kommunalaufsicht
0110	Serviceeinrichtungen
011010	Servicestelle Personal
02	Sicherheit und Ordnung
0201	Statistik und Wahlen
020110	Wahlen
020120	Zensus
0202	Ordnungsangelegenheiten
020210	Allgemeine öffentliche Sicherheit und Ordnung
020220	Gewerbe, Schwarzarbeit, Jagd
020240	Personenstand, Staatsangehörigkeit
020250	Aufenthalt Ausländer/Asylbewerber
0203	Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz
020310	Feuerschutz
020320	Rettungsdienst
020330	Katastrophenschutz
020340	Leitstelle
0204	Straßenverkehr
020410	Verkehrssicherung
020420	Verkehrsbußgeldstelle, Personen- und Güterkraftverkehr
020430	Fahrerlaubnis, Fahrschulangelegenheiten
020440	Kfz-Zulassungen

0206	Lebensmittelüberwachung
020610	Überwachung Lebensmittel und Bedarfsgegenstände
020620	Überwachung der Fleischhygiene
0207	Veterinärdienst
020710	Tierseuchenbekämpfung
020720	Tierkörperbeseitigung
020730	Tierschutz
020740	Tierarznei-/Futtermittelüberwachung

03	Schulträgeraufgaben

0301	Schulen
030110	Berufskollegs
030120	Förderschulen
0302	Sonstige schulische Aufgaben
030210	Schulpsychologische Beratungsstelle
030215	Regionales Bildungsbüro
030220	Schülerbeförderung
030230	Medienkompetenzzentrum
030240	Schulaufsicht
030250	Kommunales Integrationszentrum

04	Kultur

0401	Kultur
040110	Schule für Musik im Kreis Warendorf
040120	Museen
040130	Kulturförderung

05	Soziale Leistungen

0501	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
050110	Hilfe zum Lebensunterhalt
050120	Grundsicherung Alter/Erwerbsminderung
050130	Hilfen in besonderen Lebenssituationen
0502	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
050210	Grundsicherung für Arbeitssuchende
050220	Werkcampus
0503	Soziale Teilhabe und Schwerbehindertenangelegenheiten nach SGB IX
050310	Eingliederungshilfe (Bildung und soziale Teilhabe)
050320	Schwerbehindertenangelegenheiten nach SGB IX
0504	Sonstige Soziale Leistungen
050410	Aufgaben nach dem Wohn- und Teilhabegesetz
050420	Schuldnerberatung
050425	Frauenhäuser
050430	BAföG
050440	Pflege
050490	Alter, Pflege und Inklusion
0508	Soziale Leistungen des Gesundheitsamtes
050810	Betreuungen für Erwachsene
0509	Soziale Leistungen des Amtes für Jugend und Bildung
050910	Unterhaltsvorschuss

06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0601	Förderung von jungen Menschen und ihren Familien
060110	Jugendförderung – Freizeit, Schule, Arbeit
060130	Soziale Prävention und frühe Hilfen
0602	Familienergänzende Hilfen in besonderen Notlagen
060210	Beratung
060220	Flexible erzieherische Hilfen
060230	Mitwirkung gerichtl. Verfahren
0603	Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
060310	Eingliederungshilfe seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
0604	Außerfamiliäre Hilfsformen
060410	Außerfamiliäre Hilfsformen
0605	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
060510	Kinder in Tageseinrichtungen, Tagespflege und Spielgruppen
07	Gesundheitsdienste
0701	Gesundheitsdienste
070110	Gesundheitshilfe
070120	Ärztliche/zahnärztliche Gutachten
070130	Gesundheitsschutz
070140	Zuweisung Gesundheitseinrichtungen
070150	Impfzentrum
08	Sportförderung
0801	Sportförderung
080110	Sport
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
0901	Räumliche Planung und Entwicklung
090110	Räumliche Planung und Entwicklung
0902	Geoinformationen
090210	Vermessung/Erhebung Geobasisdaten
090220	Führung von Geobasisdaten
090230	Geoinformationsdienste
090240	Grundstückswerte/-neuordnung
10	Bauen und Wohnen
1001	Bau- und Grundstücksordnung
100110	Genehmigungsverfahren
100115	Immissionsschutz
100120	Bauüberwachung u. -überprüfung
100130	Vorprüfung und Planungsrecht
100140	Rechtsmittelverfahren und Beschwerdemanagement UBAB
100150	Baurechtliche Beteiligungen
100160	Obere Bauaufsichtsbehörde u. Denkmalbehörde
1002	Wohnungsbauförderung
100210	Wohnungsbauförderung
1003	Denkmalschutz und -pflege
100310	Denkmalschutz und -pflege

11	Ver- und Entsorgung
1101	Abfallentsorgung
110110	Abfallentsorgung/-überwachung
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1201	Straßenbau und -unterhaltung
120110	Straßenbau und –unterhaltung
120120	Glasfaserausbau
1202	ÖPNV
120210	ÖPNV
13	Natur- und Landschaftspflege
1301	Natur und Landschaft
130110	Landschaftspflege, Naturschutz
14	Umweltschutz
1401	Gewässerschutz
140110	Landwirtsch. Wasserwirtschaft
140120	Wasserwirtschaft und Gewässer
140130	Entwicklung und Unterhaltung der Gewässer
1402	Bodenschutz
140210	Bodenschutz, Altlasten und Abgrabungen
1403	Klimaschutz und Klimawandelfolgenanpassung
140310	Klimaschutz und Klimawandelfolgenanpassung
15	Wirtschaft und Tourismus
1501	Tourismus
150110	Tourismusförderung
150120	Touristische Arbeitsgemeinschaft
16	Allgemeine Finanzwirtschaft
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
160110	Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen
160120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft