Produktbereich 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

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.185.509	3.423.616	6.935.424	5.983.524	6.042.724	5.250.724
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.114	149.200	148.950	148.950	148.950	148.950
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	641.292	673.589	633.833	633.833	633.833	633.833
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.987.319	1.829.210	1.877.450	1.907.360	1.926.280	1.945.940
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.071.570	3.936.261	3.521.897	2.522.331	2.522.813	2.517.335
10	**= Ordentliche Erträge**	**10.002.804**	**10.011.876**	**13.117.554**	**11.195.998**	**11.274.600**	**10.496.782**
11	- Personalaufwendungen	-19.917.177	-20.443.845	-21.847.328	-22.502.751	-23.177.841	-23.873.167
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.210.507	-2.005.322	-2.237.293	-2.304.404	-2.373.538	-2.444.746
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.053.191	-10.029.843	-10.755.162	-11.072.316	-11.455.342	-11.872.389
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.074.870	-5.060.750	-5.054.400	-5.054.400	-5.054.400	-5.054.400
15	- Transferaufwendungen	-5.309.659	-5.333.400	-6.027.400	-6.307.400	-6.607.400	-6.907.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.347.259	-11.998.205	-12.478.455	-12.684.955	-13.167.955	-12.667.755
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-52.912.664**	**-54.871.365**	**-58.400.038**	**-59.926.226**	**-61.836.476**	**-62.819.857**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-42.909.859**	**-44.859.489**	**-45.282.484**	**-48.730.228**	**-50.561.876**	**-52.323.075**
19	+ Finanzerträge	1.089.161	1.065.972	927.119	926.742	926.562	871.240
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**1.089.161**	**1.065.972**	**927.119**	**926.742**	**926.562**	**871.240**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-41.820.699**	**-43.793.517**	**-44.355.365**	**-47.803.486**	**-49.635.314**	**-51.451.835**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-41.820.699**	**-43.793.517**	**-44.355.365**	**-47.803.486**	**-49.635.314**	**-51.451.835**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.885.655	6.349.623	6.689.804	6.747.683	6.796.639	6.858.369
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.199.641	-1.205.626	-1.299.886	-1.341.612	-1.373.669	-1.417.744
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-37.134.685**	**-38.649.520**	**-38.965.447**	**-42.397.415**	**-44.212.344**	**-46.011.210**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-37.134.685**	**-38.649.520**	**-38.965.447**	**-42.397.415**	**-44.212.344**	**-46.011.210**

Erläuterungen

Auszug aus dem Stellenplan

Anzahl der vollzeitverrechneten Stellen (Vorjahr)
- höherer Dienst: 23,00 (22,78)
- gehobener Dienst: 109,93 (109,46)
- mittlerer Dienst: 68,98 (70,39)
- einfacher Dienst: 1,91 (2,07)
- **Summe: 203,82 (204,70)**

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.158	34.316	3.335.624	0	2.387.224	2.446.924	1.754.924
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.752	149.200	148.950	0	148.950	148.950	148.950
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	609.738	673.589	633.833	0	633.833	633.833	633.833
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.912.586	1.829.210	1.877.450	0	1.907.360	1.926.280	1.945.940
07	+ Sonstige Einzahlungen	814.556	1.286.000	1.168.000	0	1.168.000	1.168.000	1.168.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.042.075	1.065.972	927.119	0	926.742	926.562	871.240
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.566.866**	**5.038.287**	**8.090.976**	**0**	**7.172.109**	**7.250.549**	**6.522.887**
10	- Personalauszahlungen	-17.722.707	-17.645.124	-19.040.851	0	-19.612.079	-20.200.448	-20.806.453
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.988.417	-2.005.322	-2.237.293	0	-2.304.404	-2.373.538	-2.444.746
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-9.359.275	-10.029.843	-10.755.162	0	-11.072.316	-11.455.342	-11.872.389
14	- Transferauszahlungen	-5.600.725	-5.333.400	-6.027.400	0	-6.307.400	-6.607.400	-6.907.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.202.736	-11.420.905	-12.047.055	0	-12.253.555	-12.736.555	-12.236.355
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-44.873.860**	**-46.434.594**	**-50.107.761**	**0**	**-51.549.754**	**-53.373.283**	**-54.267.343**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-40.306.994**	**-41.396.307**	**-42.016.785**	**0**	**-44.377.645**	**-46.122.734**	**-47.744.456**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.613.260	2.660.135	10.204.971	0	3.294.500	2.254.000	1.574.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.400	0	20.000	0	24.000	10.000	20.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	3.700.000	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	129.622	1.466.836	119.984	0	106.699	126.022	2.180.688
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.746.281**	**4.126.971**	**14.044.955**	**0**	**3.425.199**	**2.390.022**	**3.774.688**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.716	0	0	-600.000	-600.000	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.058.578	-13.283.983	-12.628.571	-10.586.761	-9.860.342	-2.950.761	-350.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.912.485	-2.832.000	-2.027.000	-470.000	-1.377.000	-1.032.000	-1.067.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.500.000	-1.051.550	-4.700.000	0	-1.000.000	-1.000.000	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.605.674	-87.337	-87.337	0	-87.337	-87.337	-87.337
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-12.087.453**	**-17.254.870**	**-19.442.908**	**-11.656.761**	**-12.924.679**	**-5.070.098**	**-1.504.337**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-10.341.172**	**-13.127.899**	**-5.397.953**	**-11.656.761**	**-9.499.480**	**-2.680.076**	**2.270.351**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-50.648.166**	**-54.524.206**	**-47.414.738**	**-11.656.761**	**-53.877.125**	**-48.802.810**	**-45.474.105**

Teilergebnisplan Produktgruppe 0101 Personalangelegenheiten

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.708	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.585	2.000	2.750	2.750	2.750	2.750
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.023	237.560	217.560	217.560	217.560	217.560
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	594.568	523.530	535.620	535.620	535.620	535.620
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.400.113	1.447.497	946.960	947.467	947.993	948.532
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.227.996**	**2.212.287**	**1.704.590**	**1.705.097**	**1.705.623**	**1.706.162**
11	- Personalaufwendungen	-4.761.784	-4.929.095	-5.446.004	-5.609.387	-5.777.670	-5.950.997
12	- Versorgungsaufwendungen	-555.616	-483.812	-559.218	-575.991	-593.272	-611.072
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-180.897	-163.700	-200.450	-200.450	-200.450	-200.450
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.459	-2.200	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
15	- Transferaufwendungen	-62.351	-93.000	-93.000	-73.000	-73.000	-73.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-706.750	-824.965	-795.815	-797.465	-797.465	-797.465
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-6.269.856**	**-6.496.772**	**-7.097.087**	**-7.258.893**	**-7.444.457**	**-7.635.584**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.041.860**	**-4.284.485**	**-5.392.497**	**-5.553.796**	**-5.738.834**	**-5.929.422**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.041.860**	**-4.284.485**	**-5.392.497**	**-5.553.796**	**-5.738.834**	**-5.929.422**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-4.041.860**	**-4.284.485**	**-5.392.497**	**-5.553.796**	**-5.738.834**	**-5.929.422**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	826.763	888.299	966.901	988.491	1.006.021	1.028.791
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-512.118	-505.286	-530.216	-548.282	-561.418	-580.454
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-3.727.214**	**-3.901.472**	**-4.955.812**	**-5.113.587**	**-5.294.231**	**-5.481.085**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.727.214**	**-3.901.472**	**-4.955.812**	**-5.113.587**	**-5.294.231**	**-5.481.085**

Teilfinanzplan Produktgruppe 0101 Personalangelegenheiten

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.475	2.000	2.750	0	2.750	2.750	2.750
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	247.938	237.560	217.560	0	217.560	217.560	217.560
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	491.826	523.530	535.620	0	535.620	535.620	535.620
07	+ Sonstige Einzahlungen	326.783	955.000	830.000	0	830.000	830.000	830.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.069.023**	**1.718.090**	**1.585.930**	**0**	**1.585.930**	**1.585.930**	**1.585.930**
10	- Personalauszahlungen	-3.964.594	-3.580.644	-4.126.063	0	-4.249.847	-4.377.344	-4.508.662
11	- Versorgungsauszahlungen	-507.437	-483.812	-559.218	0	-575.991	-593.272	-611.072
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-205.351	-163.700	-200.450	0	-200.450	-200.450	-200.450
14	- Transferauszahlungen	-61.395	-93.000	-93.000	0	-73.000	-73.000	-73.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-686.661	-823.965	-795.715	0	-797.365	-797.365	-797.365
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.425.438**	**-5.145.121**	**-5.774.446**	**0**	**-5.896.653**	**-6.041.431**	**-6.190.549**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-4.356.415**	**-3.427.031**	**-4.188.516**	**0**	**-4.310.723**	**-4.455.501**	**-4.604.619**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.177	-5.000	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-4.177**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-4.177**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-4.360.591**	**-3.432.031**	**-4.188.516**	**0**	**-4.310.723**	**-4.455.501**	**-4.604.619**

Investitionen Produktgruppe 0101 Personalangelegenheiten

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze								
24.10.000 Erwerb einer Messewand	-4.176,54	0	0	0	0	0	0	-4.177
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.176,54	0	0	0	0	0	0	-4.177
26.10.000 Fassadenbanner an Kreisliegenschaften	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000
Summe	**-4.176,54**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.177**

Erläuterungen

Erwerb einer Messewand

Inv. Nr. 24.10.000

Messewand wurde in 2025 beschafft.

Fassadenbanner an Kreisliegenschaften

Inv. Nr. 26.10.000

Fassadenbanner sollen zu Werbezwecken für den Kreis Warendorf als Arbeitgeber an kreiseigenen Liegenschaften angebracht werden.

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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
beteiligungspflichtige Personalmaßnahmen	859	905	800
Personaleinstellungen (ohne Auszubildende)	123	130	110
Umsetzungen	94	95	85
Stellenausschreibungen (extern oder intern)	88	100	75
Anzahl außergerichtlicher und gerichtlicher Verfahren im Arbeits- oder Beamtenrecht und Maßnahmen zur	Neue Kennzahl	Neue Kennzahl	80
Durchsetzung des Hausrechts			
davon Bearbeitung mit Unterstützung durch eine Rechtsanwaltskanzlei	Neue Kennzahl	Neue Kennzahl	6

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	1,14	1,14
Stellen gehobener Dienst	16,00	15,87
Stellen mittlerer Dienst	7,94	7,95
Summe	25,08	24,96

Teilergebnisplan Produkt 010110 Personalangelegenheiten

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.023	237.560	217.560	217.560	217.560	217.560
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	594.100	523.530	535.620	535.620	535.620	535.620
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.364.847	1.374.345	942.246	942.613	942.992	943.382
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.187.969**	**2.135.435**	**1.695.426**	**1.695.793**	**1.696.172**	**1.696.562**
11	- Personalaufwendungen	-3.621.441	-3.718.720	-4.146.206	-4.270.594	-4.398.712	-4.530.672
12	- Versorgungsaufwendungen	-431.475	-364.929	-425.913	-438.689	-451.850	-465.407
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.961	-88.700	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-220	-300	-300	-300	-300	-300
15	- Transferaufwendungen	-956	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200.854	-185.415	-183.915	-183.915	-183.915	-183.915
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-4.361.907**	**-4.358.064**	**-4.861.334**	**-4.998.498**	**-5.139.777**	**-5.285.294**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.173.938**	**-2.222.629**	**-3.165.908**	**-3.302.705**	**-3.443.605**	**-3.588.732**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.173.938**	**-2.222.629**	**-3.165.908**	**-3.302.705**	**-3.443.605**	**-3.588.732**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-2.173.938**	**-2.222.629**	**-3.165.908**	**-3.302.705**	**-3.443.605**	**-3.588.732**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	696.855	741.333	812.828	834.268	851.678	874.288
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-509.804	-503.127	-528.120	-546.317	-559.585	-578.752
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.986.887**	**-1.984.423**	**-2.881.200**	**-3.014.754**	**-3.151.512**	**-3.293.196**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.986.887**	**-1.984.423**	**-2.881.200**	**-3.014.754**	**-3.151.512**	**-3.293.196**

Erläuterungen

zu Nr. 05

Zum 01.12.2017 wurde mit der RVM ein Vertrag zur Einführung des Jobtickets geschlossen. Aufgrund dieser Vereinbarung besteht die Möglichkeit, den Beschäftigten Tickets für den öffentlichen Personennahverkehr zur Verfügung zu stellen. Zurzeit beziehen insgesamt 10 Personen das Jobticket beim Kreis Warendorf. Die Personenanzahl variiert im Laufe des Haushaltsjahres. Die Entgelte für das Jobticket zahlt zunächst der Kreis Warendorf (vgl. Position 16). Die Erstattung durch die Beschäftigten erfolgt im Rahmen der monatlichen Gehaltszahlungen. Seit Mai 2023 gilt das Deutschlandticket, das das bisherige Jobticket ersetzt hat. Ausgehend von 63,00 Euro an Kosten je Deutschlandticket wird 2027 mit einem Ertrag in Höhe von 7.560 € (wie Vorjahr) für das Jobticket gerechnet.
Veranschlagt sind die Erträge aus dem Dienstradleasing, das den Beschäftigten im Rahmen der Gehaltsumwandlung angeboten wird (siehe auch Erläuterungen im Produkt 010310 Zentrale Dienste, Pos. 16). Die Erträge der Gehaltsumwandlung belaufen sich auf: 210.000 € in 2027 bis 2030.

zu Nr. 06

Für die Durchführung der Aufgaben der Versorgungsverwaltung nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz erwartet der Kreis die Erstattung von Personalkosten in Höhe von 308.000 € (wie Vorjahr).

Zudem erhält der Kreis Warendorf Personalkostenerstattungen für einen zugewiesenen Beamten in Höhe von 138.500 € (Vorjahr: 130.900 €) sowie Erstattungen gem. § 16 i SGB II zur Förderung von Teilhabe von Beschäftigten am Arbeitsmarkt 79.120 € (Vorjahr: 74.630 €). Die Förderhöhe der Erstattung gem. § 16 i SGB II reduziert sich mit jedem weiteren Beschäftigungsjahr. Für 2026 und 2027 wurde die Förderung der Personalaufwendungen gem. § 16 i SGB II für zwei Beschäftigte berücksichtigt.

Hinzu kommen Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen und von übrigen Bereichen i. H. v. 10.000 €.

zu Nr. 07

Enthalten sind im Ansatz 2027 Erträge für das Mutterschaftsgeld in Höhe von 280.000 € (wie Vorjahr) sowie 550.000 € (Vorjahr: 675.000 €) für Erträge aus Abfindungen.
Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 13

Kostenerstattung für die Bearbeitung der Beihilfen kvw: 105.000 € (Vorjahr: 88.700 €). Der Ansatz für die Kostenerstattung erhöht sich durch die Anpassung der Verwaltungskosten ab dem 01.01.2025 in Höhe von 5,50 € auf 7,50 € pro bearbeitetem Beleg. Die Anpassung der Verwaltungskosten war im Ansatz 2026 noch nicht berücksichtigt.

Teilergebnisplan Produkt 010110 Personalangelegenheiten

Kreis Warendorf

zu Nr. 16

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:
- Fortbildungen sowie Reisekosten für Aus- und Fortbildung: 8.250 € (Vorjahr: 9.500 €)
- Personalnebenaufwendungen: 6.115 € (wie Vorjahr)
- Rechtsanwalts- und Gerichtskosten: 15.000 € (Vorjahr: 4.000 €)
- Reisekosten für Dienstreisen: 200 € (wie Vorjahr)
- Wertberichtigung zu Forderungen: 100 € (Vorjahr: 1.000 €)
- allgemeine Geschäftsaufwendungen: 154.250 € (Vorjahr: 164.600 €)

Arbeitsrechtliche und disziplinarrechtliche Verfahren mit fachanwaltlichem Unterstützungsbedarf steigen an. Infolgedessen erhöht sich der finanzielle Ansatz im Bereich der Rechtsanwalts- und Gerichtskosten. Zur Gewinnung von geeigneten Fachkräften ist es erforderlich, den Kreis Warendorf als Arbeitgeber sowie Stellenausschreibungen in verschiedenen Medien zu veröffentlichen Diese Veröffentlichungen sind kostenintensiv. Durch Bündelung von Ausschreibungen und Senkung des Ansatzes der Fachliteratur kann der Anstieg bei den Rechtsanwalts- und Gerichtskosten durch eine Reduzierung der allgemeinen Geschäftsaufwendungen kompensiert werden.
Zum 01.12.2017 wurde mit der RVM ein Vertrag zur Einführung des Jobtickets geschlossen. Aufgrund dieser Vereinbarung besteht die Möglichkeit, den Beschäftigten Tickets für den öffentlichen Personennahverkehr zur Verfügung zu stellen, ohne dass es einen Zuschuss von Seiten der Kreisverwaltung gibt. Zurzeit beziehen insgesamt 10 Personen das Jobticket beim Kreis Warendorf. Die Entgelte für das Jobticket zahlt zunächst der Kreis Warendorf. Für 2027 wird mit einem Aufwand in Höhe von 7.560 € (wie Vorjahr) für das Jobticket gerechnet.
Weiterhin sind Kosten für digitale Fachliteratur 3.500 € (Vorjahr: 5.500 €) enthalten.

zu Nr. 27

Erstattung von Personalaufwendungen durch die Servicestelle Personal für das vom Kreis Warendorf in der Servicestelle Personal tätige Personal.
Außerdem sind Erstattungen von Personalaufwand wegen Leistungen für das Jobcenter (177.387 €) sowie für den Werkcampus (3.601 €) veranschlagt.

zu Nr. 28

Angesetzt sind die Fallpauschalen, die der Kreis Warendorf an die Servicestelle Personal zahlt.
Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 3.720 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der Sitzungen im Jahr	47	45	45
Anzahl der Tagesordnungspunkte aller Sitzungen im Jahr	1.713	1.300	1.100
Anzahl der Arbeitsgruppen / Projekte in denen der Personalrat mitwirkt	8	10	10
Anzahl der Schulungen der Personalratsmitglieder	13	15	15

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	1,00	1,00
Stellen gehobener Dienst	2,00	2,00
Stellen mittlerer Dienst	0,77	0,77
Summe	3,77	3,77

Teilergebnisplan Produkt 010120 Personalrat

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.227	9.459	685	705	727	748
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.227**	**9.459**	**685**	**705**	**727**	**748**
11	- Personalaufwendungen	-344.827	-347.754	-390.831	-402.557	-414.634	-427.071
12	- Versorgungsaufwendungen	-38.454	-34.228	-40.057	-41.258	-42.496	-43.771
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.824	-22.550	-22.550	-24.200	-24.200	-24.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-400.105**	**-404.532**	**-453.438**	**-468.015**	**-481.330**	**-495.042**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-390.877**	**-395.073**	**-452.753**	**-467.310**	**-480.603**	**-494.294**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-390.877**	**-395.073**	**-452.753**	**-467.310**	**-480.603**	**-494.294**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-390.877**	**-395.073**	**-452.753**	**-467.310**	**-480.603**	**-494.294**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	70.674	81.482	90.495	90.495	90.495	90.495
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-746	-675	-609	-571	-532	-494
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-320.949**	**-314.266**	**-362.867**	**-377.386**	**-390.640**	**-404.293**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-320.949**	**-314.266**	**-362.867**	**-377.386**	**-390.640**	**-404.293**

Erläuterungen

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 16

Veranschlagt sind die Mittel für Fortbildungen (11.500 €, wie Vorjahr), allgemeine Geschäftsaufwendungen (7.500 €, wie Vorjahr), Reisekosten für Aus- und Fortbildung (1.250 €, wie Vorjahr) und Reisekosten für Dienstreisen (2.300 €, wie Vorjahr).

zu Nr. 27

Erstattungen von Personalaufwendungen wegen Leistungen für das Jobcenter und den Werkcampus.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 609 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der Auszubildenden / Anwärter/-innen zum 01.09 / davon neu eingestellt	104 / 32	112 / 35 [1)]	114 / 28 [1)]
Interne Weiterbildungen (z. B. Verwaltungslehrgänge, Qualifizierungsaufstiege, etc.) -	32	37	40
Fortbildungsveranstaltungen (intern) - teilnehmende Personen	869	600	600
Fortbildungsveranstaltungen (extern) - teilnehmende Personen	1.066	1.100	1.050
Maßnahmen der betrieblichen Gesundheitsförderung	19	20	20
Homeoffice (Zahl der Telearbeitsplätze / mobile Arbeit gesamt)	735	1.000	1.350 [2)]

Erläuterungen

[1)] Die Praktikanten und Freiwilligendienstleistenden sind bei den Neueinstellungen nicht berücksichtigt.

[2)] In 2027 sollen alle Ämter mit Notebooks ausgestattet sein. Es macht technisch keinen Unterschied mehr, ob im Homeoffice oder am Dienstort gearbeitet wird. Dadurch haben alle potenziellen Bildschirmarbeitsplätze (abzgl. Leitstelle, Rettungsdienst, Bauhöfe, Berufskollegs, Zulassungsstellen) die Möglichkeit des mobilen Arbeitens. Die Unterscheidung zwischen Telearbeit und Mobilarbeit gibt es nicht mehr.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,26	0,26
Stellen gehobener Dienst	6,75	6,75
Stellen mittlerer Dienst	1,00	1,00
Summe	8,01	8,01

Teilergebnisplan Produkt 010130 Personalentwicklung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.708	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.585	2.000	2.750	2.750	2.750	2.750
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	468	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.039	63.693	4.029	4.149	4.274	4.402
10	**= Ordentliche Erträge**	**30.799**	**67.393**	**8.479**	**8.599**	**8.724**	**8.852**
11	- Personalaufwendungen	-795.515	-862.621	-908.967	-936.236	-964.324	-993.254
12	- Versorgungsaufwendungen	-85.687	-84.655	-93.248	-96.044	-98.926	-101.894
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.936	-75.000	-95.450	-95.450	-95.450	-95.450
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.239	-1.900	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
15	- Transferaufwendungen	-61.395	-93.000	-93.000	-73.000	-73.000	-73.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-489.072	-617.000	-589.350	-589.350	-589.350	-589.350
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.507.844**	**-1.734.176**	**-1.782.315**	**-1.792.380**	**-1.823.350**	**-1.855.248**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.477.045**	**-1.666.783**	**-1.773.836**	**-1.783.781**	**-1.814.626**	**-1.846.396**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.477.045**	**-1.666.783**	**-1.773.836**	**-1.783.781**	**-1.814.626**	**-1.846.396**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-1.477.045**	**-1.666.783**	**-1.773.836**	**-1.783.781**	**-1.814.626**	**-1.846.396**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	59.234	65.484	63.578	63.728	63.848	64.008
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.567	-1.484	-1.487	-1.394	-1.301	-1.208
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.419.378**	**-1.602.783**	**-1.711.745**	**-1.721.447**	**-1.752.079**	**-1.783.596**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.419.378**	**-1.602.783**	**-1.711.745**	**-1.721.447**	**-1.752.079**	**-1.783.596**

Erläuterungen

zu Nr. 02

Es werden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i. H. v. 1.700 € (wie Vorjahr) erwartet.

zu Nr. 04

Elternbeiträge Ferienspieltage 2.750 € (Vorjahr: 2.000 €). Die Anzahl der teilnehmenden Kinder steigt kontinuierlich an.

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 13

Der Kreis Warendorf ist als Arbeitgeber gesetzlich verpflichtet (ASiG), eine/n Betriebsärztin/arzt sowie eine Fachkraft für Arbeitssicherheit zu bestellen.
Der Betrag i. H. v. 95.450 € (Vorjahr: 75.000 €) setzt sich wie folgt zusammen und ergibt sich aus den in der DGUV Vorschrift 2 festgelegten Betreuungsumfängen und -intervallen für Betriebsärztinnen und -ärzte sowie für die Fachkraft für Arbeitssicherheit:
a) dem Aufwand für den betriebsärztlichen Dienst: 53.450 € (Vorjahr: 44.500 €) und
b) den Kosten für die Fachkraft für Arbeitssicherheit: 42.000 € (Vorjahr: 30.500 €).

In den allg. Geschäftsaufwendungen (vgl. Nr. 16) werden für den Bereich des Arbeits- und Gesundheitsschutzes weitere 55.700 € (Vorjahr: 56.200 €) veranschlagt, sodass sich die Gesamtausgaben für den Arbeits- und Gesundheitsschutz und die betriebliche Gesundheitsförderung auf 151.150 € (Vorjahr: 131.200 €) belaufen.
Bei 1.604 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern (Stand: 31.12.2025) sind das 94,23 € pro Jahr und Mitarbeiter/in (Vorjahr: 83,10 €).

zu Nr. 15

Veranschlagt sind die Umlagen für:
- das Studieninstitut Westfalen-Lippe: 22.000 € (wie Vorjahr)
- das Studieninstitut Hellweg-Sauerland: 62.000 € (wie Vorjahr); aufgrund einer räumlichen und konzeptionellen Neuausrichtung des Studieninstitutes wird auch

Teilergebnisplan Produkt 010130 Personalentwicklung

Kreis Warendorf

weiterhin mit Mehraufwendungen von 20.000 € kalkuliert
- die Westfälische Wirtschafts- und Verwaltungsakademie (VWA) Münster: 9.000 € (wie Vorjahr)

zu Nr. 16

Enthalten sind die Kosten für die Aus- und Fortbildung der Beschäftigten:
- Verwaltungslehrgänge und Ausbildungskosten (Lehrgangskosten): 313.400 € (Vorjahr: 289.100 €), davon Reisekosten: 75.000 € (Vorjahr: 50.000 €). Die Erhöhung der Reisekosten ergibt sich aus steigenden Unterbringungskosten sowie weiter entfernt liegenden Studien- und Ausbildungsorten. Die Zahl der Nachwuchskräfte in den Fachberufen bleibt auf einem konstant hohen Niveau, jedoch variiert das Angebot in der Anzahl Ausbildungs- und Studienplätze.
- Die Anzahl der Aus- und Weiterbildungsplätze im mittleren Verwaltungsdienst wird im Vergleich zum Vorjahr reduziert. Hiermit wird ein Beitrag zur Haushaltskonsolidierung geleistet. Die lediglich geringe Senkung der Ausbildungskosten ist darin begründet, dass erneut kostenintensive, aber zwingend notwendige Ausbildungsplätze angeboten werden (z. B. Brandmeisteranwärter/innen).
- Fortbildungen des hausinternen Fortbildungsprogramms (für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie für Auszubildende) sowie Fortbildungen im Bereich des Produktes "Personalentwicklung" 67.700 € (Vorjahr: 68.000 €). Im Zuge der Digitalisierung liegt der Fokus auch in diesem Jahr erneut auf der Schulung der IT-Kompetenz. In den 67.700 € sind ebenfalls Kosten für die Qualifizierung von Praxisprüferinnen und -prüfern im Bachelor Studiengang (3.000 €, wie Vorjahr) sowie für die Schulung der Vertrauensperson der Schwerbehinderten (4.000 €, wie Vorjahr) und des Sozialen Ansprechpartners (1.000 €, wie Vorjahr) enthalten.
- Führungskräfteentwicklung: 55.000 € (Vorjahr: 57.000 €). Die Kreisverwaltung legt großen Wert auf die Qualifizierung von Führungskräften. In diesem Jahr liegt ein Fokus auf dem Führungsnachwuchs (Bausteinreihe), sowie auf der Vermittlung der neuen Führungsleitlinien an alle Führungskräfte. Weiterhin sind Mittel für Einzel- und Teamcoachings eingeplant.

Die allgemeinen Geschäftsaufwendungen für den Bereich Ausbildung/Personalentwicklung belaufen sich auf 97.550 € (Vorjahr: 146.700 €).
Wie im Vorjahr sind die Kosten vor allem vorgesehen für Ausbildungsmittel 2.100 € (Vorjahr: 2.200 €), Stellenausschreibungen und Veröffentlichungen in Printmedien sowie Onlineformaten inkl. Mediabudget 19.500 € (Vorjahr: 19.000 €), Eignungstests 5.000 € (Vorjahr: 6.500 €), die Teilnahme an Messen 10.000 € (wie Vorjahr) und dazugehörige Werbemittel und Anschaffungskosten 4.000 € (wie Vorjahr). Hinzu kommen interne Aktionstage 26.000 € (Vorjahr: 24.000 €) wie beispielsweise die Kinderferienspieltage, die Durchführung von Willkommensveranstaltungen für neue Mitarbeiter/innen, die Einführungstage der Auszubildenden oder der Ausbilderworkshop.

Im Rahmen des Employer Brandings werden zur Stärkung der Arbeitgebermarke des Kreises Warendorf 19.450 € (Vorjahr 61.000 €) und zur Fortführung der Ausbildungskampagne 11.500 € (Vorjahr 20.000 €) eingeplant.

Die Aufwendungen für den Arbeits- und Gesundheitsschutz belaufen sich auf 55.700 € (Vorjahr: 56.200 €).
Die veranschlagten Mittel setzen sich wie folgt zusammen:
- Sachkosten Betriebsmedizin, z. B. Impfstoffe wie Grippeschutz und neu auch Hepatitis A und B für besondere Berufsgruppen, Labor etc. 13.000 € (Vorjahr: 15.000 €)
- Bedarfsanmeldung der Amtsleitungen im Rahmen der Pflichtenübertragung 10.000 € (Vorjahr: 7.200 €); Angemeldet sind insbesondere Aufwendungen für Seminare für Deeskalationstrainings für besondere Berufsgruppen.
- Arbeitsschutzmaßnahmen und Beschaffungen, die zentral durch das Amt 10 organisiert werden, wie z. B. Bildschirmarbeitsplatzbrillen, Erste-Hilfe-Materialien, arbeitsschutzrechtliche Hilfsmittel, Wartung und Ersatzmaterial für Defibrillatoren etc. 11.500 € (Vorjahr: 12.000 €)
- Maßnahmen der Gesundheitsförderung [5 € pro Beschäftigten] sowie zusätzliche Aktionstage 11.200 € (Vorjahr: 12.000 €)
- Kursangebote im Rahmen der Gesundheitsfürsorge 10.000 € (wie Vorjahr)

zu Nr. 27

Erstattung von Personalaufwendungen durch die Servicestelle Personal für das vom Kreis Warendorf in der Servicestelle Personal tätige Personal.
Es sind Erstattungen von Personalaufwendungen wegen Leistungen für das Jobcenter (56.626 €) sowie für den Werkcampus (2.522 €) veranschlagt.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 1.487 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

Teilergebnisplan Produktgruppe 0102 Organisation

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.382	47.167	3.002	3.092	3.184	3.280
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.382**	**47.167**	**3.002**	**3.092**	**3.184**	**3.280**
11	- Personalaufwendungen	-754.031	-770.499	-779.865	-803.260	-827.358	-852.179
12	- Versorgungsaufwendungen	-77.797	-75.673	-79.989	-82.388	-84.860	-87.406
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.330	-12.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.289	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-843.447**	**-867.372**	**-869.054**	**-894.848**	**-921.418**	**-948.785**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-821.065**	**-820.205**	**-866.052**	**-891.756**	**-918.234**	**-945.505**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-821.065**	**-820.205**	**-866.052**	**-891.756**	**-918.234**	**-945.505**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-821.065**	**-820.205**	**-866.052**	**-891.756**	**-918.234**	**-945.505**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	131.426	137.296	144.839	148.499	151.479	155.339
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.583	-1.382	-1.270	-1.191	-1.112	-1.032
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-691.223**	**-684.291**	**-722.483**	**-744.448**	**-767.867**	**-791.198**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-691.223**	**-684.291**	**-722.483**	**-744.448**	**-767.867**	**-791.198**

Teilfinanzplan Produktgruppe 0102 Organisation

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-633.408	-630.830	-635.627	0	-654.694	-674.336	-694.566
11	- Versorgungsauszahlungen	-70.183	-75.673	-79.989	0	-82.388	-84.860	-87.406
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-6.044	-12.000	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.289	-9.200	-9.200	0	-9.200	-9.200	-9.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-711.925**	**-727.703**	**-724.816**	**0**	**-746.282**	**-768.396**	**-791.172**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-711.925**	**-727.703**	**-724.816**	**0**	**-746.282**	**-768.396**	**-791.172**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-711.925**	**-727.703**	**-724.816**	**0**	**-746.282**	**-768.396**	**-791.172**

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 Personalfluktuation 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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der erstellten Prozessmodelle	42	80	70
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Durchgeführte Organisationsmaßnahmen	53	50	50
Vorschläge im Rahmen des Ideenmanagements (Behördliches Vorschlagswesen)	56	45	50

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,27	0,27
Stellen gehobener Dienst	7,47	7,60
Stellen mittlerer Dienst	0,00	0,00
Summe	7,74	7,87

Teilergebnisplan Produkt 010210 Organisation

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.382	47.167	3.002	3.092	3.184	3.280
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.382**	**47.167**	**3.002**	**3.092**	**3.184**	**3.280**
11	- Personalaufwendungen	-754.031	-770.499	-779.865	-803.260	-827.358	-852.179
12	- Versorgungsaufwendungen	-77.797	-75.673	-79.989	-82.388	-84.860	-87.406
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.330	-12.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.289	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-843.447**	**-867.372**	**-869.054**	**-894.848**	**-921.418**	**-948.785**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-821.065**	**-820.205**	**-866.052**	**-891.756**	**-918.234**	**-945.505**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-821.065**	**-820.205**	**-866.052**	**-891.756**	**-918.234**	**-945.505**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-821.065**	**-820.205**	**-866.052**	**-891.756**	**-918.234**	**-945.505**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	131.426	137.296	144.839	148.499	151.479	155.339
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.583	-1.382	-1.270	-1.191	-1.112	-1.032
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-691.223**	**-684.291**	**-722.483**	**-744.448**	**-767.867**	**-791.198**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-691.223**	**-684.291**	**-722.483**	**-744.448**	**-767.867**	**-791.198**

Erläuterungen

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 13

Die durch den externen Dienstleister unterstützte Etablierung eines strukturierten Wissensmanagements wird 2026 abgeschlossen sein. Die daraus resultierenden Verfahrensweisen gehen im Anschluss unmittelbar in das operative Geschäft der Organisatoren über (0 €; Vorjahr 12.000 €).

zu Nr. 16

Es werden Aufwendungen für externe Beratungsleistungen i. H. v. 4.000 € (wie Vorjahr) und für Fortbildungen einschließlich Reisekosten für Aus- und Fortbildung i. H. v. 3.850 € (wie Vorjahr) sowie Reisekosten für Dienstreisen i. H. v. 350 € (wie Vorjahr) erwartet. Veranschlagt sind zudem allgemeine Geschäftsaufwendungen (1.000 €, wie Vorjahr).

zu Nr. 27

Erstattung von Personalaufwendungen durch die Servicestelle Personal für das vom Kreis Warendorf in der Servicestelle Personal tätige Personal.
Es sind Erstattungen von Personalaufwendungen wegen Leistungen für das Jobcenter (34.779 €) sowie für den Werkcampus (2.100 €) veranschlagt.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 1.270 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

Teilergebnisplan Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.679	21.500	22.600	22.600	22.600	22.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.347	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.771	70.300	49.500	49.500	49.500	49.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	484.855	472.400	472.900	472.900	472.900	472.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	62.757	69.606	9.405	9.533	9.666	9.803
10	**= Ordentliche Erträge**	**627.409**	**640.806**	**560.405**	**560.533**	**560.666**	**560.803**
11	- Personalaufwendungen	-1.788.489	-1.837.590	-1.881.824	-1.938.277	-1.996.427	-2.056.319
12	- Versorgungsaufwendungen	-198.986	-175.690	-192.917	-198.706	-204.666	-210.807
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.808	-96.900	-142.420	-133.420	-134.420	-135.420
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-82.198	-90.500	-83.500	-83.500	-83.500	-83.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.046.771	-1.993.420	-2.017.050	-2.049.900	-2.087.900	-2.100.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-4.219.253**	**-4.194.100**	**-4.317.711**	**-4.403.803**	**-4.506.913**	**-4.586.946**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.591.843**	**-3.553.294**	**-3.757.306**	**-3.843.270**	**-3.946.247**	**-4.026.143**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.591.843**	**-3.553.294**	**-3.757.306**	**-3.843.270**	**-3.946.247**	**-4.026.143**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-3.591.843**	**-3.553.294**	**-3.757.306**	**-3.843.270**	**-3.946.247**	**-4.026.143**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	514.963	501.680	499.739	489.739	479.739	469.739
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.810	-3.478	-3.530	-3.309	-3.089	-2.868
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-3.080.690**	**-3.055.092**	**-3.261.097**	**-3.356.840**	**-3.469.597**	**-3.559.272**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.080.690**	**-3.055.092**	**-3.261.097**	**-3.356.840**	**-3.469.597**	**-3.559.272**

Teilfinanzplan Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.294	7.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	710	70.300	49.500	0	49.500	49.500	49.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494.696	472.400	472.900	0	472.900	472.900	472.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.802	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**514.502**	**554.800**	**533.500**	**0**	**533.500**	**533.500**	**533.500**
10	- Personalauszahlungen	-1.609.037	-1.646.578	-1.675.007	0	-1.725.256	-1.777.015	-1.830.325
11	- Versorgungsauszahlungen	-178.258	-175.690	-192.917	0	-198.706	-204.666	-210.807
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-101.137	-96.900	-142.420	0	-133.420	-134.420	-135.420
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.970.240	-1.993.420	-2.017.050	0	-2.049.900	-2.087.900	-2.100.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.858.671**	**-3.912.588**	**-4.027.394**	**0**	**-4.107.282**	**-4.204.001**	**-4.277.452**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-3.344.170**	**-3.357.788**	**-3.493.894**	**0**	**-3.573.782**	**-3.670.501**	**-3.743.952**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.533	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.150	0	20.000	0	24.000	10.000	20.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.683**	**0**	**20.000**	**0**	**24.000**	**10.000**	**20.000**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.225	-7.000	-92.000	0	-167.000	-52.000	-92.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-12.225**	**-7.000**	**-92.000**	**0**	**-167.000**	**-52.000**	**-92.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**12.457**	**-7.000**	**-72.000**	**0**	**-143.000**	**-42.000**	**-72.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-3.331.712**	**-3.364.788**	**-3.565.894**	**0**	**-3.716.782**	**-3.712.501**	**-3.815.952**

Investitionen Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze								
23.10.000 Erwerb eines Bullis	0,00	0	0	0	-71.000	0	0	0
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	4.000	0	0	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	-75.000	0	0	0
Summe	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-71.000**	**0**	**0**	**0**
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze								
07.10.000 Fuhrpark allgemein	24.682,50	0	-60.000	0	-60.000	-30.000	-60.000	-587.095
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.532,50	0	0	0	0	0	0	105.189
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.150,00	0	20.000	0	20.000	10.000	20.000	62.984
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-80.000	0	-80.000	-40.000	-80.000	-755.267
15.10.001 Betriebs- und Geschäftsausst. Kantine	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	-76.310
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	-76.310
17.10.000 Allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung	-12.225,12	-5.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-83.396
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	48.517
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.225,12	-5.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-131.914
Summe	**12.457,38**	**-7.000**	**-72.000**	**0**	**-72.000**	**-42.000**	**-72.000**	**-746.801**

Erläuterungen

Fuhrpark allgemein

Inv. Nr. 07.10.000

In den Jahren 2027 und 2028 sollen je zwei E-Corsa (Erstzulassung 2020) ersatzbeschafft werden, weil diese Modelle inzwischen sehr wartungsanfällig sind. Die Kilometerstände betragen am 30.04.2026: jeweils 68.223 und 74.087 km. Es wird erwartet, dass die ausgesonderten Fahrzeuge zu einem Preis von je10.000 € veräußert werden können. In den Jahren 2029 und 2030 sollen weitere 3 E-Fahrzeuge ersatzbeschafft werden.

Die Dienstfahrzeuge werden - sofern verfügbar - mit PV-erzeugtem eigenen Strom geladen. Sofern dieser nicht zur Verfügung steht, wird dies mit zertifiziertem Ökostrom erfolgen. Der Neukauf ist wirtschaftlicher als die weitere Instandhaltung.

Betriebs- und Geschäftsausst. Kantine

Inv. 15.10.001

Umfangreiche Maßnahmen in der Kantine sind aufgrund der Haushaltskonsolidierung zunächst nicht geplant.

Allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung

Inv. Nr. 17.10.000

Die Mittel stehen für Beschaffungen allgemeiner Gerätschaften >800 € zur Verfügung.

Erwerb eines Bullis

Inv. Nr. 23.10.000

Der Austausch des dieselbetriebenen Bulli (Erstzulassung: 2018; Km-Stand am 30.04.2026: 124.812 km) wurde aus Konsolidierungsgründen vom Jahr 2025 in das 2028 verschoben. Ob der Bulli elektrisch oder weiterhin dieselbetrieben sein soll, um im Katastrophenfall einsatzfähig zu sein, ist aktuell weiterhin offen

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 Dienstfahrräder - 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 Dienstfahrten 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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Prozentsatz für die Verteilung der Ein- und Ausgangspost durch Beschäftigten der Poststelle am selben Tag	95 %	100 %	90 %
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der Ausschreibungen und Preisanfragen	550 (alle Fälle - o. Wertgr.)	600 (alle Fälle - o. Wertgr.)	500 (alle Fälle - o. Wertgr.)
Anzahl der Postsendungen im Eingang pro Tag	Ø 980	Ø 1.000	Ø 950
Anzahl der Stationen auf der Kuriertour	19	20	17
Anzahl der Postsendungen im Ausgang	722.827	700.000	700.000
davon analoge Briefsendungen	219.432	200.000	200.000
davon E-POST-Sendungen	503.395	500.000	500.000
Anzahl Kfz im Allgemeinen Fuhrpark	17	17	17
davon E-Fahrzeuge	14	14	14
davon Verbrenner	3	3	3
Kilometerleistung der Dienstfahrzeuge (allgemeiner Fuhrpark)	393.818	300.000	365.000
davon E-Fahrzeuge	327.090	260.000	300.000
davon Verbrenner	66.728	40.000	65.000
Anzahl der Dienstfahrten ÖPNV	533	750	600

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,20	0,20
Stellen gehobener Dienst	1,76	1,76
Stellen mittlerer Dienst	8,12	7,13
Summe	10,08	9,09

Teilergebnisplan Produkt 010310 Zentrale Dienste

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.235	20.000	22.200	22.200	22.200	22.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.671	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.771	70.300	49.500	49.500	49.500	49.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	343.742	332.400	332.900	332.900	332.900	332.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.592	22.701	6.485	6.526	6.569	6.613
10	**= Ordentliche Erträge**	**452.011**	**447.901**	**412.585**	**412.626**	**412.669**	**412.713**
11	- Personalaufwendungen	-790.137	-791.164	-815.833	-840.307	-865.518	-891.483
12	- Versorgungsaufwendungen	-83.101	-77.890	-83.622	-86.132	-88.715	-91.377
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.414	-84.400	-130.000	-121.000	-122.000	-123.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-81.546	-86.500	-82.500	-82.500	-82.500	-82.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.871.852	-1.795.820	-1.816.450	-1.847.300	-1.883.300	-1.894.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.923.050**	**-2.835.774**	**-2.928.405**	**-2.977.239**	**-3.042.033**	**-3.082.660**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.471.039**	**-2.387.873**	**-2.515.820**	**-2.564.613**	**-2.629.364**	**-2.669.947**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.471.039**	**-2.387.873**	**-2.515.820**	**-2.564.613**	**-2.629.364**	**-2.669.947**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-2.471.039**	**-2.387.873**	**-2.515.820**	**-2.564.613**	**-2.629.364**	**-2.669.947**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	495.973	481.209	474.574	464.574	454.574	444.574
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.602	-1.798	-1.780	-1.669	-1.558	-1.446
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.976.668**	**-1.908.462**	**-2.043.026**	**-2.101.708**	**-2.176.348**	**-2.226.819**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.976.668**	**-1.908.462**	**-2.043.026**	**-2.101.708**	**-2.176.348**	**-2.226.819**

Erläuterungen

zu Nr. 02

Unter dieser Position sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten insbesondere für Fahrzeuge enthalten.

zu Nr. 04

Erträge für die Veröffentlichungen im Amtsblatt des Kreises sowie für Beglaubigungen.

zu Nr. 05

Erträge für Kopien (300 €, wie Vorjahr) sowie Buchungen aus dem Dienstradleasing (49.200 €; Vorjahr: 70.000 €); geldwerter Vorteil (1% vom Bruttokaufpreis des Fahrrads).

zu Nr. 06

Für die Durchführung der Aufgaben der Versorgungsverwaltung und nach dem Gesetz zur Kommunalisierung von Aufgaben des Umweltrechts erwartet der Kreis die Erstattung von Sachkosten in Höhe von 282.000 € (weitere Teilbeträge der Sachkostenerstattung sind in den Produkten 100115 (10.400, wie Vorjahr) und 140120 (2.000 €, wie Vorjahr) veranschlagt; wie Vorjahr). Hinzu kommen Sachkostenerstattungen u. a. von der Polizei (27.000 €, wie Vorjahr) und Haus Nottbeck (3.500 €; Vorjahr: 3.000 €) für die Inanspruchnahme der Hausdruckerei sowie für die Erstattung von Portokosten. Des Weiteren sind Personalkostenerstattungen durch die Inanspruchnahme der Telefonzentrale durch die Stadt Sassenberg (6.000 €), Stadt Telgte (6.000 €), Gemeinde Everswinkel (2.400 €) sowie die Gemeinde Ostbevern (6.000 €) (wie Vorjahr) veranschlagt.

zu Nr. 07

Erträge aus Entschädigungen von Versicherungsgesellschaften und Schadensersatz (5.000 €, wie Vorjahr).
Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 13

Teilergebnisplan Produkt 010310 Zentrale Dienste

Kreis Warendorf

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:
- Elektronikversicherung (13.000 €, Vorjahr: 8.400 €). Der Ansatz erhöht sich aufgrund der Anpassung des zu versichernden Inventars
- Fahrzeugunterhaltung allgemeiner Fuhrpark 60.000 €, Vorjahr: 42.000 €). Der Ansatz für die Fahrzeugunterhaltung erhöht sich deutlich, weil die Reparaturkosten für ältere Kfz sich deutlich erhöht haben. Zur Fahrzeugunterhaltung gehören Kosten wie Tanken/Laden, Inspektion und Fahrzeugzubehör, UVV-Prüfungen und Gutachten, Autowäsche sowie Kosten für Kompakt-Tankkarten für Mitarbeitende. Es wird erwartet, dass die Kosten für die Fahrzeugunterhaltung wieder sinken, sobald die vier E-Corsas ersatzbeschafft wurden (siehe Inv. 07.10.000).
- Reparatur und Wartung von Geräten (Kantine, Frankiermaschine, Tresore, Papierschredder etc.) (22.000 €, Vorjahr: 19.000 €). Die Kostensteigerung beruht auf gestiegenen Wartungskosten. Außerdem sind hier die Kosten für die Fahrzeugbuchungs- und -verwaltungssoftware für insgesamt rd. 80 Dienstfahrzeuge enthalten (35.000 €, Vorjahr: 15.000 €). Im Jahr 2026 musste der Anbieter der Fahrzeugbuchungs- und - verwaltungssoftware gewechselt werden. Der vorherige Anbieter hat den Service eingestellt. Der neue Anbieter bewegt sich auf einem ähnlichen Preisniveau. Zusätzlich werden die Fahrzeuge des Bauhofs mit der Software ausgestattet, woraufhin sich die Kosten um rd. 20T€ erhöhen.

zu Nr. 16

- Fortbildung einschl. Reisekosten für Fortbildungen (1.600 €, wie Vorjahr)
- Personalnebenaufwendungen: davon entfallen auf Kosten für das Dienstradleasing 58.700 € inkl. USt. (geldwerter Vorteil) sowie Prämien für das Ideenmanagement (300 €; wie Vorjahr)
- Reisekosten, insbes. Bahntickets (26.000 €, Vorjahr: 25.000€). Es finden wieder mehr Dienstreisen per Bahn statt.
- Miete für Kaffeeautomaten Kantine i. H. v. 2.000 € (wie Vorjahr)
- Leasingraten für insgesamt 6 Leasing-Kfz des Allgemeinen Fuhrparks (27.400 €, Vorjahr: 28.620 €) sowie für die Leasingraten beim Dienstradleasing (210.000 €; Vorjahr 230.000 €). Von den sechs Leasingfahrzeugen sind vier Fahrzeuge E-Fahrzeuge und zwei Fahrzeuge Verbrenner (Diesel). Die Entscheidung für die Diesel wurde bewusst getroffen, um im Falle eines Stromausfalls oder anderer Krisen weiter handlungsfähig zu sein. Beim Dienstradleasing sind inzwischen die ersten Verträge der tariflich Beschäftigten ausgelaufen und das Dienstradleasing-Verhalten der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wird hoffentlich planbarer.

Im Jahr 2022 ist das Dienstradleasing beim Kreis Warendorf für tarifliche Beschäftigte gestartet. Seit Juli 2025 ermöglicht der Kreis Warendorf das Dienstradleasing auch den Beamtinnen und Beamten. Insgesamt machen aktuell (Stand April 2026) 129 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter vom Dienstradleasing Gebrauch. Die Kosten für die Gesamtleasing-Bruttoraten inklusive Versicherung sind hier veranschlagt. Die Leasingkosten belaufen sich voraussichtlich auf rd. 210.000 € je Haushaltsjahr.
Die Auswirkungen der Gehaltsumwandlung finden sich im Produkt 010110 Personalangelegenheiten unter Pos. 05 im Ertrag.

- Bürobedarf (160.000 €, Vorjahr: 175.000 €). Durch die zunehmende Digitalisierung fällt weniger Bedarf an Büromaterial an, insbesondere nach der Ausstattung aller Ämter mit Notebooks im Jahr 2026 sowie der weiteren Einführung von E-Akten
- Postgebühren (900.000 €, Vorjahr: 830.000). Die Entwicklung der Portokosten ist schwer vorherzusagen. Die zukünftige Entwicklung hängt davon ab, wie sehr die rechtlichen Rahmenbedingungen geändert werden und eine digitale Infrastruktur (z. B. Bund ID) für den Empfang von Sendungen bei Bürgerinnen und Bürgern geschaffen wird. Allerdings wird der Preis für einen Standardbrief bei sinkenden Briefmengen ansteigen. Bis 2035 werden Preise von 3-4 € für einen Standardbrief erwartet.
- Compliance-System für Missstände (5.000 € wie Vorjahr,) sowie Beraterkosten z. B. in Ausschreibungsverfahren (20.000 €, wie Vorjahr)
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen sowie Kosten für Umzüge (50.000 €, wie Vorjahr) einschließlich Beschaffung von Gegenständen u. a. für Kantine

- Versicherungsbeiträge 225.000 € (Vorjahr: 218.000 €):
  - Haftpflichtversicherung 152.000 € (Vorjahr: 148.000)
  - Eigenschadenversicherung 40.000 € (wie Vorjahr)
  - Strafrechtsschutzversicherung 5.000 € (wie Vorjahr)
  - Kfz-Versicherungen allgemeiner Fuhrpark 20.000 € (Vorjahr: 17.000 €)
  - D&O-Versicherung 8.000 € (wie Vorjahr)

- Beiträge Verbände und Vereine 130.300 € (wie Vorjahr):
  - KGST: 7.400 € (wie Vorjahr)
  - Landkreistag NRW: 113.500 € (wie Vorjahr)
  - Kommunaler Arbeitgeberverband: 6.500 € (wie Vorjahr)
  - Europaunion Deutschland: 1.000 € (wie Vorjahr)
  - Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e. V. (vhw): 400 € (wie Vorjahr)
  - dvpt (Deutscher Verband für Post, Informationstechnologie und Telekommunikation e. V.): 1.500 € (wie Vorjahr)

zu Nr. 27

Interne Verrechnung für:
- Erstattungen von Personalaufwendungen wegen Leistungen für das Jobcenter (rd. 79.222 €)
- Erstattungen von Sachkosten wegen Leistungen für das Jobcenter (rd. 232.998 €)
- Erstattungen von Personalaufwendungen wegen Leistungen für den Werkcampus (rd. 1.744 €)
- Leistungen für das Amt 32 (rd. 610 €)

Des Weiteren werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 160.000 € veranschlagt.
Dieser Gesamtbetrag ist unter Nr. 16 eingeplant. Der Bürobedarf wird mittels eines Verteilerschlüssels auf die Produkte verteilt.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 1.780 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

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. Information über archivische und historische Themen durch Öffentlichkeitsarbeit und Archivpädagogik.
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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
1. Erhaltung der archivischen Überlieferung			
Archivbestand (Urkunden, Akten, Zeitungen, Fotos) in Stück	153.357	155.000	157.000
Bibliotheksbestand (Bücher, Zeitschriften) in Stück	26.986	31.000	27.100 [1)]
Verpackung und Umbettung	1.060	1.700	1.100
2. Bildung und Erschließung der archivischen Überlieferung			
Anzahl der bewerteten Archivguteinheiten	6.765	7.000	7.000
Anzahl der verzeichneten Archivguteinheiten	3.421	4.000	3.000
3. Bereitstellung der archivischen Überlieferung			
Anzahl der schriftlichen Auskünfte	695	450	500
Benutzer/innen im Lesesaal des Kreisarchivs	783	700	700
Anzahl der Archivguteinheiten, die im Lesesaal vorgelegt wurden	1.545	1.500	1.500
Erstellte Schutzdigitalisate	132.559	60.000	60.000
Online verfügbare Digitalisate (in Archiveinheiten)	7.446	8.500	9.000
Öffentlichkeitsarbeit			
Führungen und Vorträge / Personen	27 / 490	20 / 400	20 / 400
Großprojekte (Ausstellungen, Veranstaltungen, Publikationen)	4	3	4
Vitrinenausstellungen (Foyer)	5	5	5

Erläuterungen

[1)] 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.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	1,03	1,13

Produktbeschreibung Produkt 010320 Kreisarchiv

Kreis Warendorf

Stellen gehobener Dienst	2,74	2,66
Stellen mittlerer Dienst	1,67	1,50
Summe	5,44	5,29

Teilergebnisplan Produkt 010320 Kreisarchiv

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	444	1.500	400	400	400	400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.676	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.114	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.328	26.927	1.714	1.765	1.818	1.873
10	**= Ordentliche Erträge**	**161.562**	**172.927**	**146.614**	**146.665**	**146.718**	**146.773**
11	- Personalaufwendungen	-499.850	-522.523	-512.143	-527.506	-543.333	-559.632
12	- Versorgungsaufwendungen	-57.131	-51.352	-52.521	-54.097	-55.720	-57.391
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.395	-12.500	-12.420	-12.420	-12.420	-12.420
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-652	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.443	-127.250	-128.250	-128.250	-128.250	-128.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-658.471**	**-717.625**	**-706.334**	**-723.273**	**-740.723**	**-758.693**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-496.909**	**-544.698**	**-559.720**	**-576.608**	**-594.005**	**-611.920**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-496.909**	**-544.698**	**-559.720**	**-576.608**	**-594.005**	**-611.920**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-496.909**	**-544.698**	**-559.720**	**-576.608**	**-594.005**	**-611.920**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.978	2.947	7.664	7.664	7.664	7.664
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.212	-955	-933	-874	-816	-758
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-495.143**	**-542.706**	**-552.989**	**-569.818**	**-587.157**	**-605.014**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-495.143**	**-542.706**	**-552.989**	**-569.818**	**-587.157**	**-605.014**

Erläuterungen

zu Nr. 02

Es handelt sich hierbei um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

zu Nr. 04

Entgelte für Auskünfte und die Anfertigung von Scans und Kopien 4.500 € (wie Vorjahr).

zu Nr. 06

Veranschlagt sind die Kostenbeiträge der angeschlossenen Städte und Gemeinden.

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 13

Veranschlagt sind die Kosten für eine Stelle im Rahmen des Freiwilligen Sozialen Jahres (FSJ) 12.420 € (Vorjahr: 11.500 €).
Die bislang hier veranschlagten Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten (1.000 €, wie Vorjahr) wurden auf die Pos. 16 übertragen.

zu Nr. 16

Veranschlagt sind allgemeine Geschäftsausgaben (3.000 €, wie Vorjahr) sowie Ausgaben für Archivkartons und -mappen (4.000 €, Vorjahr: 4.250 €; hierin sind die 1.000 € enthalten, die bislang unter Pos. 13 für den Erwerb von Vorräten veranschlagt waren), Aufwendungen für Fortbildungen einschließlich Reisekosten für Aus- und Fortbildung (1.750 €, Vorjahr: 1.500 €), Reisekosten für Dienstreisen (1.250 €, wie Vorjahr) und Versicherungsbeiträge (5.000 €, wie Vorjahr).
Enthalten sind zudem die Kosten für folgende Aufgaben:
1. Publikationen in der Reihe "Kleine Schriften aus dem Kreisarchiv Warendorf" (2.500 €, wie Vorjahr),
2. Entmetallisierung und Umbettung von Akten des Kreisarchives aus bestandserhalterischen Gründen (2.500 €, wie Vorjahr),
3. Digitalisierung von Archivbeständen (7.000 €, wie Vorjahr).

Teilergebnisplan Produkt 010320 Kreisarchiv

Kreis Warendorf

4. Bindung der Zeitungen des Kreisarchivs (1.250 €, neu; wurde bislang durch Personal des Kreises Warendorf erledigt)
5. Jugendförderprogramm "Die Demokratie stärken!" für Schulen im Kreis Warendorf (100.000 €, wie Vorjahr)

zu Nr. 27

Erstattungen von Personalaufwendungen wegen Leistungen für das Jobcenter (7.664 €, Vorjahr: 2.947 €).

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 933 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

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 (bis 2025) / Beratungsstelle für Beschaffungen (ab 2026) - Beschwerdestelle für Vergaben 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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Prozentsatz der nicht verlorenen Prozesse	96,88 %	90 %	90 %
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Vertretung des Kreises in Streitfragen vor den Gerichten verschiedener Gerichtszweige und Instanzen	62	70	62
Rechtsberatung/Mitwirkung für alle Bereiche der Kreisverwaltung	644 [1)]	600	650
Vernehmung v. Zeugen u. Erhebung anderer Beweise in Disziplinarangelegenheiten	2	1	1
Vergabeverfahren im lfd. Jahr gesamt (Beratung sowie Durchführung von formellen Vergabeverfahren)	101 [2) 4) 5)]	160	130
Vergabeverfahren im laufenden Jahr national (Beratung sowie Durchführung von formellen Vergabeverfahren)	92 [2) 4)]	145	108
Vergabeverfahren im lfd. Jahr EU (Durchführung von formellen Vergabeverfahren)	9 [3)]	15	22
davon aufgehoben wegen Vergabefehlern	0	0	0

Erläuterungen

[1)] erhöhter rechtlicher Beratungsbedarf der Fachämter

[2)] geringere Zahl wegen Anhebung der Wertgrenzen zur Beteiligung der Zentralen Vergabestelle aufgrund Änderung der Vergabedienstanweisung 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.)

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	3,03	3,15
Stellen gehobener Dienst	2,00	2,00
Stellen mittlerer Dienst	0,00	0,00
Summe	5,03	5,15

Teilergebnisplan Produkt 010330 Rechtsamt

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.837	19.978	1.206	1.242	1.279	1.317
10	**= Ordentliche Erträge**	**13.837**	**19.978**	**1.206**	**1.242**	**1.279**	**1.317**
11	- Personalaufwendungen	-498.502	-523.903	-553.848	-570.464	-587.576	-605.204
12	- Versorgungsaufwendungen	-58.754	-46.448	-56.774	-58.477	-60.231	-62.039
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.475	-70.350	-72.350	-74.350	-76.350	-78.350
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-637.732**	**-640.701**	**-682.972**	**-703.291**	**-724.157**	**-745.593**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-623.895**	**-620.723**	**-681.766**	**-702.049**	**-722.878**	**-744.276**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-623.895**	**-620.723**	**-681.766**	**-702.049**	**-722.878**	**-744.276**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-623.895**	**-620.723**	**-681.766**	**-702.049**	**-722.878**	**-744.276**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.013	17.524	17.501	17.501	17.501	17.501
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-997	-725	-817	-766	-715	-664
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-608.879**	**-603.924**	**-665.082**	**-685.314**	**-706.092**	**-727.439**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-608.879**	**-603.924**	**-665.082**	**-685.314**	**-706.092**	**-727.439**

Erläuterungen

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 16

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:
- Fortbildung: 4.000 € (wie Vorjahr)
- Reisekosten für Aus- und Fortbildung: 200 € (wie Vorjahr)
- Reisekosten für Dienstreisen: 150 € (wie Vorjahr)
  Im Jahr 2025 ist eine weitere Kollegin hinzugekommen. Die personelle Erweiterung hat jedoch keine Auswirkungen auf die Ansätze für Fortbildung, Reisekosten für Aus- und Fortbildung sowie Reisekosten für Dienstreisen.
- Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen: 20.000 € (wie Vorjahr), weiterhin erhöhter Ansatz für fachanwaltliche und sachverständige Beauftragungen
- allgemeine Geschäftsaufwendungen: 6.000 € (wie Vorjahr)
- Sonstige Aufwendungen f. Rechte u. Dienste: 42.000 € (Vorjahr: 40.000 €). Der Ansatz ist für die juristischen Datenbanken „Beck-online" und „Juris" für die gesamte Kreisverwaltung. Der höhere Ansatz resultiert aus den zu erwartenden Kostensteigerungen der Datenbankbetreiber.

zu Nr. 27

Erstattung von Personalaufwendungen wegen Leistungen für das Jobcenter und den Werkcampus.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 817 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

Teilergebnisplan Produktgruppe 0104 Informationstechnik

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.092.545	1.348.000	4.881.550	3.931.050	3.990.450	3.238.450
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.993	110.000	120.000	130.000	140.000	150.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	115.430	89.815	26.135	25.260	24.388	17.519
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.388.209**	**1.548.015**	**5.027.885**	**4.086.510**	**4.155.038**	**3.406.169**
11	- Personalaufwendungen	-3.688.523	-3.719.285	-4.080.409	-4.202.822	-4.328.907	-4.458.775
12	- Versorgungsaufwendungen	-389.794	-366.266	-415.046	-427.497	-440.322	-453.531
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.845.657	-3.136.200	-2.996.600	-3.136.600	-3.306.600	-3.516.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.756.398	-1.860.000	-1.721.000	-1.721.000	-1.721.000	-1.721.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.409.111	-5.385.300	-6.013.000	-6.173.000	-6.603.000	-6.073.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-13.089.483**	**-14.467.051**	**-15.226.055**	**-15.660.919**	**-16.399.829**	**-16.222.906**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-10.701.274**	**-12.919.036**	**-10.198.170**	**-11.574.409**	**-12.244.791**	**-12.816.737**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-10.701.274**	**-12.919.036**	**-10.198.170**	**-11.574.409**	**-12.244.791**	**-12.816.737**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-10.701.274**	**-12.919.036**	**-10.198.170**	**-11.574.409**	**-12.244.791**	**-12.816.737**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.391.022	1.604.999	1.648.455	1.648.455	1.648.455	1.648.455
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.849	-7.074	-6.231	-5.841	-5.452	-5.063
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-9.317.101**	**-11.321.111**	**-8.555.946**	**-9.931.795**	**-10.601.788**	**-11.173.345**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-9.317.101**	**-11.321.111**	**-8.555.946**	**-9.931.795**	**-10.601.788**	**-11.173.345**

Teilfinanzplan Produktgruppe 0104 Informationstechnik

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.731	0	3.305.900	0	2.357.500	2.417.200	1.725.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	220	200	200	0	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.633	110.000	120.000	0	130.000	140.000	150.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**219.583**	**120.200**	**3.436.100**	**0**	**2.497.700**	**2.567.400**	**1.885.400**
10	- Personalauszahlungen	-3.499.503	-3.518.471	-3.881.692	0	-3.998.144	-4.118.088	-4.241.631
11	- Versorgungsauszahlungen	-346.216	-366.266	-415.046	0	-427.497	-440.322	-453.531
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-2.907.915	-3.136.200	-2.996.600	0	-3.136.600	-3.306.600	-3.516.600
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.342.527	-5.385.300	-6.013.000	0	-6.173.000	-6.603.000	-6.073.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.096.160**	**-12.406.237**	**-13.306.338**	**0**	**-13.735.241**	**-14.468.010**	**-14.284.762**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-10.876.577**	**-12.286.037**	**-9.870.238**	**0**	**-11.237.541**	**-11.900.610**	**-12.399.362**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	893.212	963.050	976.800	0	974.700	974.400	914.400
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**893.212**	**963.050**	**976.800**	**0**	**974.700**	**974.400**	**914.400**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.296.897	-2.540.000	-1.675.000	-470.000	-935.000	-755.000	-750.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.296.897**	**-2.540.000**	**-1.675.000**	**-470.000**	**-935.000**	**-755.000**	**-750.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-403.685**	**-1.576.950**	**-698.200**	**-470.000**	**39.700**	**219.400**	**164.400**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-11.280.261**	**-13.862.987**	**-10.568.438**	**-470.000**	**-11.197.841**	**-11.681.210**	**-12.234.962**

Investitionen Produktgruppe 0104 Informationstechnik

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze								
07.12.013 Beschaffung Dokumentenmanagement System	-74.486,64	-100.000	-50.000	0	0	0	0	-671.309
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-74.486,64	-100.000	-50.000	0	0	0	0	-424.264
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	-247.045
20.12.003 DigitalPakt: Netzwerkinfrastruktur div. Schulen	-249.334,24	0	0	0	0	0	0	-416.379
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	1.357.035
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-249.334,24	0	0	0	0	0	0	-1.773.414
21.12.007 Videokonferenzsystem Ausstatt. Besprechungsräume	-16.809,67	-5.000	0	0	0	0	0	-150.737
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.809,67	-5.000	0	0	0	0	0	-150.737
21.12.008 Einrichtung virtuelle Desktop Infrastruktur (VDI)	-72.182,96	-250.000	0	0	0	0	0	-1.067.073
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-72.182,96	-250.000	0	0	0	0	0	-1.067.073
23.12.000 Kassenautomaten für die Zulassungsstellen	0,00	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000
23.12.002 Flächendeckendes WLAN für weitere Liegenschaften	0,00	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-80.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-80.000
23.12.003 Digitalisierung Öffentl. Gesundheitsdienst Teil C	-208.070,86	0	0	0	0	0	0	283.842
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	1.305.421
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-208.070,86	0	0	0	0	0	0	-1.021.579
24.12.000 Beschaffung eines neuen Zeiterfassungssystems	-24.192,70	-40.000	0	0	0	0	0	-88.226
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-24.192,70	-40.000	0	0	0	0	0	-88.226
24.12.003 Digitalisierung der Ausländerbehörde	-174.145,77	0	0	0	0	0	0	-201.350
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-174.145,77	0	0	0	0	0	0	-201.350
25.12.000 Kommunikations-Management-System für Leitstelle	0,00	-875.000	-715.000	0	0	0	0	-875.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-875.000	-715.000	0	0	0	0	-875.000
25.12.001 Erweiterung des Storage Backup Systems	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	-100.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	-100.000
25.12.002 Notstrom und USV-Anlagen	0,00	-55.000	0	0	0	0	0	-55.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-55.000	0	0	0	0	0	-55.000
25.12.003 Softwareerweiterung für das Sozialamt und JC	-48.790,00	-50.000	0	0	0	0	0	-98.790
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-48.790,00	-50.000	0	0	0	0	0	-98.790
26.12.002 Firewallaustausch	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
26.12.004 Software für den Bereich Kita	0,00	-140.000	-60.000	0	0	0	0	-140.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-140.000	-60.000	0	0	0	0	-140.000
26.12.005 Erneuerung der Netzwerkinfrastruktur	0,00	-20.000	-100.000	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-20.000	-100.000	0	-20.000	-20.000	0	-20.000

Investitionen Produktgruppe 0104 Informationstechnik

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
Summe	**-868.012,84**	**-1.775.000**	**-950.000**	**-25.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-25.000**	**-3.770.021**
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze								
08.12.008 Investitionen in Systemtechnik	-286.381,20	-200.000	-200.000	-100.000	-210.000	-220.000	-230.000	-5.980.206
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	15.281
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	1
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-286.381,20	-200.000	-200.000	-100.000	-210.000	-220.000	-230.000	-5.046.884
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	-943.962
18.12.009 UWG Investitionen Schule	-142.502,75	-320.000	-300.000	-100.000	-305.000	-310.000	-315.000	-1.496.710
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-142.502,75	-320.000	-300.000	-100.000	-305.000	-310.000	-315.000	-1.496.710
26.12.000 Erneuerung der Telefonanlage	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
26.12.001 Beschaffung eines weiteren Dienstfahrzeuges	0,00	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000
26.12.006 Investitionen in Leitstelle und Rettungsdienst	0,00	-180.000	-180.000	-50.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-180.000	-180.000	-50.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
27.12.000 Bargeldlose Zahlungsterminals	0,00	0	-45.000	0	0	0	0	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-45.000	0	0	0	0	0
27.12.001 Digitale Medienwand	0,00	0	0	-195.000	-195.000	0	0	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-195.000	-195.000	0	0	0
Summe	**-428.883,95**	**-765.000**	**-725.000**	**-445.000**	**-890.000**	**-710.000**	**-725.000**	**-7.721.916**

Erläuterungen

Beschaffung Dokumentenmanagement System

Inv. Nr. 07.12.013

Die Einführung der digitalen Akte ist ein zentrales Vorhaben der Digitalisierungsstrategie des Kreises. Eine effiziente Umsetzung von Telearbeit und Homeoffice ist ohne ein durchgängig digitales Aktenmanagement nicht realisierbar. Um den flächendeckenden Einsatz zu beschleunigen, werden die Aktivitäten zur Einführung intensiviert, was mit einem erhöhten finanziellen Aufwand verbunden ist.

Ziel ist es, die Einführung des Dokumentenmanagementsystems bis 2027 abzuschließen.

Investitionen in Systemtechnik

Inv. Nr. 08.12.008

Die Investitionsmaßnahmen unterhalb der Wertgrenze von 50.000 € setzen sich aus zahlreichen Einzelvorhaben zusammen. Dazu zählen sämtliche Anschaffungen mit einem Nettowert über 800 €, darunter auch Software. Alle zugehörigen Ausgaben sind in dieser Position gebündelt.

Die Preisentwicklung auf dem Markt zeigt weiterhin einen deutlichen Aufwärtstrend – insbesondere technische Geräte und Einzelkomponenten sind von erheblichen Preissteigerungen betroffen.

Für das Haushaltsjahr 2027 wird eine V E R P F L I C H T U N G S E R M Ä C H T I G U N G in Höhe von 100.000 € zulasten des Jahres 2028 vorgesehen.

Diese ist notwendig, um auch in Zeiten vor der formellen Haushaltsfreigabe kurzfristig auf dringende Ersatzbeschaffungen und nicht aufschiebbare Investitionen reagieren zu können.

UWG Investitionen Schule

Inv. Nr. 18.12.009

Die Digitalisierung der Schulen steht weiterhin im Fokus und führt zu einem erhöhten Investitionsbedarf. Durch den Einsatz moderner Medientechnik und einer neue Ausstattung der Klassenräume soll der Unterricht zukünftig verstärkt digital gestaltet werden.

Der Investitionsansatz in Höhe von 300.000 € ist vorgesehen für die Ersatzbeschaffung von Netzwerkkomponenten (100.000 €), Präsentationstechnik (150.000 €) und den Austausch von Endgeräten (50.000 €).

Für das Haushaltsjahr 2027 ist eine V E R P F L I C H T U N G S E R M Ä C H T I G U N G in Höhe von 100.000 € zulasten des Jahres 2028 vorgesehen.

Investitionen Produktgruppe 0104 Informationstechnik

Kreis Warendorf

Diese ist notwendig, um auch vor der formellen Freigabe des Haushalts dringend erforderliche Ersatz- und Investitionsmaßnahmen durchführen zu können.

DigitalPakt: Netzwerkinfrastruktur div. Schulen

Inv. Nr. 20.12.003

Bundesprogramm DigitalPakt Schule

Die Maßnahme wurde im Jahr 2025 erfolgreich abgeschlossen.

Videokonferenzsystem Ausstatt. Besprechungsräume

Inv. Nr. 21.12.007

Die Maßnahme wurde im Jahr 2026 erfolgreich abgeschlossen.

Einrichtung virtuelle Desktop Infrastruktur (VDI)

Inv. Nr. 21.12.008

Die Maßnahme wurde im Jahr 2026 erfolgreich abgeschlossen.

Kassenautomaten für die Zulassungsstellen

Inv. Nr. 23.12.000

Die Maßnahme wurde gem. Kreistagsbeschluss vom 24.04.2026 nicht umgesetzt. Die Zahlungsabwicklung in den Zulassungsstellen Warendorf und Beckum sowie der Ausländerbehörde in Ahlen soll zum 01.08.2027 auf ein bargeldloses Verfahren umgestellt werden. Die Mittel für diese Maßnahme sind unter der Inv. Nr. 27.12.000 veranschlagt.

Flächendeckendes WLAN für weitere Liegenschaften

Inv. Nr. 23.12.002

Auch in den weiteren Liegenschaften des Kreises nimmt die Nutzung mobiler Endgeräte kontinuierlich zu. Nach dem erfolgreichen WLAN-Ausbau im Kreishaus wird dieser nun auf weitere kreiseigene Gebäude ausgeweitet. Bei Neu- und Umbauten wird der WLAN-Ausbau integraler Bestandteil der Baumaßnahmen sein. Für das Haushaltsjahr 2027 ist eine V E R P F L I C H T U N G S E R M Ä C H T I G U N G in Höhe von 25.000 € zu Lasten des Jahres 2028 veranschlagt, um die Vergabe der Aufträge bereits im Jahr 2027 sicherzustellen.

Digitalisierung Öffentl. Gesundheitsdienst Teil C

Inv. Nr. 23.12.003

Die Maßnahme wurde in 2025 abgeschlossen.

Beschaffung eines neuen Zeiterfassungssystems

Inv. Nr. 24.12.000

Die Maßnahme wurde in 2026 erfolgreich abgeschlossen.

Digitalisierung der Ausländerbehörde

Inv. Nr. 24.12.003

Die Maßnahme wurde 2025 abgeschlossen.

Kommunikations-Management-System für Leitstelle

Inv. Nr. 25.12.000

Aufgrund des Alters des aktuellen Kommunikations-Management-Systems (KMS) und den steigenden Anforderungen soll das System erneuert werden. Das derzeit genutzte System ist seit 2014 im Betrieb und wurde 2017 um weitere Komponenten erweitert. Das KMS ist in der Leitstelle Warendorf für alle Telefon- und Funkgespräche verantwortlich, die täglich in der Leitstelle auflaufen.
Dabei sind neben den technischen Voraussetzungen für die leitstelleninterne KMS-Anschaltung und -Nutzung insbesondere die Vernetzungsmöglichkeiten mit anderen Partner-Leitstellen zu berücksichtigen. Das neue KMS muss eine vollständige Vernetzung ermöglichen, auch wenn die Leitstellen unterschiedliche KMS-Systeme verschiedener Hersteller einsetzen. Hierfür sind standardisierte Schnittstellen zu verwenden. Gemäß § 28 des Brandschutz-, Hilfeleistungs-, Katastrophenschutzgesetzes Nordrhein-Westfalen (BHKG) ist eine Redundanz-Leitstelle erforderlich, um die Aufgaben auch bei einem Ausfall der Hauptleitstelle sicherzustellen. Die Leitstelle Warendorf plant mit ihrer gekoppelten Partnerleitstelle eine gegenseitige Unterstützung im Falle eines Ausfalles was eine moderne und kompatible technische Infrastruktur erfordert.
Für 2026 sind 875.000 € für den ersten Umsetzungsabschnitt vorgesehen, für 2027 weitere 715.000 €.

Erweiterung des Storage Backup Systems

Inv. Nr. 25.12.001

Die Maßnahme wurde in 2026 umgesetzt.

Notstrom und USV-Anlagen

Inv. Nr. 25.12.002

Die Maßnahme wurde in 2026 abgeschlossen.

Softwareerweiterung für das Sozialamt und JC

Inv. Nr. 25.12.003

Die Maßnahme wurde in 2026 umgesetzt.

Erneuerung der Telefonanlage

Investitionen Produktgruppe 0104 Informationstechnik

Kreis Warendorf

Inv. Nr. 26.12.000

Die Maßnahme wurde in 2026 umgesetzt.

Beschaffung eines weiteren Dienstfahrzeuges

Inv. Nr. 26.12.001

Die Maßnahme wurde in 2026 umgesetzt.

Firewallaustausch

Inv. Nr. 26.12.002

Die Maßnahme wurde in 2026 umgesetzt.

Software für den Bereich Kita

Inv. Nr. 26.12.004

Im Amt für Jugend und Bildung soll eine vorhandene Software komplett erneuert werden. Die aktuelle Software ist aus dem Jahr 2003 und wird seit einigen Jahren nicht mehr aktualisiert. Daher wird eine Umstellung in diesem Bereich als erforderlich angesehen, um die weiteren Prozesse wie Digitalisierung oder Vereinfachung der Verwaltungsprozesse weiter zu forcieren.

Für die Umstellung sind in 2027 investive Mittel i. H. v. 60.000 € erforderlich.

Erneuerung der Netzwerkinfrastruktur

Inv. Nr. 26.12.005

Investitionen in die Erneuerung der Netzwerkinfrastruktur sind notwendig, um die Leistungsfähigkeit, Sicherheit und Skalierbarkeit unserer IT-Infrastruktur zu verbessern. Durch die Einführung der Mikrosegmentierung wird eine Sicherheitskontrolle ermöglicht, was das Risiko von „seitlichen Bewegungen“ bei Sicherheitsvorfällen erheblich reduziert. Dies trägt dazu bei, unsere sensiblen Daten und Systeme besser zu schützen.

Zudem stellt die Investition sicher, dass der laufende Dienstbetrieb auch bei steigenden Anforderungen und potenziellen Bedrohungen aufrechterhalten werden kann. Die Modernisierung des Netzwerks ist somit eine Maßnahme, um die Stabilität, Sicherheit und Effizienz unserer IT-Infrastruktur langfristig zu gewährleisten. Für 2027 ist der vorzeitige Austausch der zentralen Netzwerkkomponenten in den Etagen des Kreishauses vorgehsehen. Die eingesetzten Etagen-Switche befinden sich seit ca. 5 - 7 Jahren im produktiven Betrieb. Aufgrund des Alters der Systeme steigt das Risiko von Hardwareausfällen sowie Einschränkungen hinsichtlich Performance, Sicherheitsstandards und Hersteller-Support. Der Ansatz erhöht sich daher auf 100.000 €. Für die Jahre 2028 und 2029 werden je 20.000 €. Für die Jahre 2028 und 2029 werden je 20.000 € veranschlagt. Die Gesamtkosten für diese Maßnahme betragen 160.000 €.

Investitionen in Leitstelle und Rettungsdienst

Inv. Nr. 26.12.006

Unter dieser Investitionsnummer sind Anschaffungen für die Leitstelle und den Rettungsdienst, darunter auch Software, mit einem Nettowert über 800 €, veranschlagt. Ein zentraler Schwerpunkt liegt auf der Erweiterung und Optimierung der technischen Infrastruktur. Neben der Beschaffung und Erneuerung von Hardwarekomponenten liegt der Fokus auf der Verbesserung und dem Ausbau digitaler Schnittstellen zum Einsatzleitsystem. Die geplanten Mittel für 2026 wurden nicht vollständig in Anspruch genommen, da sich die Umsetzung verzögert hat und die daraus resultierenden Zahlungen erst im Jahr 2027 anfallen. Insgesamt ist für 2027 ein Ansatz von 180.000 € geplant.

Für das Haushaltsjahr 2027 wird eine V E R P F L I C H T U N G S E R M Ä C H T I G U N G in Höhe von 50.000 € zulasten des Jahres 2028 vorgesehen.

Diese ist notwendig, um auch in Zeiten vor der formellen Haushaltsfreigabe kurzfristig auf dringende Ersatzbeschaffungen und nicht aufschiebbare Investitionen reagieren zu können.

Bargeldlose Zahlungsterminals

Inv. Nr. 27.12.000

Gem. Kreistagsbeschluss vom 24.04.2026 wird die Zahlungsabwicklung in den Zulassungsstellen Warendorf und Beckum sowie der Ausländerbehörde in Ahlen zum 01.08.2027 auf ein bargeldloses Verfahren umgestellt. Hierfür werden 45.000 € veranschlagt.

Digitale Medienwand

Inv. Nr. 27.12.001

Für die effektive Arbeit in einem Stabsraum sind digitale Medienwände zur Lagedarstellung notwendig, da sie eine schnelle, gemeinsame und jederzeit aktuelle Informationsübersicht ermöglicht. Lagebilder (z. B. der Drohnen des Kreises oder aus digitalen Führungsmitteln der Einsatzkräfte vor Ort), Karten, Einsatzdaten, Kommunikationsinformationen und Präsentationen können zentral dargestellt und von allen Beteiligten gleichzeitig eingesehen werden. Dadurch werden Abstimmungsprozesse beschleunigt, Fehlkommunikation reduziert und Entscheidungen auf einer einheitlichen Informationsgrundlage getroffen. Insbesondere in dynamischen oder sicherheitsrelevanten Lagen verbessert eine digitale Medienwand die Führungsfähigkeit, Reaktionsgeschwindigkeit und Koordination innerhalb des Stabes erheblich. Außerdem können nur mit digitalen Darstellungsmöglichkeiten die vom Land NRW zu nutzenden Systeme, wie der digitale Zwilling aus IG NRW sowie die Landelagedarstellung NRW, genutzt werden. Die Planung und Vorbereitung der Beschaffung soll in 2027 erfolgen, die zahlungswirksame Umsetzung in 2028.

Für das Haushaltsjahr 2027 wird eine V E R P F L I C H T U N G S E R M Ä C H T I G U N G in Höhe von 195.000 € zulasten des Jahres 2028 vorgesehen.

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	Grundsätzlich: - Bereitstellung einer effektiven und effizienten IT-Infrastruktur. Hierbei müssen die Anforderungen an die IT-Sicherheit und die Bedürfnisse der Nutzenden stets miteinander abgewogen werden. Strategisch: - Einführung und Aufbau eines Dokumentenmanagementsystems - Erstellung und Management eines IT-Sicherheitskonzeptes - Umsetzung der Digitalisierungsstrategie mit den sechs Handlungsfeldern - Moderne Arbeitsumgebung schaffen, - Technische, digitale Infrastruktur ausbauen, - Digitalkompetenz sichern, - Kooperationen pflegen und ins Leben rufen, - Kreisschulen digital weiterentwickeln und - Innovationen und Zukunftsthemen mitgestalten (z. B. KI-Anwendungen zur Unterstützung von Verwaltungsprozessen einführen und etablieren)
Wirk.-orientierte Ziele	Die flächendeckende Einführung des Dokumentenmanagementsystems zur Verbesserung der Arbeitsabläufe.
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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Flächendeck. Anbindung aller Arbeitsplätze an das Dokumentenmanagementsystem i. d. nä. Jahren (Ziel: 1.300)	1.000	1.300	1.300
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Verwaltung:			
Betreute PC-/Notebook-Arbeitsplätze	1.492	1.500	1.500
Betreute Fachapplikationen	176	176	176
Betreute mobile Endgeräte:			
- Smartphones	413	425	450
- Tablet	179	185	140

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,85	1,80
Stellen gehobener Dienst	25,47	25,69
Stellen mittlerer Dienst	6,19	6,19
Summe	32,51	33,68

Teilergebnisplan Produkt 010410 Informationstechnik

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	829.566	163.600	2.795.200	1.846.800	1.906.500	1.954.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.701	110.000	120.000	130.000	140.000	150.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	83.188	75.351	13.981	14.101	14.224	14.350
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.040.695**	**349.151**	**2.929.381**	**1.991.101**	**2.060.924**	**2.119.050**
11	- Personalaufwendungen	-3.213.150	-3.290.208	-3.568.958	-3.676.027	-3.786.308	-3.899.897
12	- Versorgungsaufwendungen	-334.634	-323.981	-362.648	-373.527	-384.733	-396.275
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.641.273	-2.740.600	-2.740.600	-2.940.600	-3.100.600	-3.300.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.183.942	-1.540.000	-1.150.000	-1.150.000	-1.150.000	-1.150.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.996.420	-4.135.000	-4.134.000	-4.239.000	-4.664.000	-4.779.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-10.369.420**	**-12.029.789**	**-11.956.206**	**-12.379.154**	**-13.085.641**	**-13.525.772**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-9.328.724**	**-11.680.638**	**-9.026.825**	**-10.388.053**	**-11.024.717**	**-11.406.722**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-9.328.724**	**-11.680.638**	**-9.026.825**	**-10.388.053**	**-11.024.717**	**-11.406.722**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-9.328.724**	**-11.680.638**	**-9.026.825**	**-10.388.053**	**-11.024.717**	**-11.406.722**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.391.022	1.604.999	1.648.455	1.648.455	1.648.455	1.648.455
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.644	-5.919	-5.349	-5.014	-4.680	-4.346
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-7.943.346**	**-10.081.558**	**-7.383.719**	**-8.744.612**	**-9.380.942**	**-9.762.613**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-7.943.346**	**-10.081.558**	**-7.383.719**	**-8.744.612**	**-9.380.942**	**-9.762.613**

Erläuterungen

zu Nr. 02

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (Investitionspauschale).

Der Kreis Warendorf erhält in 2027 aus dem Förderprogramm LuKIFG eine Förderung zu 100 % in Höhe von 2.565.900 € für unter Pos. 16 aufgeführte Lizenzkosten (für 2026 i. H. v. 1.012.300 € und für 2027 i. H. v. 1.553.600 €). Darüber hinaus erhält der Kreis Warendorf für 2028 1.617.500 €, für 2029 1.677.200 € sowie für 2030 1.725.200 € aus dem Förderprogramm LuKIFG für unter Pos. 16 aufgeführte Lizenzkosten. Insgesamt sollen in den Haushaltsjahren 2026 - 2030 rd. 7,586 Mio. € konsumtiv über dieses Förerprogramm vereinnahmt werden.

zu Nr. 05

Die Erträge stammen aus den Kostenerstattungen für die private Nutzung der dienstlichen Smartphones der Mitarbeitenden des Kreises (ca. 200 €).

zu Nr. 06

Eingeplant sind Erträge von Städten und Gemeinden für Sozialhilfe-Software (SGB XII, AsylbLG) und IT-Dienstleistungen. Eine Erhöhung ist in den Folgejahren vorgesehen.

zu Nr. 07

Diese Position beinhaltet die Kostenerstattung durch die citeq. Der Erstattungsbetrag schwankt jedoch von Jahr zu Jahr. Zudem ist die Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen im Zusammenhang mit GuteSchule 2020 enthalten.

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 13

Fahrzeugunterhaltung inkl. Steuern: 600 € (wie Vorjahr)
Für die Unterhaltung des Dienstfahrzeugs sind 600 € eingeplant.

Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen inklusive Software: 1.600.000 € (wie Vorjahr)

Teilergebnisplan Produkt 010410 Informationstechnik

Kreis Warendorf

Hier sind die Kosten für Wartung von Soft- und Hardware veranschlagt.

Aufwendungen für IT-Dienstleistungen: 1.100.000 € (wie Vorjahr)
Die Komplexität von Informationstechnik und Digitalisierungsmaßnahmen erfordert den Einsatz externer Dienstleister. In dieser Position sind auch die Leistungen für das gemeinsam mit den Gemeinden betriebene Serviceportal enthalten – ein zentrales Element der Digitalisierungsstrategie. Zudem steigen die Anforderungen an IT-Sicherheit sowie Notfall- und Business Continuity-Management erheblich, da IT-Sicherheitsvorfälle eine große Bedrohung für Behörden darstellen.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: 40.000 € (wie Vorjahr)
Zur Einführung des Dokumentenmanagementsystems kann das Scannen von Altakten durch externe Dienstleister erforderlich sein. Die Notwendigkeit wird im Einzelfall geprüft. Für größere Archivbestände, beispielsweise im Bauamt, sind dezentrale, eigene Digitalisierungsansätze vorgesehen.

zu Nr. 14

Abschreibungen für Hardware/Software.

zu Nr. 16

Diese Position umfasst im Wesentlichen Fortbildungskosten, Mieten, Leasingraten, Telekommunikationskosten sowie alle Soft- und Hardwarekomponenten mit einem Anschaffungswert unter 800 €, die nicht als Investitionen gelten.

Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung: 2.000 € (wie Vorjahr)

Fortbildungskosten: 75.000 € (wie Vorjahr)

Reisekosten: 6.000 € (Vorjahr: 7.000 €)

Mieten und Leasing: 641.000 € (Vorjahr: 481.000 €)
Der Ansatz muss aufgrund des neuen Leasingvertrages des zentralen Speichersystems erhöht werden. Die Preise für Arbeitsspeicher und Festplattenspeicher steigen deutlich, da die weltweite Nachfrage – vor allem durch KI-Rechenzentren – das Angebot übersteigt und Hersteller ihre Produktion zunehmend auf hochpreisige High-End-Segmente verlagern.

Sonstige Aufwendungen für Rechte und Dienste: 2.400.000 € (Vorjahr: 2.100.000 €)
Viele Softwareanbieter haben in den letzten Jahren ihre Preismodelle angepasst. Gründe hierfür sind unter anderem Inflation und Umstellung auf Abonnementmodelle. Dies wirkt sich direkt auf die laufenden Lizenzkosten aus. Die Preise werden drastisch erhöht. Die Erhöhung des Ansatzes im Vergleich zum Vorjahr ist auf die Abomodell-Umstellung des Herstellers des Dokumentenmanagementsystems zurückzuführen. Im Zuge der fortschreitenden Digitalisierung werden zunehmend softwaregestützte Lösungen eingesetzt, um Arbeitsprozesse effizienter, transparenter und ortsunabhängiger zu gestalten. Dies führt zu einem erhöhten Bedarf an lizenzierten Anwendungen. Zur Unterstützung spezialisierter Anforderungen in einzelnen Fachbereichen wurden neue Anwendungen eingeführt bzw. bestehende Systeme erweitert.
Die fortschreitende Nutzung virtueller Desktopstrukturen zur Unterstützung hybrider Arbeitsmodelle macht zusätzliche Lizenzierungen erforderlich – insbesondere für Betriebssysteme, Sicherheitslösungen und zentrale Verwaltungssoftware. In den Folgejahren ist mit weiteren Erhöhungen zu rechnen.
Im Jahr 2027 werden Lizenzaufwendungen i. H. v. insgesamt 1.553.600 € aus dem Förderprogramm LuKIFG finanziert (Förderung sh. Pos. 02).
In 2028 werden Lizenzaufwendungen i. H. v. 1.617.500 €, in 2029 i. H. v. 1.677.200 € sowie in 2030 i. H. v. 1.725.200 € aus dem Förderprogramm LuKIFG finanziert.

Bürobedarf: 1.000 € (wie Vorjahr)

Telekommunikationskosten: 495.000 € (Vorjahr: 455.000 €)
Die Telekommunikationskosten steigen deutlich, da neue leistungsfähige und stabile Netzverbindungen zu den Außenstellen aufgebaut wurden. Die bisherigen Richtfunkstrecken zeigen zunehmend Einschränkungen bei Bandbreite, Zuverlässigkeit und Ausfallsicherheit. Für einen reibungslosen und produktiven Betrieb sind moderne Glasfaser- und Ethernetanschlüsse notwendig, um die Außenstellen voll in die zentrale Infrastruktur einzubinden.

Allgemeine Geschäftsaufwendungen: 500.000 € (Vorjahr: 1.000.000 €)
Dieses Konto umfasst alle Anschaffungen mit einem Einzelwert unter 800€ netto, darunter PCs, Monitore, mobile Endgeräte und Multimediageräte. Zudem werden veraltete Geräte wie Drucker, Scanner und Monitore ersetzt. Nach Abschluss des VDI-Projektes in 2026 sind die Arbeitsplätze erneuert worden, wodurch der Ansatz in 2027 stark sinkt. Ab 2029 ist wieder mit einer Erhöhung des Ansatzes zu rechnen, da die ersten Ersatzbeschaffungen durchgeführt werden müssen.

Versicherungsbeiträge: 14.000 € (wie Vorjahr)

zu Nr. 27

Interne Leistungen für:
- Leistungen für Amt 38 (rd. 405.000 €)
- Erstattungen von Personalaufwendungen aufgrund von Leistungen für das Jobcenter (rd. 591.069 €)
- Erstattungen von Sachkosten aufgrund von Leistungen für das Jobcenter (rd. 610.747 €)
- Erstattungen von Personalaufwendungen aufgrund von Leistungen für den Werkcampus (20.639 €)
- Erstattungen von Sachkosten aufgrund von Leistungen für den Werkcampus (rd. 21.000 €)

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 5.349 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

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 sowie Umsetzung des Förderprogramms "DigitalPakt 2.0"
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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Betreute PC-/Notebook-Arbeitsplätze	1.942	2.050	2.000
Betreute Tablets	2.267	2.580	2.300
Betreute Fachapplikationen	245	140 [1)]	245
Betreute Richtfunkstrecken	9	5	5
Betreute WLAN Accesspoints	452	475	475

Erläuterungen [1)] Die Planzahl 2026 wurde im Rahmen der Haushaltsplanung aktualisiert und beträgt 245 Fachapplikationen.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,15	0,20
Stellen gehobener Dienst	6,22	5,67
Stellen mittlerer Dienst	2,15	2,15
Summe	8,52	8,02

Teilergebnisplan Produkt 010420 Informationstechnik für Bildungseinrichtungen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.262.979	1.184.400	2.086.350	2.084.250	2.083.950	1.283.950
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.292	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.242	14.464	12.154	11.159	10.164	3.169
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.347.513**	**1.198.864**	**2.098.504**	**2.095.409**	**2.094.114**	**1.287.119**
11	- Personalaufwendungen	-475.373	-429.077	-511.451	-526.795	-542.599	-558.878
12	- Versorgungsaufwendungen	-55.159	-42.285	-52.398	-53.970	-55.589	-57.256
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-204.383	-395.600	-256.000	-196.000	-206.000	-216.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-572.457	-320.000	-571.000	-571.000	-571.000	-571.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.412.691	-1.250.300	-1.879.000	-1.934.000	-1.939.000	-1.294.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.720.063**	**-2.437.262**	**-3.269.849**	**-3.281.765**	**-3.314.188**	**-2.697.134**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.372.550**	**-1.238.398**	**-1.171.345**	**-1.186.356**	**-1.220.074**	**-1.410.015**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.372.550**	**-1.238.398**	**-1.171.345**	**-1.186.356**	**-1.220.074**	**-1.410.015**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-1.372.550**	**-1.238.398**	**-1.171.345**	**-1.186.356**	**-1.220.074**	**-1.410.015**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.205	-1.155	-882	-827	-772	-717
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.373.755**	**-1.239.553**	**-1.172.227**	**-1.187.183**	**-1.220.846**	**-1.410.732**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.373.755**	**-1.239.553**	**-1.172.227**	**-1.187.183**	**-1.220.846**	**-1.410.732**

Erläuterungen

zu Nr. 02

Hier ist der Anteil an der Schul- und Bildungspauschale i. H. v. 976,8 T€ eingeplant.
Zudem sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen i. H. v. 369.550 € enthalten.

Geplant sind hier Erträge aus dem Förderprogramm “DigitalPakt 2.0” i. H. v. 740.000 € für die Beschaffung von technischer Ausstattung. Die Beschaffungskosten belaufen sich
voraussichtlich auf 740.000 € (geplant unter Pos. 16; Allgemeine Geschäftsaufwendungen). Für die Jahre 2028 und 2029 sind weitere Erträge aus dem Förderprogramm "DigitalPakt 2.0" i. H. v. 740.000 € jährlich für die Beschaffung der technischen Ausstattung eingeplant.

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 13

Fahrzeugunterhaltung inkl. Steuern: 1.000 € (Vorjahr: 600 €)
Für die Unterhaltung von zwei Dienstfahrzeugen sind 1.000 € geplant. Durch die Beschaffung eines zweiten Dienstfahrzeuges in 2026 wurde der Ansatz erhöht.

Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen inklusive Software: 90.000 € (Vorjahr: 75.000 €)
Der Ansatz für die Wartung von Hardware und Software erhöht sich in 2027 auf 90.000 €. Für das Jahr 2027 ist die Umstellung von Schulverwaltungssoftwaren geplant. Durch den zeitweisen Parallelbetrieb erhöht sich der Ansatz für 2027. Ab 2028 ist mit einer Senkung zu rechnen. Allerdings sind jährliche Preisanpassungen zu erwarten, weshalb die Ansätze in den Folgejahren leicht steigen.

Aufwendungen für IT-Dienstleistungen: 165.000 € (Vorjahr: 320.000 €)
Aufgrund der zunehmenden Komplexität von Informationstechnik und Digitalisierung werden externe Dienstleister verstärkt eingesetzt. Zudem ist Unterstützung bei der Elektroninstallation in pädagogisch genutzten Räumen erforderlich. Die Computerräume der Schulen, die bisher nicht durch Fördermittel abgedeckt waren, müssen in den kommenden Jahren aus eigenen Mitteln technisch auf den aktuellen Stand gebracht werden. Die Modernisierung wird in 2027 abgeschlossen, so dass der Ansatz ab 2028 gesenkt wird.

zu Nr. 16

Diese Position setzt sich im Wesentlichen aus Fortbildungskosten, Mieten, Leasingraten und Telekommunikationskosten und allen Soft- und Hardwarekomponenten zusammen, die keine Investitionen darstellen (Anschaffungswert unter 800 €).

Teilergebnisplan Produkt 010420 Informationstechnik für Bildungseinrichtungen

Kreis Warendorf

Aufwendungen für Dienst und Schutzkleidung: 500 € (wie Vorjahr)

Fortbildungskosten: 15.000 € (Vorjahr: 20.000 €)
Der Ansatz für die Fortbildungskosten der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Bereichs IT-Bildung sowie der Sekretariate der Schulen im Kreis Warendorf beträgt 15.000 €.

Reisekosten: 3.000 € (Vorjahr: 4.300 €)

Leasing: 50.000 € (Vorjahr: 35.000 €)
Hier sind die Leasingkosten für die Kopiersysteme an den Schulen veranschlagt. Die dezentralen Drucker und Kopierer aus den Klassenräumen werden abgeschafft und durch zentrale „Follow-Me"-Kopierer ersetzt. Im Jahr 2027 wird ein neuer Leasingvertrag für die Kopiersysteme geschlossen. Es sind Preissteigerungen auf dem Markt zu verzeichnen, die sich wahrscheinlich auf die Leasingraten auswirken, so dass der Ansatz im Vergleich zu den Vorjahren erhöht werden muss.

Sonstige Aufwendungen für Rechte und Dienste: 330.000 € (wie Vorjahr)
Unter dieser Position sind die Kosten für Lizenzen veranschlagt die zum Betrieb der Infrastruktur (z. B. mobile Device Management, WLAN, Firewalls, Sever) erforderlich sind oder von den Bildungsgängen im Lehrbetrieb verwendet werden (Standartsoftware und branchenspezifische Software).

Bürobedarf: 500 € (wie Vorjahr)
Für Bürobedarf wurden Mittel i. H. v. 500 € veranschlagt.

Telekommunikationskosten: 430.000 € (wie Vorjahr)
Enthalten sind hier die Kosten für die Breitbandanschlüsse der Schulen. Aufgrund der vermehrten Nutzung digitaler Endgeräte wird eine höhere Übertragungskapazität benötigt. Dies umfasst insbesondere Glasfaseranschlüsse, für die 390.000 € eingeplant sind. Ab 2025 stiegen die Ausgaben, da die 2019 errichteten Richtfunkstrecken nicht mehr ausreichen und durch Ethernetverbindungen ersetzt wurden (Ansatz: 40.000 €). Eine Reduzierung der Kosten ist ab 2026 geplant, da kleinere Verträge gekündigt und die Anschlüsse konsolidiert werden.

Allgemeine Geschäftsaufwendungen: 1.050.000 € (Vorjahr: 430.000 €)
Über dieses Sachkonto werden alle Ersatz- und Neubeschaffungen abgewickelt, deren Einzelanschaffungskosten unter 800 € netto liegen. Das betrifft u. a. PCs, Monitore, mobile Endgeräte und Multimediageräte. Stationäre Arbeitsplätze sollen nicht vollständig ersetzt, sondern durch den Einsatz moderner Technik sinnvoll ergänzt werden. Der Unterricht wird zunehmend über mobile Endgeräte abgewickelt, weshalb die Lehr- und Lernumgebung weiter auf das Konzept „Bring Your Own Device" ausgerichtet wird.
Für 2027 sind folgende Ausgaben geplant:

- Fachräume Computer: 50.000 € (Vorjahr: 210.000 €)
- Netzwerktechnik und Zubehör: 30.000 € (Vorjahr: 23.000 €)
- Mobile Endgeräte, Diensthandys: 150.000 € (Vorjahr: 120.000 €)
- Druckkosten: 25.000 € (wie Vorjahr)
- Richtfunk: 7.000 € (wie Vorjahr)
- Erneuerung Serverräume: 23.000 € (Vorjahr: 10.000 €)
- Zubehör und Kleinmaterial (Kabel, Drucker, Headsets, Videokameras, etc.): 20.000 € (wie Vorjahr)
- Beameransteuerung: 5.000 € (Vorjahr: 15.000 €)
- Ersatzbeschaffung technische Ausstattung: 740.000 €

Der Ansatz steigt ab 2027 bis einschließlich 2029 aufgrund der Refinanzierung des DigitalPaktes. Die Ersatzbeschaffung der technischen Ausstattung erfolgt grundsätzlich möglichst spät, abhängig von der jeweiligen Modellreihe und der Verfügbarkeit von Updates. Daraus ergibt sich in den Jahren 2027 bis 2029 ein zusätzlicher Aufwand in Höhe von jährlich 740.000 €. Dieser Aufwand kann grundsätzlich aus Mitteln des DigitalPakts 2.0 finanziert werden. Eine Ersatzbeschaffung der technischen Ausstattung erfolgt nur bei Vorliegen einer entsprechenden Förderung durch den DigitalPakt 2.0.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 882 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

Teilergebnisplan Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.605	252.400	271.800	280.900	278.700	276.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.431	38.971	2.303	2.372	2.443	2.516
10	**= Ordentliche Erträge**	**275.037**	**291.371**	**274.103**	**283.272**	**281.143**	**279.416**
11	- Personalaufwendungen	-730.998	-749.683	-721.352	-742.992	-765.283	-788.240
12	- Versorgungsaufwendungen	-72.731	-73.669	-73.969	-76.188	-78.474	-80.828
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.482	-16.950	-13.950	-13.950	-13.950	-13.950
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-809.212**	**-840.302**	**-809.271**	**-833.130**	**-857.707**	**-883.018**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-534.175**	**-548.931**	**-535.168**	**-549.858**	**-576.564**	**-603.602**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-534.175**	**-548.931**	**-535.168**	**-549.858**	**-576.564**	**-603.602**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-534.175**	**-548.931**	**-535.168**	**-549.858**	**-576.564**	**-603.602**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	35.070	36.809	37.807	37.807	37.807	37.807
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.294	-1.167	-892	-837	-781	-725
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-500.399**	**-513.289**	**-498.253**	**-512.888**	**-539.538**	**-566.520**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-500.399**	**-513.289**	**-498.253**	**-512.888**	**-539.538**	**-566.520**

Teilfinanzplan Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252.224	252.400	271.800	0	280.900	278.700	276.900
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**252.224**	**252.400**	**271.800**	**0**	**280.900**	**278.700**	**276.900**
10	- Personalauszahlungen	-613.549	-634.284	-610.701	0	-629.022	-647.893	-667.329
11	- Versorgungsauszahlungen	-65.470	-73.669	-73.969	0	-76.188	-78.474	-80.828
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.890	-16.950	-13.950	0	-13.950	-13.950	-13.950
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-684.909**	**-724.903**	**-698.620**	**0**	**-719.160**	**-740.317**	**-762.107**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-432.686**	**-472.503**	**-426.820**	**0**	**-438.260**	**-461.617**	**-485.207**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-432.686**	**-472.503**	**-426.820**	**0**	**-438.260**	**-461.617**	**-485.207**

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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Vergaben Kreis Warendorf: % der innerhalb von 5 Arbeitstagen erfolgten Prüfungen nach Vorlage vollständiger	100 %	100 %	100 %
prüffähiger Unterlagen.			
Wasser- und Bodenverbände: % der innerhalb von 10 Arbeitstagen erfolgten Jahresabschlussprüfungen nach	90,91 % [1)]	100 %	100 %
Vorlage vollständiger prüffähiger Unterlagen.			
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl geprüfte Vergaben Kreis Warendorf	102	150	120 [2)]

Erläuterungen

[1)] Die Unterlagen sind zum Teil während des Urlaubs der zuständigen Sachbearbeiterin eingegangen. Die Überschreitung der Frist ist daher auf längere Liegezeiten zurückzuführen und hat keine rechtlichen Auswirkungen.

[2)] Aufgrund der Änderungen im Vergaberecht zum 01.01.2026 wurde die Beteilung des RPA neu geregelt. Die Vergabedienstanweisung des Kreises Warendorf sieht die verpflichtende Einbeziehung des RPA mit Wirkung vom 16.03.2026 erst oberhalb eines Auftragswertes von 50.000 € brutto vor. Die Planung 2027 wurde insofern angepasst.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	1,00	1,00
Stellen gehobener Dienst	5,15	5,15
Stellen mittlerer Dienst	0,00	0,00
Summe	6,15	6,15

Teilergebnisplan Produkt 010510 Rechnungsprüfung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.605	252.400	271.800	280.900	278.700	276.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.431	38.971	2.303	2.372	2.443	2.516
10	**= Ordentliche Erträge**	**275.037**	**291.371**	**274.103**	**283.272**	**281.143**	**279.416**
11	- Personalaufwendungen	-730.998	-749.683	-721.352	-742.992	-765.283	-788.240
12	- Versorgungsaufwendungen	-72.731	-73.669	-73.969	-76.188	-78.474	-80.828
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.482	-16.950	-13.950	-13.950	-13.950	-13.950
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-809.212**	**-840.302**	**-809.271**	**-833.130**	**-857.707**	**-883.018**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-534.175**	**-548.931**	**-535.168**	**-549.858**	**-576.564**	**-603.602**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-534.175**	**-548.931**	**-535.168**	**-549.858**	**-576.564**	**-603.602**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-534.175**	**-548.931**	**-535.168**	**-549.858**	**-576.564**	**-603.602**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	35.070	36.809	37.807	37.807	37.807	37.807
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.294	-1.167	-892	-837	-781	-725
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-500.399**	**-513.289**	**-498.253**	**-512.888**	**-539.538**	**-566.520**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-500.399**	**-513.289**	**-498.253**	**-512.888**	**-539.538**	**-566.520**

Erläuterungen

zu Nr. 06

Die Kostenerstattungen erhält der Kreis
- von der Stadt Warendorf für die Übernahme der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung 234.600 € (Vorjahr: 216.300 €)
- von der Stadt Sassenberg für die Prüfung des Jahresabschlusses 16.200 € (Vorjahr: 14.800 €)
- von der VHS Warendorf für die Prüfung des Jahresabschlusses 10.000 € (Vorjahr: 9.800 €)
- von der Stadt Ennigerloh für Vergabeprüfungen (Gesamtprojekt Errichtung Feuerwehrgerätehaus / Rettungswache in Ennigerloh) 7.500 € (wie Vorjahr)
- von der Stadt Sendenhorst für Vergabeprüfungen (Gesamtprojekt Errichtung Feuerwehrgerätehaus / Rettungswache in Sendenhorst) 3.500 € (Vorjahr: 4.000 €)

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 16

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:
- Fortbildung 4.500 € (Vorjahr: 6.000 €)
- Reisekosten für Aus- und Fortbildung 600 € (wie Vorjahr)
- Reisekosten für Dienstreisen 200 € (wie Vorjahr)
- Sachverständigenkosten für die evtl. Einbeziehung Dritter für Prüfungstätigkeiten im Einzelfall 5.000 € (Vorjahr: 6.500 €)
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen 3.500 € (wie Vorjahr)
- Mitgliedsbeitrag zum Institut der Rechnungsprüfer und Rechnungsprüferinnen in Deutschland e.V. (IDR) 150 € (wie Vorjahr)

zu Nr. 27

Erstattung von Personalaufwendungen wegen Leistungen für das Jobcenter.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 892 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

Teilergebnisplan Produktgruppe 0106 Finanzmanagement

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.163	15.500	15.100	15.100	15.100	15.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	844.046	1.869.474	2.308.178	1.308.333	1.308.494	1.308.658
10	**= Ordentliche Erträge**	**859.209**	**1.885.174**	**2.323.478**	**1.323.633**	**1.323.794**	**1.323.958**
11	- Personalaufwendungen	-2.429.032	-2.405.568	-2.634.043	-2.713.063	-2.794.456	-2.878.289
12	- Versorgungsaufwendungen	-275.026	-236.722	-270.007	-278.106	-286.449	-295.044
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-250	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.100
15	- Transferaufwendungen	-5.237.530	-5.240.400	-5.934.400	-6.234.400	-6.534.400	-6.834.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.244	-664.220	-515.220	-515.220	-515.220	-515.220
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.023.081**	**-8.548.210**	**-9.354.970**	**-9.742.089**	**-10.131.825**	**-10.524.053**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-7.163.872**	**-6.663.036**	**-7.031.492**	**-8.418.456**	**-8.808.031**	**-9.200.095**
19	+ Finanzerträge	1.089.161	1.065.972	927.119	926.742	926.562	871.240
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**1.089.161**	**1.065.972**	**927.119**	**926.742**	**926.562**	**871.240**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-6.074.711**	**-5.597.064**	**-6.104.373**	**-7.491.714**	**-7.881.469**	**-8.328.855**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-6.074.711**	**-5.597.064**	**-6.104.373**	**-7.491.714**	**-7.881.469**	**-8.328.855**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	852.696	862.896	1.151.058	1.174.920	1.199.498	1.224.813
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.278	-5.911	-5.053	-4.737	-4.421	-4.105
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-5.228.292**	**-4.740.079**	**-4.958.368**	**-6.321.531**	**-6.686.392**	**-7.108.147**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-5.228.292**	**-4.740.079**	**-4.958.368**	**-6.321.531**	**-6.686.392**	**-7.108.147**

Teilfinanzplan Produktgruppe 0106 Finanzmanagement

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	200	200	0	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.405	15.500	15.100	0	15.100	15.100	15.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	259.563	298.000	303.000	0	303.000	303.000	303.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.042.075	1.065.972	927.119	0	926.742	926.562	871.240
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.317.043**	**1.379.672**	**1.245.419**	**0**	**1.245.042**	**1.244.862**	**1.189.540**
10	- Personalauszahlungen	-2.206.243	-2.193.922	-2.385.228	0	-2.456.783	-2.530.488	-2.606.402
11	- Versorgungsauszahlungen	-245.865	-236.722	-270.007	0	-278.106	-286.449	-295.044
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-250	-1.300	-1.300	0	-1.300	-1.300	-1.100
14	- Transferauszahlungen	-5.539.330	-5.240.400	-5.934.400	0	-6.234.400	-6.534.400	-6.834.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-36.927	-89.220	-85.220	0	-85.220	-85.220	-85.220
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.028.614**	**-7.761.564**	**-8.676.155**	**0**	**-9.055.809**	**-9.437.857**	**-9.822.166**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-6.711.571**	**-6.381.892**	**-7.430.736**	**0**	**-7.810.767**	**-8.192.995**	**-8.632.626**
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	3.700.000	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	129.622	1.466.836	119.984	0	106.699	126.022	2.180.688
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**129.622**	**1.466.836**	**3.819.984**	**0**	**106.699**	**126.022**	**2.180.688**
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.500.000	-1.051.550	-4.700.000	0	-1.000.000	-1.000.000	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.605.674	-87.337	-87.337	0	-87.337	-87.337	-87.337
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.105.674**	**-1.138.887**	**-4.787.337**	**0**	**-1.087.337**	**-1.087.337**	**-87.337**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-5.976.052**	**327.949**	**-967.353**	**0**	**-980.638**	**-961.315**	**2.093.351**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-12.687.623**	**-6.053.943**	**-8.398.089**	**0**	**-8.791.405**	**-9.154.310**	**-6.539.275**

Investitionen Produktgruppe 0106 Finanzmanagement

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze								
08.20.006 Kapitalanlage Versorgungsfonds	-2.500.000,00	-1.000.000	-2.000.000	0	-1.000.000	-1.000.000	0	-52.049.648
200000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	2.700.000	0	0	0	0	850.352
270000 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.500.000,00	-1.000.000	-4.700.000	0	-1.000.000	-1.000.000	0	-52.900.000
15.20.010 Gesellschafterdarlehen FMO Finanzierungskonzept1.0	34.148,32	34.149	34.149	0	34.149	34.149	8.537	-145.130
220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen	34.148,32	34.149	34.149	0	34.149	34.149	8.537	264.650
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	-409.780
16.20.002 Gesellschafterdarlehen GKW	70.000,00	0	0	0	0	0	0	0
220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen	70.000,00	0	0	0	0	0	0	170.000
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	-170.000
20.20.000 Gesellschafterdarlehen FMO Fin.-konzepte 2.0 & 3.0	-149.200,31	-47.308	-32.752	0	-18.195	-9.098	-1.820	-884.285
220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen	25.473,21	40.029	54.585	0	69.142	78.239	85.517	76.419
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-174.673,52	-87.337	-87.337	0	-87.337	-87.337	-87.337	-960.705
23.20.001 Gesellschafterdarlehen WLE	-1.333.000,00	1.333.000	0	0	0	0	0	0
220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	1.333.000	0	0	0	0	0	1.333.000
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.333.000,00	0	0	0	0	0	0	-1.333.000
24.20.000 Gesellschafterdarlehen Radio Warendorf	0,00	31.250	31.250	0	0	0	0	-31.250
220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	31.250	31.250	0	0	0	0	31.250
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	-62.500
25.20.000 Gesellschafterdarlehen WLE II	-2.073.000,00	0	0	0	0	0	2.073.000	-2.073.000
220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	2.073.000	0
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.073.000,00	0	0	0	0	0	0	-2.073.000
26.20.001 Erhöhung Kommanditeinlage Radio Warendorf	0,00	-51.550	0	0	0	0	0	-51.550
270000 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-51.550	0	0	0	0	0	-51.550
Summe	**-5.951.051,99**	**299.541**	**-1.967.353**	**0**	**-984.046**	**-974.949**	**2.079.717**	**-55.234.863**
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze								
23.20.000 Gesellschafterdarlehen RELiGIO	0,00	3.408	0	0	3.408	13.634	13.634	-37.495
220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	3.408	0	0	3.408	13.634	13.634	3.408
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	-40.903
25.20.001 Gesellschafterdarlehen Radio Warendorf II	-25.000,00	25.000	0	0	0	0	0	0
220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	25.000
290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-25.000,00	0	0	0	0	0	0	-25.000
Summe	**-25.000,00**	**28.408**	**0**	**0**	**3.408**	**13.634**	**13.634**	**-37.495**

Erläuterungen

Kapitalanlage Versorgungsfonds

Inv. Nr. 08.20.006

Zur Minderung späterer Belastungen durch Pensionszahlungen hat der Kreis Warendorf bis zum 31.12.2025 einen Betrag i. H. v. 51,9 Mio. € in den Kapitalstock der

Investitionen Produktgruppe 0106 Finanzmanagement

Kreis Warendorf

KVW-Versorgungskasse sowie in die Vermögensverwaltungen bei der DZ-Privatbank, BW-Bank und der Frankfurter Bankgesellschaft eingezahlt.
Für das Haushaltsjahr stehen insgesamt 3,5 Mio. € zur Verfügung. 1,0 Mio. € gem. Haushaltsansatz 2026 sowie 2,5 Mio. € aus einer Ermächtigungsübertragung der im Jahr 2025 nicht investierten Mittel. Im Jahr 2026 erfolgten bislang noch keine Zuführungen (Stand: Oktober 2026).
Aufgrund der weiterhin schwierigen Liquiditätslage steht für das Haushaltsjahr 2027, wie im Vorjahr, ebenfalls nur 1,0 Mio. € zur Verfügung. Auch für die Haushaltsjahre 2028 bis 2029 stehen jeweils investive Mittel i. H. v. 1,0 Mio. € zur Verfügung. Für das Jahr 2030 wird vorerst keine Auszahlung eingeplant.
Die jeweiligen Beträge in den Folgejahren sind abhängig von der Liquiditätsentwicklung und werden jährlich überprüft. Des Weiteren wird im Haushaltsjahr 2027 geplant, einen Teil der insgesamt 164.196,468 kvw-Fondsanteile Klassik zu verkaufen. Unter Berücksichtigung des durchschnittlichen Einstandspreises von 89,527 Euro pro Fondsanteil kvw-Klassik und einem aktuellen Verkaufswert pro Fondsanteil von 122,75 € (Stand 01.07.2026) müssen rd. 30.099,535 kvw-Fondsanteile Klassik zu einem Wert von rd. 3,7 Mio. € verkauft werden, damit stille Reserven i. H. v. 1,0 Mio. € als Ertrag erzielt werden können (Produkt 010610 - Haushalts steuerung Pos. Nr. 19). Gleichzeitig erfolgt ein Bilanzabgang in Höhe der Anschaffungskosten zum durchschnittlichen Einstandspreis in Höhe von rd. 2,7 Mio. €.
Der erzielte Verkaufspreis aus dem kvw-Fonds Klassik i. H. v. 3,7 Mio. € soll im Jahr 2027 in den kvw-Fonds Chance reinvestiert werden (vgl. Sitzungsvorlage 156/2026). Da lediglich der durchschnittliche Einstandspreis von 89,527 € pro Anteil und der eingeplante Ertrag von 1,0 Mio. € feststehen und sich der tatsächliche Verkaufspreis pro Fondsanteil aufgrund von Marktschwankungen 2027 ändern kann, werden sich der tatsächliche Verkaufspreis der kvw-Fondsanteile Klassik und Einzahlungsbetrag in den kvw-Fonds Chance je nach Marktlage voraussichtlich noch geringfügig ändern.

Gesellschafterdarlehen FMO Finanzierungskonzept1.0

Inv. Nr. 15.20.010

Gemäß dem Finanzierungskonzept 1.0 zur langfristigen Kapitalausstattung des FMO wurde in 2015 ein Gesellschafterdarlehen i. H. v. 16,4 Mio. € (Kreis Warendorf rd. 410.000 €) gewährt. Die Tilgungen sind hier veranschlagt. Von 2016 bis 2020 erfolgten konsumtive Zuführungen von jährlich rund 410.000 €.
Das Finanzierungskonzept 1.0 wurde mit der konsumtiven Zuführung in 2020 abgeschlossen. Für das Darlehen aus 2015 werden in 2027 Verzinsungen i. H. v. 982 € vgl. Produkt 010610 - Haushaltssteuerung Pos. Nr. 19) und Tilgungsleistungen in Höhe von 34.149 € erwartet.

Gesellschafterdarlehen GKW

Inv. Nr. 16.20.002

Für das Haushaltsjahr 2027 ist keine Tilgungsleistung mehr für das Gesellschafterdarlehen der GKW eingeplant. Mit der Tilgungsleistung i. H. v. 70.000 € im Jahr 2025 ist das vollständige Gesellschafterdarlehen gegenüber der GKW i. H. v. insgesamt 170.000 € zurückgezahlt.

Gesellschafterdarlehen FMO Fin.-konzepte 2.0 & 3.0

Inv. Nr. 20.20.000

Mit Abschluss des Finanzierungskonzeptes 1.0 greift das Finanzierungskonzept 2.0, welches ab 2021 bis 2025 Gesellschafterdarlehen vorsieht. Das Finanzierungskonzept 2.0 sieht für die Jahre 2021 bis 2025 weitere jährliche Gesellschafterdarlehen i. H. v. 7,0 Mio. € p. a. (Kreis Warendorf 174.674 € p. a.) vor. Die Darlehen sollen drei Jahre tilgungsfrei bleiben. Über das Finanzierungskonzept 2.0 und die Auszahlung des ersten Darlehens 2021 (174.674 €) hat der Kreistag am 13.12.2019 entschieden (Vorlage Nr. 124/2019/1).
Die Freigabe der Auszahlung des zweiten Darlehens 2022 erfolgte mit Beschluss des Kreistages am 26.02.2021 (Vorlage Nr. 191/2020/1).
Die Freigabe der Auszahlung des dritten Darlehens 2023 erfolgte mit Beschluss des Kreistages am 17.12.2021 (Vorlage Nr. 212/2021).
Die Freigabe der Auszahlung des vierten Darlehens 2024 erfolgte mit Beschluss des Kreistages am 05.12.2022 (Vorlage Nr. 220/2022).
Die Freigabe der Auszahlung des fünften Darlehens 2025 erfolgte mit Beschluss des Kreistages am 08.12.2023 (Vorlage Nr. 203/2023).
Mit Abschluss des Finanzierungskonzeptes 2.0 soll das neue Finanzierungskonzept 3.0 greifen, welches in den Jahren 2026 bis 2030 weitere Gesellschafterdarlehen vorsieht. Das Finanzierungskonzept. 3.0 plant hier einen Betrag i. H. v. rd. 3,5 Mio. € p. a. ein. Der Anteil des Kreises Warendorf beläuft sich auf 87.337 € p.a.. Dies entspricht rd. 2,5 %, was leicht über der Beteiligungsquote von 2,44 % liegt.
In der Aufsichtsratssitzung und der Gesellschafterversammlung am 13.06.2024 wurde das Finanzierungskonzept 3.0 angekündigt, welches in den Gremien des FMO im Dezember 2024 beschlossen wurde.
Die Freigabe des ersten Darlehens aus dem Finanzierungskonzept 3.0 erfolgte mit Beschluss des Kreistages am 13.12.2024 (Vorlage Nr. 217/2024).
Die Freigabe des zweiten Darlehens aus dem Finanzierungskonzept 3.0 erfolgte mit Beschluss des Kreistages am 06.02.2026 (Vorlage Nr. 002/2026).
Die Freigabe des dritten Gesellschafterdarlehens muss vom Kreistag noch in der letzten Sitzung 2026 beschlossen werden. Der Betrag wird nur ausgezahlt, wenn sich alle Gesellschafter, die aktuell für die Finanzierung des Finanzierungskonzeptes 3.0 vorgesehen sind, daran beteiligen.
Es werden die jährlichen Tilgungen der Gesellschafterdarlehen veranschlagt.
Die Zinsen in 2027 sind i. H. v. 31.160 € eingeplant (vgl. Produkt 010610 - Haushaltssteuerung Pos. Nr. 19) und Tilgungen werden i. H. v. 54.585 € erwartet.

Gesellschafterdarlehen RELiGIO

Inv. Nr. 23.20.000

Der zusätzliche Finanzbedarf 2023 des Museums, die konsumtiven Betriebskostenzuschüsse sind im Produkt „Museen“ veranschlagt, betrug 40.903 €. Dieser Betrag wurde nicht als Betriebskostenzuschuss, sondern als Gesellschafterdarlehen im Jahr 2023 mit einer tilgungsfreien Anlaufzeit von 3 Jahren, einer Laufzeit von 6 Jahren und einer Verzinsung von 1,5 % zur Verfügung gestellt. Mit einer Änderungsvereinbarung wurde die tilgungsfreie Zeit bis zum 15.07.2028 verlängert. Der Zinssatz wurde auf 2,5 % angehoben. Die Zinserträge sind im Produkt "Haushaltssteuerung" eingeplant.

Gesellschafterdarlehen WLE

Inv. Nr. 23.20.001

Investitionen Produktgruppe 0106 Finanzmanagement

Kreis Warendorf

Die Westfälische Landeseisenbahn GmbH (WLE) setzt die Reaktivierung des Personennahverkehrs auf der Bahnstrecke Münster-Sendenhorst um. Zur Zwischenfinanzierung der geförderten Maßnahme wird ein Betrag von 4 Mio. € benötigt, der zu jeweils gleichen Teilen durch die drei Gesellschafter Kreis Soest, Kreis Warendorf und Stadtwerke Münster als Gesellschafterdarlehen zur Verfügung gestellt werden soll. Das Gesellschafterdarlehen für den Kreis Warendorf beträgt 1,333 Mio. € und hatte ursprünglich eine Laufzeit von rd. 2 Jahren. Die Laufzeit wurde verlängert und endet am 31.12.2026. Die ursprüngliche Auszahlung 2024 ist nicht erfolgt. Im Jahr 2025 erfolgte die Auszahlung i. H. v. insgesamt 1,333 Mio. €. Zinserträge und Tilgungsleistungen sind in 2027 nicht mehr vorgesehen.

Gesellschafterdarlehen Radio Warendorf

Inv. Nr. 24.20.000

Der Finanzbedarf 2024 für Investitionen des Radio WAF ist durch ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 62.500 € mit einer voraussichtlichen tilgungsfreien Laufzeit von zwei Jahren, einer voraussichtlichen Laufzeit von vier Jahren und einer Verzinsung von 3 % im Jahr 2024 gedeckt worden. Die erste Tilgungsrate ist für 2026 eingeplant und die zweite Tilgungsrate im Jahr 2027. Die Zinsen sind im Produkt „Haushaltssteuerung" eingeplant.

Gesellschafterdarlehen WLE II

Inv. Nr. 25.20.000

Die Westfälische Landeseisenbahn GmbH (WLE) hat einen Liquiditätsbedarf aus dem operativen Geschäft (Güterverkehr) der Jahre 2024 u. 2025 i. H. v. 5,0 Mio. € u. a. aufgrund von Rückgängen im Verkehrsbereich. Mit den beteiligten kreisangehörigen Städten und Gemeinden gibt es die Übereinkunft, dass der Kreis Warendorf deren Geschäftsanteile bei Gesellschafterdarlehensaufteilung übernimmt. Der Kreis Warendorf trägt somit einen Anteil von 41,46 % am Liquiditätsbedarf. Die weiteren Anteile tragen die Stadtwerke Münster und der Kreis Soest. Das Gesellschafterdarlehen beträgt für den Kreis Warendorf 2,073 Mio. € und hat eine Laufzeit von rd. 5 Jahren, endfällig Ende 2030. Die Auszahlung i. v. H. insgesamt 2,073 Mio. € erfolgte 2025. Die Zinserträge sind im Produkt „Haushaltssteuerung“ eingeplant.

Gesellschafterdarlehen Radio Warendorf II

Inv. Nr. 25.20.001

Mit Kreistagsbeschluss vom 28.03.2025 (vgl. Vorlage Nr. 044/2025) erfolgte die Auszahlung eines weiteren Gesellschafterdarlehens in Höhe von 25.000 € zur Deckung des Liquiditätsbedarfs 2025 und 2026. Die Rückzahlung wurde vollständig für 2026 eingeplant. Zinserträge und Tilgungsleistungen 2027 sind nicht mehr vorgesehen.

Erhöhung Kommanditeinlage Radio Warendorf

Inv. Nr. 26.20.001

Die Kreistagssitzungsvorlage (vgl. Vorlage 001/2026) sieht die Erhöhung der Haftsumme und Kommanditeinlage an der Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG i. H. v. 51.546,39 € vor. Die Auszahlung erfolgt im Jahr 2026. Weitere Erhöhungen sind nicht geplant.

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

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,70	0,70
Stellen gehobener Dienst	7,73	8,15
Stellen mittlerer Dienst	0,94	1,16
Summe	9,37	10,01

Teilergebnisplan Produkt 010610 Haushaltssteuerung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.598	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-44.865	1.532.768	2.002.411	1.002.483	1.002.558	1.002.634
10	**= Ordentliche Erträge**	**-36.268**	**1.541.268**	**2.010.911**	**1.010.983**	**1.011.058**	**1.011.134**
11	- Personalaufwendungen	-831.290	-851.370	-918.351	-945.901	-974.278	-1.003.507
12	- Versorgungsaufwendungen	-92.795	-83.737	-94.153	-96.977	-99.887	-102.884
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-250	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
15	- Transferaufwendungen	-5.237.530	-5.240.400	-5.934.400	-6.234.400	-6.534.400	-6.834.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.035	-63.800	-61.800	-61.800	-61.800	-61.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-6.131.829**	**-6.240.307**	**-7.009.704**	**-7.340.078**	**-7.671.365**	**-8.003.591**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-6.168.097**	**-4.699.039**	**-4.998.793**	**-6.329.095**	**-6.660.307**	**-6.992.457**
19	+ Finanzerträge	1.089.161	1.065.972	927.119	926.742	926.562	871.240
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**1.089.161**	**1.065.972**	**927.119**	**926.742**	**926.562**	**871.240**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.078.936**	**-3.633.067**	**-4.071.674**	**-5.402.353**	**-5.733.745**	**-6.121.217**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-5.078.936**	**-3.633.067**	**-4.071.674**	**-5.402.353**	**-5.733.745**	**-6.121.217**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	541.646	543.014	818.865	842.727	867.305	892.620
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.661	-1.679	-1.773	-1.662	-1.551	-1.440
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-4.538.951**	**-3.091.732**	**-3.254.582**	**-4.561.288**	**-4.867.991**	**-5.230.037**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-4.538.951**	**-3.091.732**	**-3.254.582**	**-4.561.288**	**-4.867.991**	**-5.230.037**

Erläuterungen

zu Nr. 06

Im Zuge einer interkommunalen Zusammenarbeit erbringt die Kämmerei, Sachgebiet Finanzwirtschaft, Leistungen für die Volkshochschule Warendorf (Aufstellung der Haushaltspläne und Jahresabschlüsse). Hierfür wird eine Kostenerstattung der VHS i. H. v. rd. 8.500 € (wie Vorjahr) erwartet.

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

Im Ergebnis 2025 sind Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage enthalten.

Es wird jeweils ein Ansatz i. H. v. 1,0 Mio. € (Vorjahr: 1,5 Mio. €) für die Auflösung von sonstigen Rückstellungen gebildet.
Da im Voraus nicht bekannt ist, welche Rückstellungen möglicherweise aufgelöst werden können, wird hier ein zentraler Ansatz gebildet.
Im Rahmen des Jahresabschlusses werden die Auflösungen aus Rückstellungen bei den entsprechenden Produkten direkt eingebucht.

Darüber hinaus ist ein Betrag von 1,0 Mio. € aus der Hebung stiller Reserven veranschlagt. Dieser resultiert aus der geplanten Veräußerung von kvw-Fondsanteilen Klassik, deren Verkaufspreis den Buchwert um 1,0 Mio. € übersteigt (s. a. Inv. Nr. 08.20.006). Der realisierte Veräußerungsgewinn fließt erfolgswirksam in die Ergebnisrechnung ein (vgl. Sitzungsvorlage 156/2026).

zu Nr. 13

Veranschlagt sind Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen.

zu Nr. 15

Veranschlagt sind die Verlustabdeckungen bzw. Zuwendungen an folgende Zahlungsempfänger:
- RVM GmbH: 4.418.000 € (Vorjahr: 3.724.000 €, 2028: 4.718.000 €, 2029: 5.018.000 €, 2030: 5.318.000 €)

Für das Jahr 2026 ging die RVM für den Kreis Warendorf von einem Verlustausgleich (nach Rettungsschirmmitteln) in Höhe von rd. 4,424 Mio. € aus.
Durch die Mittel aus dem Teilraumkonto (s. Produkt ÖPNV), die letztmalig in 2025 abgerufen werden konnten und zur Verlustabdeckung in 2026 gebunden werden, konnte dieser um 0,7 Mio. € auf 3,724 Mio. € gesenkt werden. Der Anstieg des Verlustausgleichs gegenüber 2025 (nach Rettungsschirmmitteln und vor Abzug der Teilraumkontomittel) wurde u. a. weiterhin mit steigenden Kosten aufgrund der E-Mobilität (hohe Abschreibung bei E-Bussen) und Personalkosten begründet.
Weitere Guthaben, z. B. aufgrund von Rückerstattungsbeträgen, die zur Senkung des Verlustausgleichs 2026 herangezogen werden konnten, stehen seit 2023 nicht mehr

Teilergebnisplan Produkt 010610 Haushaltssteuerung

Kreis Warendorf

zur Verfügung. Für die zum 31.12.2024 in Höhe von 477 T€ gebildete Rückstellung, die zum Ausgleich des negativen Guthabens gebildet wurde, ist im Jahr 2025 ein Betrag von 300 T€ und im Jahr 2026 ein Betrag von 177 T€ ausgezahlt worden.

Für das Jahr 2027 geht die RVM für den Kreis Warendorf von einem Verlustausgleich (nach Rettungsschirmmitteln) in Höhe von rd. 4,418 Mio. € aus.
Für den Verlustausgleich 2027 kann auf keine Zahlungen aus dem Teilraumkonto zur Reduzierung der Verlustausgleiche zurückgegriffen werden.

In den Folgejahren 2028 bis 2030 wird von steigenden Verlustausgleichszahlungen ausgegangen.

Wie bereits im Haushaltsjahr 2026 steht auch 2027 ein Teil der ÖPNV Pauschale (795.415 € - vgl. Produkt 120210 "ÖPNV") als Deckungsmittel für diesen Verlustausgleich zur Verfügung (s. Pos. 27). Dieser Betrag wird nicht an die RVM weitergeleitet, sondern soll die steigenden Verlustausgleiche des Kreises Warendorf, die u. a. durch steigende Abschreibungen aus den Busanschaffungen entstehen, decken.

- WLE GmbH: 564.000 € (wie Vorjahr, 2028-2030: 564.000 €),
  Der Kreis Warendorf trägt Fehlbeträge der Westfälischen Landeseisenbahn GmbH (WLE), die insgesamt auf jährlich 2,1 Mio. € festgeschrieben wurden, in Höhe seiner Gesellschaftsanteile von 26,82 %. Der jährliche Zahlbetrag für den Kreis Warendorf beträgt folglich 564 T€.

- gfw: 900.000 € (wie Vorjahr; 2028- 2030: 900 T€)
  Wie im Vorjahr wird im Jahr 2027 und für die Folgejahre mit einer jährlichen Verlustabdeckung von 900 T€ geplant. Ohne vorrangige Projekte betrug die Verlustabdeckung in den Jahren 2023 bis 2025 jeweils 800 T€.

- Kreishandwerkerschaft: 40.000 € (wie Vorjahr).
  Der Zuschuss dient insbesondere der überbetrieblichen Ausbildung. Der Kreis Steinfurt finanziert dies im gleichen Maße.

- Zuschüsse für Kleingärten: 1.600 € (wie Vorjahr)

- Zuschüsse an Verbände und Vereine: 10.800 € (wie Vorjahr):
  - Kreisreiterverband Warendorf: 1.800 € (wie Vorjahr)
  - Kreisimkerverein Beckum-Warendorf: 1.800 € (wie Vorjahr)
  - Westf.-Lipp. Landwirtschaftsverband Kreisgruppe Warendorf: 1.800 € (wie Vorjahr)
  - Brieftauben - Reisevereinigung Telgte e. V.: 1.800 € (wie Vorjahr)
  - Kreisverband der Rassekaninchenzüchter: 1.800 € (wie Vorjahr)
  - Kreisverband der Rassegeflügelzüchter: 1.800 € (wie Vorjahr)

zu Nr. 16

In dieser Position sind u. a. enthalten:
- Sachverständigen- und Gutachterkosten: 55.000 € (wie Vorjahr), enthält neben Steuerberatungsleistungen i. H. v. 7 T€ insbesondere die alljährliche Rückstellungsbildung für die überörtliche Prüfung der GPA in Höhe von 48.000 €.
- Fortbildung: 3.000 € (wie Vorjahr)
- Allg. Geschäftsaufwendungen: 2.000 € (wie Vorjahr)
- Reisekosten: 300 € (wie Vorjahr)
- Ansatz für Steueraufwendungen (insb. Umsatzsteuer): 1.500 € (Vorjahr: 3.500 €)

Im Ergebnis 2025 sind Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage i. H. v. rd. 88.800 € enthalten.

zu Nr. 19

Die Finanzerträge setzen sich wie folgt zusammen:

- Stundungszinsen der Gesellschaft für Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH: 121.483 € (wie Vorjahr). Der Zinssatz beträgt 2,5 %.
- Gewinnanteil der Wasserversorgung Beckum GmbH: 64.000 € (wie Vorjahr)
- Verzinsung der eingezahlten Stammeinlagen Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH: 375.000 € (Vorjahr: 469.000 €)
  Da die Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG) v. a. aufgrund von Zinseffekten bei den Deponierückstellungen Jahresverluste erzielte, hat die AWG in den Jahren 2021 und 2022 (aus den Jahresabschlüssen 2020 und 2021) keine Verzinsung der eingezahlten Stammeinlagen ausgeschüttet. Seit dem Jahr 2023 wird wieder mit einer Verzinsung der eingezahlten Stammeinlage gerechnet. Mit der Anhebung des Ansatzes 2024 von 225.000 € um 406.000 € auf 631.000 € und den erhöhten Ausschüttungen 2025 bis 2027 von 225.000 € um 75.000 € auf 300.000 € pro Jahr gelingt es, nicht nur die vollständige Kompensation für die Jahre 2021 und 2022 (insgesamt: 450.000 €), sondern auch eine angemessene Erhöhung der Ausschüttung von 181.000 € im Jahr 2024 sowie jeweils 169.000 € für die Jahre 2025 und 2026 und 75.000 € für das Jahr 2027 zu erzielen. Der Ansatz von 375.000 € wird in den Jahren 2028 bis 2030 fortgeschrieben.
- Verzinsung der eingezahlten Stammeinlagen Kommunale Abfallwirtschaftsgesellschaft AWG Kommunal: 275.000 € (Vorjahr: 250.000).
  Für die Jahre 2027 ff. wird mit jährlichen Erträgen von jeweils 275.000 € gerechnet.

- Provisionen für übernommene Bürgschaften: 7.700 € (Vorjahr: 8.900 €)
- FMO Verzinsung Gesellschafterdarlehen: 32.142 € (Vorjahr: 30.067 €); vgl. Investitionen in der Produktgruppe 0106 Finanzmanagement
- GKW Verzinsung Liquiditätskredit: 82 € (Vorjahr: 73 €).
- RELiGIO Verzinsung Gesellschafterdarlehen: 1.023 € (Vorjahr: 614 €)
- WLE Verzinsung Gesellschafterdarlehen: 0 € (Vorjahr: 46.655 €) (Inv. Nr. 23.20.001). Nach Verlängerung des Gesellschafterdarlehens um ein Jahr erfolgt die vollständige Tilgung des Gesellschafterdarlehens zum 31.12.2026.
- WLE Verzinsung Gesellschafterdarlehen II (vgl. Vorlage 228/2024): 49.752 € (Vorjahr: 72.555 €) (Inv. Nr. 25.20.000)
- Radio Warendorf Verzinsung Gesellschafterdarlehen: 938 € (Vorjahr: 2.625 €). Die Verzinsung beinhaltet gegenüber dem Vorjahr nur noch ein Gesellschafterdarlehen, da ein Darlehen Ende 2026 vollständig getilgt wird. Vgl. Investitionen in der Produktgruppe 0106 Finanzmanagement

zu Nr. 27

Teilergebnisplan Produkt 010610 Haushaltssteuerung

Kreis Warendorf

Erstattungen von Personalaufwendungen wegen Leistungen für das Jobcenter 23.450 €.
Zusätzlich ist seit dem Jahr 2019 eine interne Verrechnung für die ÖPNV-Pauschale eingerichtet 795.415 € (Vorjahr: 528.965 €) vgl. Produkt 120210 "ÖPNV",
da diese Pauschale nunmehr zum Teil die Verlustabdeckung der RVM deckt.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 1.773 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
fällige Forderungen länger als 12 Monate offen zum Jahresende in Mio. € (ohne Forderungen Jobcenter)	2,1 [1)]	1,6	1,6
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl Mahnfälle [2)]	21.375 (23.957)	22.000 (25.500)	22.000 (25.000)
-- davon 1. Mahnstufe [2)]	14.268 (15.949)	15.000 (17.500)	15.000 (17.000)
-- davon 2. Mahnstufe (Vollstreckungsankündigung) [2)]	7.107 (8.008)	7.000 (8.000)	7.000 (8.000)
Erledigungsquote 1.Mahnung: Verhältnis der auf die 1. Mahnung erledigten Beträge und dem gesamten	36 %	40 %	40 %
Mahnvolumen			
Erledigungsquote 2.Mahnung: Verhältnis d. auf die 2.Mahnung erledigten Beträge und dem Volumen	38 %	28 %	30 %
der nochmaligen Zahlungsaufforderung			
Anzahl Vollstreckungsmaßnahmen, öffentlich-rechtlich	4.298	4.750	4.750
Anzahl Stundungsvereinbarungen	1.340	1.500	1.500
-- davon Ratenzahlungsvereinbarungen	97 %	95 %	95 %
Anzahl Aufrechnungen Jobcenter [3)]	2.205	1.700	2.590

Erläuterungen

[1)] Darin enthalten Forderungen von ca. 0,35 Mio. € 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.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	1,15	1,15
Stellen gehobener Dienst	1,97	1,61
Stellen mittlerer Dienst	17,17	17,12
Summe	20,29	19,88

Teilergebnisplan Produkt 010620 Finanzbuchhaltung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.566	7.000	6.600	6.600	6.600	6.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	888.911	336.706	305.767	305.850	305.936	306.024
10	**= Ordentliche Erträge**	**895.477**	**343.906**	**312.567**	**312.650**	**312.736**	**312.824**
11	- Personalaufwendungen	-1.597.742	-1.554.198	-1.715.692	-1.767.162	-1.820.178	-1.874.782
12	- Versorgungsaufwendungen	-182.231	-152.985	-175.854	-181.129	-186.562	-192.160
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-300	-300	-300	-300	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.279	-600.420	-453.420	-453.420	-453.420	-453.420
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.891.252**	**-2.307.903**	**-2.345.266**	**-2.402.011**	**-2.460.460**	**-2.520.462**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-995.775**	**-1.963.997**	**-2.032.699**	**-2.089.361**	**-2.147.724**	**-2.207.638**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-995.775**	**-1.963.997**	**-2.032.699**	**-2.089.361**	**-2.147.724**	**-2.207.638**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-995.775**	**-1.963.997**	**-2.032.699**	**-2.089.361**	**-2.147.724**	**-2.207.638**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	311.050	319.882	332.193	332.193	332.193	332.193
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.617	-4.232	-3.280	-3.075	-2.870	-2.665
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-689.342**	**-1.648.347**	**-1.703.786**	**-1.760.243**	**-1.818.401**	**-1.878.110**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-689.342**	**-1.648.347**	**-1.703.786**	**-1.760.243**	**-1.818.401**	**-1.878.110**

Erläuterungen

zu Nr. 04

Veranschlagt sind Verwaltungsgebühren i. H. v. 200 € (wie Vorjahr) für Bescheinigungen.

zu Nr. 06

Die Kämmerei, Sachgebiet Finanzbuchhaltung, erbringt im Zuge einer interkommunalen Zusammenarbeit Leistungen für die Volkshochschule Warendorf (z. B. die Führung von Konten und Anlagenbuchhaltung, Bearbeitung von Mahnfällen). Hierfür wird eine Kostenerstattung der VHS i. H. v. rd. 6.600 € (Vorjahr: 7.000 €) erwartet.

zu Nr. 07

Enthalten sind in dieser Position u.a.:
- Säumniszuschlage, Stundungszinsen etc. off.-rechtl.: 255.000 € (wie Vorjahr)
- Säumniszuschlage, Stundungszinsen etc. priv.-rechtl.: 8.000 € (wie Vorjahr)
- Zahlungseingang auf abgeschriebene Nebenforderungen: 35.000 € (Vorjahr: 30.000 €)
- andere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit: 5.000 € (wie Vorjahr)

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 13

Zur Optimierung des Forderungsmanagements werden die Dienste von Verwaltungshelfern in Anspruch genommen.
Zu diesem Zweck wird ein Ansatz von 300 € (wie Vorjahr) gebildet.

zu Nr. 16

Veranschlagt sind Aufwendungen für Allgemeine Geschäftsaufwendungen insbesondere Bankgebühren 10.000 € (Vorjahr: 12.000 €), Fortbildung 3.500 € (wie Vorjahr) sowie Rechtsanwalts- und Gerichtskosten, insbesondere für Gerichtsvollzieher im Auftrag des Kreises und Gerichtskosten 6.000 € (wie Vorjahr).
Ferner ist ein Ansatz für Pauschalwertberichtigungen in Höhe von 350.000 € (Vorjahr: 500.000 €) enthalten. Die genaue Höhe hängt von der Höhe der offenen Forderungen, den durchgeführten Niederschlagungen und der Werthaltigkeit der Forderungen zum Jahresabschluss ab.
Außerdem sind Wertberichtigungen zu Nebenforderungen i. H. v. 80.000 € (Vorjahr: 75.000 €), Reisekosten 3.500 € (wie Vorjahr), Postgebühren 300 € (wie Vorjahr) sowie Beiträge für Verbände 120 € (wie Vorjahr) veranschlagt.

Teilergebnisplan Produkt 010620 Finanzbuchhaltung

Kreis Warendorf

zu Nr. 27

Erstattungen von Personalaufwendungen wegen Leistungen für das Jobcenter.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 3.280 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

Teilergebnisplan Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.223	2.052.416	2.029.574	2.028.174	2.027.974	1.987.974
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.258	365.529	366.573	366.573	366.573	366.573
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.951	103.470	101.970	101.970	101.970	101.970
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	492.841	186.984	207.234	207.271	207.309	207.348
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.023.273**	**2.708.399**	**2.705.351**	**2.703.988**	**2.703.826**	**2.663.865**
11	- Personalaufwendungen	-2.216.194	-2.315.075	-2.492.648	-2.567.431	-2.644.456	-2.723.785
12	- Versorgungsaufwendungen	-244.901	-228.105	-255.392	-263.051	-270.944	-279.070
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.755.597	-6.464.403	-7.256.862	-7.439.026	-7.646.942	-7.848.959
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.228.438	-3.102.550	-3.241.800	-3.241.800	-3.241.800	-3.241.800
15	- Transferaufwendungen	-9.778	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.965.010	-1.919.450	-1.907.020	-1.907.020	-1.907.020	-1.906.320
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-14.419.920**	**-14.029.583**	**-15.153.722**	**-15.418.328**	**-15.711.162**	**-15.999.934**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-11.396.646**	**-11.321.184**	**-12.448.371**	**-12.714.340**	**-13.007.336**	**-13.336.069**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-11.396.646**	**-11.321.184**	**-12.448.371**	**-12.714.340**	**-13.007.336**	**-13.336.069**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-11.396.646**	**-11.321.184**	**-12.448.371**	**-12.714.340**	**-13.007.336**	**-13.336.069**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.578.311	1.765.553	1.660.550	1.660.887	1.661.255	1.661.640
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.922	-2.900	-2.476	-2.321	-2.166	-2.011
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-9.821.257**	**-9.558.531**	**-10.790.297**	**-11.055.774**	**-11.348.247**	**-11.676.440**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-9.821.257**	**-9.558.531**	**-10.790.297**	**-11.055.774**	**-11.348.247**	**-11.676.440**

Teilfinanzplan Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.816	34.316	29.724	0	29.724	29.724	29.724
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	360.870	365.529	366.573	0	366.573	366.573	366.573
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.260	103.470	101.970	0	101.970	101.970	101.970
07	+ Sonstige Einzahlungen	206.462	10.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**695.408**	**513.315**	**510.267**	**0**	**510.267**	**510.267**	**510.267**
10	- Personalauszahlungen	-2.159.393	-2.252.939	-2.433.356	0	-2.506.360	-2.581.553	-2.658.995
11	- Versorgungsauszahlungen	-217.779	-228.105	-255.392	0	-263.051	-270.944	-279.070
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-5.992.964	-6.464.403	-7.256.862	0	-7.439.026	-7.646.942	-7.848.959
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.956.275	-1.918.950	-1.906.520	0	-1.906.520	-1.906.520	-1.905.820
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.326.410**	**-10.864.397**	**-11.852.130**	**0**	**-12.114.957**	**-12.405.959**	**-12.692.844**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-9.631.003**	**-10.351.082**	**-11.341.863**	**0**	**-11.604.690**	**-11.895.692**	**-12.182.577**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	698.515	1.697.085	9.228.171	0	2.319.800	1.279.600	659.600
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	250	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**698.765**	**1.697.085**	**9.228.171**	**0**	**2.319.800**	**1.279.600**	**659.600**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.716	0	0	-600.000	-600.000	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.058.578	-13.283.983	-12.628.571	-10.586.761	-9.860.342	-2.950.761	-350.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-597.490	-280.000	-260.000	0	-275.000	-225.000	-225.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-4.666.784**	**-13.563.983**	**-12.888.571**	**-11.186.761**	**-10.735.342**	**-3.175.761**	**-575.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-3.968.019**	**-11.866.898**	**-3.660.400**	**-11.186.761**	**-8.415.542**	**-1.896.161**	**84.600**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-13.599.022**	**-22.217.980**	**-15.002.263**	**-11.186.761**	**-20.020.232**	**-13.791.853**	**-12.097.977**

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze								
19.23.001 Neubau Schulischer Lernort (ESE)–Teilstandort Waf	-1.502.730,89	0	0	0	0	0	0	-3.864.997
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.445.259,69	0	0	0	0	0	0	-3.807.526
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-57.471,20	0	0	0	0	0	0	-57.471
19.23.004 Öffentliche Ladesäulen auf eigenen Flächen	2.820,40	0	0	0	0	0	0	-42.237
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.570,40	0	0	0	0	0	0	26.320
190000 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	250,00	0	0	0	0	0	0	250
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	-68.808
21.23.001 Kauf eines Grundstücks am Kreishaus	0,00	0	0	-600.000	-600.000	0	0	0
240000 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	-600.000	-600.000	0	0	0
21.23.003 Allgemeine Bau- und Planungsleistungen	0,00	-300.000	-300.000	0	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000	-300.000	0	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
22.23.005 ALS Beckum Neubau OGS Bereich	-1.061.887,86	-2.661.125	0	0	0	0	0	-3.858.554
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	503.335	1.802.571	0	0	0	0	503.335
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.061.887,86	-3.164.460	-1.802.571	0	0	0	0	-4.361.889
22.23.008 Neubau Rettungswache Ennigerloh	-133.081,40	-3.428.248	-1.000.000	-820.761	-500.000	-320.761	0	-3.779.239
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-133.081,40	-3.428.248	-1.000.000	-820.761	-500.000	-320.761	0	-3.779.239
22.23.009 Neubau Rettungswache Sendenhorst	0,00	-900.000	-1.000.000	-3.700.000	-2.000.000	-1.700.000	0	-900.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-900.000	-1.000.000	-3.700.000	-2.000.000	-1.700.000	0	-900.000
22.23.010 Installation PV-Anlagen auf eigenen Flächen	0,00	-150.000	0	0	0	0	0	-362.006
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	203.558
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	0	0	0	0	0	-565.564
23.23.002 Inst. v. PV-Systemen a.d. Dächern des BK Beckum	-213.538,11	220.315	0	0	0	0	0	-53.999
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	296.000	0	0	0	0	0	296.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-213.538,11	-75.685	0	0	0	0	0	-349.999
23.23.003 Erweiterung der PV-Systeme auf dem Bauteil ESE	-44.591,34	0	0	0	0	0	0	-44.591
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-44.591,34	0	0	0	0	0	0	-44.591
23.23.004 WLAN Ausbau + Aktual. BK Warendorf	-128.959,86	0	0	0	0	0	0	-174.053
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-128.959,86	0	0	0	0	0	0	-174.053
23.23.008 Kanalnetz BK Warendorf 1. BA Westseite	-13.188,14	-245.350	0	0	0	0	0	-526.579
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.188,14	-245.350	0	0	0	0	0	-526.579
23.23.010 Planung und Bau Zentrum für Bevölkerungsschutz	-160.515,27	-3.500.000	-1.520.600	-4.000.000	-5.416.342	0	0	-3.723.658
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	4.839.400	0	0	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-160.515,27	-3.500.000	-6.360.000	-4.000.000	-5.416.342	0	0	-3.723.658
23.23.011 Aufstockung der Trafostation u. Notstromversorgung	-344.493,96	-70.200	0	0	0	0	0	-439.520

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	79.800	0	0	0	0	0	79.800
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-344.493,96	-150.000	0	0	0	0	0	-519.320
23.23.012 Aufzugsysteme ALS Waf, Siskesbach, techn. Anlagen	-8.046,49	0	0	0	0	0	0	-26.343
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	68.610
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.046,49	0	0	0	0	0	0	-94.953
23.23.013 Kanalnetz BK Warendorf 2. BA	-247.125,97	-55.240	0	0	0	0	0	-302.366
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-247.125,97	-55.240	0	0	0	0	0	-302.366
24.23.001 BK WAF / Umbau CNC-Bereich in der Holzwerkstatt	-58.705,92	0	0	0	0	0	0	-166.027
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-58.705,92	0	0	0	0	0	0	-166.027
24.23.003 Kreishaus / Ausbau der E-Ladeinfrastruktur	-6.694,99	0	0	0	0	0	0	-34.590
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.694,99	0	0	0	0	0	0	-34.590
25.23.000 ALS Warendorf Schließanlage (BlueSmart)	-68.025,09	0	0	0	0	0	0	-68.025
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-68.025,09	0	0	0	0	0	0	-68.025
25.23.012 BK Waf - Schließanlage (BlueSmart)	-22.572,42	-25.000	0	0	0	0	0	-47.572
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.572,42	-25.000	0	0	0	0	0	-47.572
25.23.025 Neugestaltung Schulhof BK Beckum, Kettelerstr.	0,00	-150.000	0	0	0	0	0	-150.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	0	0	0	0	0	-150.000
26.23.000 Sanierung Sporthalle ALS Beckum	0,00	0	0	-350.000	0	0	0	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	350.000	0	350.000	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-350.000	-350.000	-350.000	0	0	0
26.23.001 Erneuerung Lüftungsanlagen PSBK Warendorf	0,00	-200.000	0	0	0	0	0	-200.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	0	0	0	0	0	-200.000
26.23.002 Austausch Gaskessel PSBK Warendorf	0,00	-300.000	0	0	0	0	0	-300.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000	0	0	0	0	0	-300.000
26.23.004 PV-Anlagen ALS Beckum	0,00	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000
26.23.005 Erweiterung der Trafostationen Kreishaus, 2. BA	0,00	-180.000	0	0	0	0	0	-180.000
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	300.000	0	0	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-180.000	-300.000	0	0	0	0	-180.000
26.23.012 Neugestaltung Schulhof PSBK Warendorf	0,00	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-40.000	0	0	0	0	-40.000
26.23.013 Neugestaltung Schulhof BK Beckum, Hansaring	0,00	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-40.000	0	0	0	0	-40.000
26.23.014 Sanierung Zufahrtsstraße PSBK Warendorf	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0
26.23.018 Schaffung neuer Schulräume BK Beckum, Kettelerstr	0,00	-150.000	0	0	0	0	0	-150.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	0	0	0	0	0	-150.000
26.23.019 PV-Anlage ALS Warendorf	0,00	-55.000	0	0	0	0	0	-55.000
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	55.000	0	0	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-55.000	-55.000	0	0	0	0	-55.000
26.23.020 Anschluss Emswärme f. verschiedene Liegenschaften	0,00	0	0	-166.000	0	0	0	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	150.000	130.000	50.000	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-166.000	-150.000	-130.000	-50.000	0
27.23.000 BK Beckum Machbarkeitsstudie Internat und Baulabor	0,00	0	-20.000	0	0	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-20.000	0	0	0	0	0
27.23.003 BK Ahlen – BHKW Ahlen	0,00	0	0	-50.000	0	0	0	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	50.000	0	50.000	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	0
27.23.006 BK Ahlen – Möblierung Lehrerzimmer	0,00	0	0	0	0	0	0	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	50.000	0	0	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	-50.000	0	0	0
27.23.007 BK Beckum Kettelerstr. - PV-Anlage	0,00	0	0	0	0	0	0	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	70.000	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-70.000	0	0	0
27.23.011 Modernisierung Museum Abtei Liesborn 2. BA	0,00	0	0	-1.500.000	0	0	0	0
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	1.000.000	0	1.000.000	500.000	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.000.000	-1.500.000	-1.000.000	-500.000	0	0
27.23.012 Herrichtung Modulanlage als Ausweichstandort	0,00	0	-150.000	0	0	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-150.000	0	0	0	0	0
Summe	**-4.011.337,31**	**-12.289.848**	**-3.990.600**	**-11.186.761**	**-8.816.342**	**-2.320.761**	**-300.000**	**-19.889.358**
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze								
13.20.007 Beschaffung v. Geräten u. Ausstatt.gegenständen	-14.542,83	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	-323.591
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	-4.723
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.542,83	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	-318.868
15.20.009 BGA Kreisverwaltung ab 800 € netto	-249.132,59	-200.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-1.482.544
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	14.860
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	-12.322
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-249.132,59	-200.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-1.485.081
22.23.011 Lagerraum Haus Nottbeck	-4.914,99	0	0	0	0	0	0	-19.787
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.914,99	0	0	0	0	0	0	-19.787

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
24.23.004 BK BE Hansaring / Errichtung Fahrradunterstandes	-28.500,50	15.000	0	0	0	0	0	-13.501
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0	15.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.500,50	0	0	0	0	0	0	-28.501
24.23.005 BK BE Ketteler-Str/ Errichtung Fahrradunterstandes	-24.099,37	15.000	0	0	0	0	0	-9.099
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0	15.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.099,37	0	0	0	0	0	0	-24.099
24.23.006 RW Wadersloh / Erneuerung der Einbauküche + Geräte	-9.950,00	0	0	0	0	0	0	-9.950
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.950,00	0	0	0	0	0	0	-9.950
24.23.007 RW Ennigerloh / Errichtung Außenlager Sauerstofffl	-5.836,95	0	0	0	0	0	0	-5.837
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.836,95	0	0	0	0	0	0	-5.837
24.23.008 RW Sendenhorst / Errichtung Außenlager Sauerstofff	-5.836,95	0	0	0	0	0	0	-5.837
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.836,95	0	0	0	0	0	0	-5.837
24.23.009 RW Drensteinfurt / Errichtung Außenlager Sauerstof	-5.836,95	0	0	0	0	0	0	-5.837
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.836,95	0	0	0	0	0	0	-5.837
24.23.010 RW Wadersloh / Errichtung Außenlager Sauerstofffl.	-5.836,95	0	0	0	0	0	0	-5.837
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.836,95	0	0	0	0	0	0	-5.837
24.23.011 RW Telgte / Klimatisierung der Aufenthaltsräume	-29.809,54	0	0	0	0	0	0	-29.810
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.809,54	0	0	0	0	0	0	-29.810
24.23.012 Möblierung Zulassungsstelle in Beckum	-25.000,00	0	0	0	0	0	0	-25.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-25.000,00	0	0	0	0	0	0	-25.000
25.23.003 Kreishaus - Teeküchen (Zulassungsst./Gesundheitsa.	-9.574,62	0	0	0	-5.000	0	0	-9.575
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-5.000	0	0	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.574,62	0	0	0	0	0	0	-9.575
25.23.005 BK Ahlen - Möblierung Sekretariat	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	-10.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	-10.000
25.23.006 Kreishaus - Software Energiemanagement	-41.888,00	0	0	0	0	0	0	-41.888
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-41.888,00	0	0	0	0	0	0	-41.888
25.23.009 BK Ahlen - Gestalt., räuml. Abtrennung Foyer	-20.412,98	0	0	0	0	0	0	-20.413
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.412,98	0	0	0	0	0	0	-20.413
25.23.013 Kreishaus - Möblierung f. mod. Bürogestaltung	-20.018,37	-25.000	0	0	0	0	0	-45.018
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.018,37	-25.000	0	0	0	0	0	-45.018
25.23.014 Allg./Versch. Liegensch. - Ers./Aust. Schließanlag	-892,15	-30.000	-10.000	0	0	0	0	-30.892
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-892,15	-30.000	-10.000	0	0	0	0	-30.892
25.23.015 RW Ostbevern - Errichtung Außenlager Sauerstofffl.	-5.355,00	0	0	0	0	0	0	-5.355
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.355,00	0	0	0	0	0	0	-5.355

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
25.23.016 RW Ennigerloh - Klimatisierung der Aufenthaltsräum	-4.369,25	0	0	0	0	0	0	-4.369
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.369,25	0	0	0	0	0	0	-4.369
25.23.017 RW Drensteinfurt - Erneuerung der Einbauküche	-9.950,00	0	0	0	0	0	0	-9.950
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.950,00	0	0	0	0	0	0	-9.950
25.23.018 RW Drensteinfurt - Errichtung Außenlagermöglichk.	-11.573,72	0	0	0	0	0	0	-11.574
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.573,72	0	0	0	0	0	0	-11.574
25.23.019 RW Drensteinfurt - Klimatisierung Schulungsraum	-7.307,04	0	0	0	0	0	0	-7.307
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.307,04	0	0	0	0	0	0	-7.307
25.23.021 Fahrradständer/Abstellanlage JC Ahlen	-8.294,30	0	0	0	0	0	0	-8.294
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.294,30	0	0	0	0	0	0	-8.294
25.23.022 Zaun- und Toranlage ALS Waf	-10.715,65	0	0	0	0	0	0	-10.716
240000 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.715,65	0	0	0	0	0	0	-10.716
25.23.023 Garagen/ E-Ladesäule LR	-7.559,42	0	0	0	0	0	0	-7.559
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.559,42	0	0	0	0	0	0	-7.559
25.23.024 GLT-Software	-2.645,49	0	0	0	0	0	0	-2.645
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.645,49	0	0	0	0	0	0	-2.645
25.23.026 Software Umrüstung Leitstelle	-2.528,85	0	0	0	0	0	0	-2.529
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.528,85	0	0	0	0	0	0	-2.529
25.23.027 Errichtung Treppenanlage Dachausstieg	-9.417,66	0	0	0	0	0	0	-9.418
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.417,66	0	0	0	0	0	0	-9.418
26.23.003 Neue Tore für die Sporthalle PSBK Warendorf	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	-15.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	-15.000
26.23.006 Neuer Pylon inkl. Stromanschluss PSBK Warendorf	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
26.23.007 Errichtung Geräteschuppen RW Ennigerloh	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000
26.23.008 Errichtung Geräteschuppen RW Drensteinfurt	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000
26.23.010 Einbau Klimaanlage RW Wadersloh	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
26.23.011 Mülleinhausung ALS Warendorf	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	-15.000
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	-15.000
26.23.016 Errichtung E-Ladesäulen Kreishaus Nebenstelle	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
26.23.017 Unterstand für Nahmobilität BK Beckum, Ketteler St	0,00	0	-7.000	0	0	0	0	0

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-7.000	0	0	0	0	0
27.23.001 BK Beckum, Kettelerstr. – Einbau Videoüberwachung	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0
27.23.002 BK Beckum, Hansaring – Kauf Traktor	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0
27.23.004 BK Beckum, Hansaring – Mülltonneneinhausung	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0
27.23.005 KH – Einbau EMA Medienzentrum	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0
27.23.008 Überdachung Sitzfläche, Rettungswache Wadersloh	0,00	0	0	0	-5.000	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-5.000	0	0	0
27.23.009 ALS Warendorf, Verschattung Klassenräume	0,00	0	-14.000	0	0	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-14.000	0	0	0	0	0
27.23.010 ALS Beckum, Verschattung Aufenthaltsräume	0,00	0	0	0	-14.000	0	0	0
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-14.000	0	0	0
Summe	**-581.800,12**	**-365.000**	**-321.000**	**0**	**-249.000**	**-225.000**	**-225.000**	**-2.279.131**

Erläuterungen

Beschaffung v. Geräten u. Ausstatt.gegenständen

Inv. Nr. 13.20.007

Von diesem Ansatz werden Kleingeräte für die Gebäudeunterhaltung angeschafft (z. B. Elektrogeräte). Für das Jahr 2027 wird ein Haushaltsansatz i. H. v. 25.000 € veranschlagt.

BGA Kreisverwaltung ab 800 € netto

Inv. Nr. 15.20.009

Beschaffung von Büromöbeln mit einem Einzelwert von über 800 €.

Die Mittel werden für die Beschaffung austauschbedürftiger oder für die Neubeschaffung notwendig gewordener Büromöbel, u. a. auch für arbeitsmedizinisch erforderliche Sitz-Steh-Schreibtische, verwendet. Büromöbel mit einem Einzelwert unter 800 € werden unter der Pos. 16 erfasst.

Neubau Schulischer Lernort (ESE)–Teilstandort Waf

Inv. Nr. 19.23.001

Die Maßnahme ist abgeschlossen.

Öffentliche Ladesäulen auf eigenen Flächen

Inv. Nr. 19.23.004

Die Maßnahme ist abgeschlossen.

Kauf eines Grundstücks am Kreishaus

Inv. Nr. 21.23.001

In unmittelbarer Nähe zum Kreishaus (an der Freckenhorster Straße) soll ein Grundstück erworben werden. Aufgrund der Nähe zum Neubau der Kindertagesstätte am Kreishaus ist das Grundstück für zukünftige liegenschaftliche Entwicklung von großem Interesse. Ein vertraglich gesichertes Kaufangebot wurde dem Eigentümer in 2020 unterbreitet (inkl. Rücktrittsrecht). Nach aktuellem Bodenrichtwert erhöht sich der Betrag des Kaufangebots auf 600.000 € inkl. Kaufnebenkosten. Im Haushaltsjahr 2027 ist eine V E R P F L I C H T U N G S E R M Ä C H T I G U N G zu Lasten des Jahres 2028 i. H. v. 600.000 € veranschlagt, um im Jahr 2027 das Kaufangebot wahrnehmen zu können.

Allgemeine Bau- und Planungsleistungen

Inv. Nr. 21.23.003

Zur Finanzierung konjunkturbedingter Kostensteigerungen bei Großbaumaßnahmen (wie z. B. Investitions-Nr. 22.23.008 "Neubau Rettungswache Ennigerloh", Investitions-Nr. 22.23.005 "ALS Beckum Neubau OGS Bereich", Investitions-Nr. 23.23.010 "Bau einer Multifunktionshalle als 1.BA des Bevölkerungsschutzzentrum"

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

und Investitions-Nr. 22.23.009 „Neubau Rettungswache Sendenhorst“) ist in den Jahren 2027 bis 2030 ein gesonderter Ansatz gebildet worden. Die Verwendung der Mittel ist zweckgebunden. Über die Verwendung der benötigten Haushaltsmittel erfolgt eine detaillierte Erläuterung bzw. Berichterstattung in den jeweiligen Gremien. Für das Haushaltsjahr 2027 werden 300.000 € veranschlagt.

ALS Beckum Neubau OGS Bereich

Inv. Nr. 22.23.005

Förderprogramm LuKIFG

Das Bauvorhaben ist fertiggestellt. Die Maßnahme wurde nachträglich durch das Förderprogramm „Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote (OGS)" i. H. v. 503.333,94 € finanziert. Ein Teil der Förderbeträge wurde 2026 eingezahlt. Für das Haushaltsjahr 2027 werden 1.802.571 € zur Deckung der noch eingehenden Schlussrechnungen veranschlagt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 5 Mio. €. Der nicht durch das Förderprogramm "Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote (OGS)" finanzierte Eigenanteil soll mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG finanziert werden. Insgesamt beläuft sich der Förderanteil des Förderprogramms LuKIFG auf rd. 4,5 Mio. €.

Neubau Rettungswache Ennigerloh

Inv. Nr. 22.23.008

Das in Kooperation mit der Stadt Ennigerloh geplante Bauvorhaben "Neubau eines Feuerwehrgerätehauses und einer Rettungswache" wurde die Baugenehmigung im April 2026 seitens des Kreises erteilt. Derzeit wird der seitens der Stadt erstellte Bebauungsplan sowie die Baugenehmigung beklagt. Es bleibt abzuwarten, wie das Ergebnis der Klageverfahren ausfällt. Die weitere Planung und die anstehenden Ausschreibungen wurden zunächst ausgesetzt. Die Baukosten der Rettungswache betragen 5,6 Mio. €. Enthalten ist eine Indexierung sowie ein Risikoanteil i. H. v. 340.000 €, der im besten Fall nicht zum Tragen kommt. Für das Haushaltsjahr 2027 werden 1 Mio. €, für 2028 500.000 € und für das Jahr 2029 320.761 € veranschlagt.
Im Haushaltsjahr 2027 ist eine V E R P F L I C H T U N G S E R M Ä C H T I G U N G in Höhe von 500.000 € zu Lasten des Jahres 2028 und für 2029 i. H. v. 320.761 €, veranschlagt, um im Jahr 2027 und 2028 Auftragsvergaben zu ermöglichen.

Neubau Rettungswache Sendenhorst

Inv. Nr. 22.23.009

Das Projekt befindet sich der Planung. Im Mai 2026 konnte der Auftrag für die Objektplanung vergeben werden. Anschließend erfolgten die Vergaben der Fachplanungen. Aufgrund des aktuellen Planstands können die Baukosten noch nicht präzise benannt werden, weshalb 5,6 Mio. € als Merkposition zu sehen sind. Für das Haushaltsjahr 2027 werden 1 Mio. €, für 2028 2 Mio. € und für das Jahr 2029 1,7 Mio. € veranschlagt.
Im Haushaltsjahr 2027 ist eine V E R P F L I C H T U N G S E R M Ä C H T I G U N G in Höhe von 2 Mio. € zu Lasten des Jahres 2028 i. H. v. 1,7 Mio. €, zu Lasten des Jahres 2029 veranschlagt, um im Jahr 2027 und 2028 Auftragsvergaben zu ermöglichen.

Installation PV-Anlagen auf eigenen Flächen

Inv. Nr. 22.23.010

Die für 2026 vorgesehenen Mittel wurden nicht in Anspruch genommen. Da derzeit keine konkreten PV-Projekte auf eigenen Flächen geplant sind und bisherige PV-Anlagen projektbezogen über Einzelmaßnahmen abgewickelt wurden, erfolgt für 2027 keine erneute Veranschlagung.

Lagerraum Haus Nottbeck

Inv. Nr. 22.23.011

Diese Maßnahme ist abgeschlossen.

Inst. v. PV-Systemen a.d. Dächern des BK Beckum

Inv. Nr. 23.23.002

Die Maßnahme wurde im Jahr 2026 umgesetzt und ist somit abgeschlossen. Der erwartete Förderbetrag i. H. v. 296.000 € ist mit einem genehmigten Förderbetrag i. H. v. 283.690 € geringer ausgefallen. Die Einzahlung des Förderbetrags erfolgte im Jahr 2026.

Erweiterung der PV-Systeme auf dem Bauteil ESE

Inv. Nr. 23.23.003

Die Maßnahme wurde ausgeführt und ist abgeschlossen.

WLAN Ausbau + Aktual. BK Warendorf

Inv. Nr. 23.23.004

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

Kanalnetz BK Warendorf 1. BA Westseite

Inv. Nr. 23.23.008

Die Maßnahme wurde ausgeführt und abgeschlossen. Die Investition wird unter der Investitionsnr. 23.23.013 fortgeführt.

Planung und Bau Zentrum für Bevölkerungsschutz

Inv. Nr. 23.23.010

Förderprogramm LuKIFG

Mit Beschluss des Kreistages im Dezember 2021 wurde die Verwaltung beauftragt, für den Bevölkerungsschutz Lösungsoptionen zur Realisierung geeigneter Räumlichkeiten und Flächen zur Unterbringung von Sondernutzungen (z. B. Impfzentrum, Notunterkunft), zur Lagerung von Material des Bevölkerungs- und Katastrophenschutzes, zu Schulungszwecken sowie Fahrzeughallen für Spezialfahrzeuge zu entwickeln. Nach Abschluss der Vorplanung und der Erarbeitung

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

eines Raumbedarfsprogramms wurde durch einen externen Fachplaner eine Machbarkeitsstudie erstellt um in Abstimmung mit den Fachämtern diese komplexe und umfassende Planungsaufgabe zu konkretisieren.

Im Ergebnis ist festzustellen, dass als ersten Bauabschnitt eine Multifunktionshalle in unmittelbarer Nähe zum Kreishaus errichtet werden soll. Im Frühjahr 2026 wurden die Ergebnisse der Entwurfsplanung in den politischen Gremien vorgestellt. Der Kreistag beschloss am 24. April 2026 die Planung fortzusetzen und das Neubauprojekt zu realisieren. Das Gesamtbaukostenbudget beträgt 14 Mio. €, dieses wird jedoch nach der aktuellen Planung ggf. nicht vollumfänglich ausgeschöpft- Letztlich sind jedoch die Entwicklungen des Bausektors sowie die Entwicklungen der Materialpreise wichtige Indikatoren der Baukosten.

Hiervon sollen anteilig 7 Mio. € für in 2025 bis 2027 angefallene Kosten mit einer Förderquote von 100% durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden.

Die Fertigstellung der Multifunktionshalle wird für Ende 2028 angestrebt. Für das Haushaltsjahr 2027 werden zunächst 6,36 Mio. € und für das Jahr 2028 5,4 Mio. € veranschlagt.

Zusätzlich ist im Haushaltsjahr 2027 eine V E R P F L I C H T U N G S E R M Ä C H T I G U N G in Höhe von 4 Mio. € zu Lasten des Jahres 2028 veranschlagt.

Aufstockung der Trafostation u. Notstromversorgung

Inv. Nr. 23.23.011

Förderprogramm LuKIFG

Hierbei handelt es sich um den 1. Bauabschnitt. Dieser wurde bereits in 2026 ausgeführt und abgeschlossen. Der 2. Bauabschnitt wird unter der Inv. Nr. 26.23.005 fortgeführt. Die Maßnahme soll mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden (rd. 500 T€).

Aufzugsysteme ALS Waf, Siskesbach, techn. Anlagen

Inv. Nr. 23.23.012

Diese Maßnahme ist abgeschlossen.

Kanalnetz BK Warendorf 2. BA

Inv. Nr. 23.23.013

Die Maßnahme wurde ausgeführt und ist abgeschlossen.

BK WAF / Umbau CNC-Bereich in der Holzwerkstatt

Inv. Nr. 24.23.001

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

Kreishaus / Ausbau der E-Ladeinfrastruktur

Inv. Nr. 24.23.003

Die Maßnahme ist abgeschlossen.

BK BE Hansaring / Errichtung Fahrradunterstandes

Inv. Nr. 24.23.004

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 und 2026 ausgeführt und abgeschlossen. Die Einzahlung des Förderbetrages i. H. v. 15 T. € erfolgte im Jahr 2026.

BK BE Ketteler-Str/ Errichtung Fahrradunterstandes

Inv. Nr. 24.23.005

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 und 2026 ausgeführt und abgeschlossen. Die Einzahlung des Förderbetrages i. H. v. 15 T. € erfolgte im Jahr 2026.

RW Wadersloh / Erneuerung der Einbauküche + Geräte

Inv. Nr. 24.23.006

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

RW Ennigerloh / Errichtung Außenlager Sauerstofffl

Inv. Nr. 24.23.007

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

RW Sendenhorst / Errichtung Außenlager Sauerstofff

Inv. Nr. 24.23.008

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

RW Drensteinfurt / Errichtung Außenlager Sauerstof

Inv. Nr. 24.23.009

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

RW Wadersloh / Errichtung Außenlager Sauerstofffl.

Inv. Nr. 24.23.010

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

RW Telgte / Klimatisierung der Aufenthaltsräume

Inv. Nr. 24.23.011

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

Möblierung Zulassungsstelle in Beckum

Inv. 24.23.012

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

ALS Warendorf Schließanlage (BlueSmart)

Inv. Nr. 25.23.000

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

Kreishaus - Teeküchen (Zulassungsst./Gesundheitsa.

Inv. Nr. 25.23.003

Diese Investitionsnummer bezieht sich auf die Anschaffung neuer Teeküchen in den Etagen des Kreishauses. Diese sind insgesamt abgängig und werden in kleinen

Für die Anschaffung einer Küche im Gesundheitsamt werden für das Jahr 2028 zunächst Mittel i. H. v. 5.000 € eingeplant.

BK Ahlen - Möblierung Sekretariat

Inv. Nr. 25.23.005

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2026 ausgeführt und abgeschlossen.

Kreishaus - Software Energiemanagement

Inv. Nr. 25.23.006

Diese Maßnahme wurde im Jahr 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

BK Ahlen - Gestalt., räuml. Abtrennung Foyer

Inv. Nr. 25.23.009

Die Maßnahme wurde im Jahr 2026 ausgeführt und abgeschlossen.

BK Waf - Schließanlage (BlueSmart)

Inv. Nr. 25.23.012

Die Maßnahme wurde ausgeführt und abgeschlossen.

Kreishaus - Möblierung f. mod. Bürogestaltung

Inv. Nr. 25.23.013

Die Maßnahme wurde in 2026 ausgeführt und abgeschlossen.

Allg./Versch. Liegensch. - Ers./Aust. Schließanlag

Inv. Nr. 25.23.014

Beschaffung von Blue-Chip und Blue-Smart Schlüssel für neue Mitarbeiter, sowie neue Zylinder des kreiseigenen Schließsystems. Dies beinhaltet sowohl ein

Tausch von defekten Zylindern, sowie die Beschaffung von Schließzylindern für neue Türen und ein sukzessiver Tausch von noch Restbeständen an alten

mechanischen Zylindern an kreiseigenen Liegenschaften. Für die hierfür erforderlichen Beschaffungen wird eine Veranschlagung i. H. v. 10.000 €

berücksichtigt.

RW Ostbevern - Errichtung Außenlager Sauerstofffl.

Inv. Nr. 25.23.015

Diese Maßnahme wurde in 2026 ausgeführt und abgeschlossen.

RW Ennigerloh - Klimatisierung der Aufenthaltsräum

Inv. Nr. 25.23.016

Diese Maßnahme wurde in 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

RW Drensteinfurt - Erneuerung der Einbauküche

Inv. Nr. 25.23.017

Diese Maßnahme wurde in 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

RW Drensteinfurt - Errichtung Außenlagermöglichk.

Inv. Nr. 25.23.018

Diese Maßnahme wurde in 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

RW Drensteinfurt - Klimatisierung Schulungsraum

Inv. Nr. 25.23.019

Diese Maßnahme wurde in 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

Fahrradständer/Abstellanlage JC Ahlen

Inv. Nr. 25.23.021

Die Maßnahme wurde ausgeführt und abgeschlossen.

Zaun- und Toranlage ALS Waf

Inv. Nr. 25.23.022

Die Maßnahme wurde in 2026 ausgeführt und abgeschlossen.

Garagen/ E-Ladesäule LR

Inv. Nr. 25.23.023

Die Maßnahme wurde in 2026 ausgeführt und abgeschlossen.

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

GLT-Software

Inv. Nr. 25.23.024

Die Maßnahme wurde in 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

Neugestaltung Schulhof BK Beckum, Kettelerstr.

Inv. Nr. 25.23.025

Förderprogramm LuKIFG

Die bisherige Gestaltung des Schulhofes entspricht nicht mehr den aktuellen Anforderungen an zeitgemäße Aufenthaltsflächen auf einem Schulgelände. Insbesondere wird die pädagogische und unterrichtliche Funktion solcher Flächen am Berufskolleg Beckum derzeit nicht erfüllt. Um die modernen Anforderungen in der QA des Landes NRW gem. §§ 3 und 86 SchulG NRW unter dem Aspekt der Schulkultur beschriebenen „Lebensraum Schule“ erfüllen zu können, sind neue Ausstattungen und neue Gestaltungen des Schulgeländes notwendig. Die Baugenehmigung wurde im April 2026 erteilt. Das Bauvorhaben wurde fertiggestellt und die Maßnahme ist abgeschlossen. Die Maßnahme soll mit einer Förderquote von 100% durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden. Das Gesamtvolumen hat sich auf 250 T€ erhöht.

Software Umrüstung Leitstelle

Inv. Nr. 25.23.026

Die derzeit eingesetzte Software zum Programmieren der aktuellen Komponenten ist technisch und funktional nicht mehr kompatibel mit den neu beschafften Komponenten. Der Hersteller stellt die Weiterentwicklung sowie den technischen Support nur noch eingeschränkt bzw. nicht mehr zur Verfügung. Dadurch können notwendige Erweiterungen/Austausch und Fehlerbehebungen nicht mehr gewährleistet werden. Neue Anforderungen können mit der vorhandenen Software nur unzureichend oder gar nicht umgesetzt werden. Um die Arbeitsfähigkeit sicherzustellen, ist die Beschaffung einer neuen Software erforderlich. Die neue Lösung bietet aktuelle Sicherheitsstandards, langfristige Herstellerunterstützung, verbesserte Funktionalitäten sowie eine zukunftssichere Plattform für den weiteren Betrieb. Aus den genannten Gründen ist die Ablösung der bestehenden Software und die Beschaffung einer neuen Software aus technischer, wirtschaftlicher und organisatorscher Sicht. notwendig. Die Kosten für die Beschaffung der Software belief sich auf 2.500 €. Da es sich bei der Umrüstung der Türbeschläge um einen reinen Austausch und somit um Unterhaltungsaufwand handelt, wurden die Mittel aus der Bauunterhaltung, Pos. 13, gedeckt. Die Maßnahme wurde in 2026 ausgeführt und abgeschlossen.

Errichtung Treppenanlage Dachausstieg

Inv. Nr. 25.23.027

Die Maßnahme wurde in 2025 ausgeführt und abgeschlossen.

Sanierung Sporthalle ALS Beckum

Inv. Nr. 26.23.000

Förderprogramm LuKIFG

Die Sporthalle und angrenzenden Umkleide- und Sanitärbereiche der Astrid-Lindgren-Schule in Beckum müssen zwingend kernsaniert werden. Die Räumlichkeiten entsprechen nicht mehr dem Sicherheits-, Hygiene- und Energiestandards. Dieser Gebäudeteil wurde im Zuge der Schulgebäudesanierung auch noch nicht energetisch saniert. Das Schulgebäude wurde bereits während der Umbauarbeiten für die Schulnutzung des Kreises umfangreich energetisch saniert. Die Arbeiten sollen nach der Fertigstellung des OGS-Neubaus ausgeführt werden. Anfang 2026 sollen die Planungen für die Kernsanierungsarbeiten beginnen, die Umsetzung der Maßnahme wird jedoch erst im Haushaltsjahr 2027 erfolgen. Die Fertigstellung der Maßnahme wird Ende des Haushaltsjahres 2028 erfolgen. Infolgedessen wurden für das Haushaltsjahr 2026 keine Ansätze gebildet. Der eingereichte Förderantrag für das Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Sportstätten“ (siehe Vorlage 222/2025) hat keine Berücksichtigung gefunden. Im Herbst 2026 ist darüber hinaus eine neue Förderrunde zum Bundesprogramm SKS (SKS II) eröffnet worden, wo wir dieses Bauprojekt erneut eingereicht haben, um ggfls. in der zweiten Förderrunde, Fördermittel zu erhalten. Die Entscheidung des Fördergebers steht noch aus. Es wird mit Gesamtkosten i. H. v. 700.000 € gerechnet. Die Kernsanierungsarbeiten sollen 2027 ausgeführt werden. Für das Jahr 2027 werdem zunächst 350.000 € und für das Jahr 2028 350.000 € veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2027 ist eine V E R P F L I C H T U N G S E R M Ä C H T I G U N G zu Lasten des Jahres 2028 in Höhe von 350.000 € veranschlagt. Die Maßnahme soll mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden. Sollte die Entscheidung des Fördergebers bzgl. der Förderung durch das Bundesprogramm SKS positiv ausfallen, wird diese Förderung vorrangig der LuKIFG Förderung genutzt werden.

Erneuerung Lüftungsanlagen PSBK Warendorf

Inv. Nr. 26.23.001

Im Rahmen der geplanten Maßnahme werden die naturwissenschaftlichen Räume saniert und an die aktuellen schulischen Anforderungen angepasst. Die hierfür erforderlichen Mittel dienen der baulichen und funktionalen Optimierung der Räume. In der weiteren Planung hat sich ergeben, dass keine neue Be- und Entlüftungsanlage eingebaut wird. Somit erfolgte in den Jahren 2025 und 2026 lediglich ein Rückbau der bestehenden Anlage. Da keine neue Anlage eingebaut wurde, wurden die Kosten aus der Bauunterhaltung, Pos. 13, gedeckt.

Austausch Gaskessel PSBK Warendorf

Inv. Nr. 26.23.002

Die Maßnahme wird nicht durchgeführt. Gegebenenfalls wird ein Notfallkessel i. H. v. 50.000 € beschafft und aus der Bauunterhaltung, Pos. 13, gedeckt.

Neue Tore für die Sporthalle PSBK Warendorf

Inv. Nr. 26.23.003

Die Maßnahme wurde ausgeführt und ist abgeschlossen.

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

PV-Anlagen ALS Beckum

Inv. Nr. 26.23.004

Förderprogramm LuKIFG

Die Maßnahme wurde ausgeführt und abgeschlossen. Die Maßnahme soll mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden.

Erweiterung der Trafostationen Kreishaus, 2. BA

Inv. Nr. 26.23.005

Förderprogramm LuKIFG

Das Kreishaus einschließlich Kreishaus-Nebenstelle, Polizeigebäude und den Leistellen wird über eine eigene Trafostation versorgt. Der derzeitige Transformator ist rund 30 Jahre alt. Eine Wartung der Trafostation ist nur bei vollständiger Abschaltung der Stromversorgung des gesamten Gebäudekomplexes möglich. Zur Erhöhung der Betriebssicherheit soll die bestehende Anlage um einen zweiten Transformator erweitert werden.

Für das Haushaltsjahr 2027 werden 300.000 € veranschlagt. Die bisherigen veranschlagten Kosten i. H. v. 180.000 € beruhten auf einer ersten überschlägigen Kostenschätzung. Im Rahmen der weiterführenden Planung und Konkretisierung der Ausschreibung haben sich Mehrkosten ergeben, sodass die Gesamtkosten nach aktueller Einschätzung des Fachplaners bei rd. 300.000 € liegen. Es wird bei Abschluss der Maßnahme mit einer Kostenbeteiligung des Landes i. H. v. 79.800 € gerechnet.

Aufgrund langer Lieferzeiten (52 Wochen) wurde im Haushaltsjahr 2026 nachträglich eine außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigung erteilt, um die Auftragsvergabe bereits im Jahr 2026 vollumfänglich durchführen zu können. Bei dieser Maßnahme handelt es sich um den 2. Bauabschnitt (vgl. Inv. Nr. 23.23.011).

Die Maßnahme soll mit Fördermitteln i. H. v. 220.200 € durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden.

Neuer Pylon inkl. Stromanschluss PSBK Warendorf

Inv. Nr. 26.23.006

Der vorhandene Pylon an der Zufahrtsstraße ist abgängig und schlecht zu erkennen. Ein neuer, beleuchteter Pylon soll die Erkennbarkeit verbessern und die Orientierung erleichtern. Der Pylon ist für das Auffinden des Berufskollegs wichtig, da das Gebäude im Schulviertel in zweiter Reihe hinter der städtischen Schule liegt und für Besucher schwer zu finden ist. Der Austausch des Pylons inkl. der Verlegung des Stromanschlusses soll im Zuge der Fahrbahnsanierung erfolgen.

Die Sanierung der Zufahrtsstraße war im Haushaltsansatz unter der Inv. Nr. 26.23.014 veranschlagt worden. Die Sanierung der Zufahrtstraße steht im Zusammenhang mit dem Anschluss an die Emswärme (siehe Inv. Nr. 26.23.020). Da die WEV Warendorf Energieversorgung GmbH erst im Jahr 2027 mit der Herstellung des Fernwärmenetzes am PSBK in Warendorf plant, werden für das Haushaltsjahr 2027 die finanziellen Mittel für diese Investitionsnummer unter der gemeinsamen Inv.Nr. 26.23.014 gemeinsam neu veranschlagt.

Errichtung Geräteschuppen RW Ennigerloh

Inv. Nr.26.23.007

Die Maßnahme wurde ausgeführt und abgeschlossen.

Errichtung Geräteschuppen RW Drensteinfurt

Inv. Nr. 26.23.008

Die Maßnahme ist ausgeführt und abgeschlossen.

Einbau Klimaanlage RW Wadersloh

Inv. Nr. 26.23.010

Die Maßnahme ist ausgeführt und abgeschlossen.

Mülleinhausung ALS Warendorf

Inv. Nr. 26.23.011

Die Maßnahme ist ausgeführt und abgeschlossen.

Neugestaltung Schulhof PSBK Warendorf

Inv. Nr. 26.23.012

Förderprogramm LuKIFG

Die bisherige Gestaltung des Schulhofes entspricht nicht mehr den aktuellen Anforderungen an zeitgemäße Aufenthaltsflächen auf einem Schulgelände. Insbesondere wird die pädagogische und unterrichtliche Funktion solcher Flächen am Paul-Spiegel-Berufskolleg derzeit nicht erfüllt. Zur Umsetzung der in der Qualitätsanalyse des Landes NRW gem. §§ 3 und 86 SchulG NRW unter dem Aspekt der Schulkultur beschriebenen Anforderungen an den „Lebensraum Schule“ sind eine Neugestaltung des Schulgeländes sowie eine zeitgemäße Ausstattung erforderlich. Für das Haushaltsjahr 2026 waren 40.000 € und für 2027 sind 40.000 € veranschlagt. Die Maßnahme soll mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden.

Neugestaltung Schulhof BK Beckum, Hansaring

Inv. Nr. 26.23.013

Förderprogramm LuKIFG

Die bisherige Gestaltung des Schulhofes entspricht nicht mehr den aktuellen Anforderungen an zeitgemäße Aufenthaltsflächen auf einem Schulgelände. Insbesondere wird die pädagogische und unterrichtliche Funktion solcher Flächen am Berufskolleg Beckum derzeit nicht erfüllt. Um die modernen Anforderungen in der QA des Landes NRW gem. §§ 3 und 86 SchulG NRW unter dem Aspekt der Schulkultur beschriebenen „Lebensraum Schule“ erfüllen zu

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

können, sind neue Ausstattungen und neue Gestaltungen des Schulgeländes notwendig. Für die Neugestaltung des Schulhofs wird mit Gesamtkosten i. H. v. 80.000 € gerechnet. Für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 wurden jeweils 40.000 € veranschlagt. Die Maßnahme soll mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden.

Sanierung Zufahrtsstraße PSBK Warendorf

Inv. Nr. 26.23.014

Förderprogramm LuKIFG

Die asphaltierte Zufahrt von der Von-Ketteler-Str. zum Paul-Spiegel-Berufskolleg ist in einem nicht annähernd mehr verkehrstüchtigen Zustand. Die Zufahrtstraße wurde bereits provisorisch punktuell ertüchtigt. Sie muss aber spätestens nach zwei weiteren Wintern vollflächig mit einer neuen Asphaltschicht belegt werden.
Die Sanierung der Zufahrtstraße steht im Zusammenhang mit dem Anschluss der Emswärme (siehe Inv. Nr. 26.23.020). Da die WEV Warendorf Energieversorgung GmbH erst im Jahr 2027 mit der Herstellung des Fernwärmenetzes am PSBK in Warendorf plant, werden für das Haushaltsjahr 2027 die finanziellen Mittel für diese Investitionsnummer und der Haushaltsansatz bzgl. des neuen Pylon ink. Stromanschluss am PSBK (Inv.Nr. 26.23.006) unter dieser Investitionsnummer entsprechend gemeinsam i. H. v. 100.000 € neu veranschlagt. Die Eigenmittel dieser Maßnahme sollen mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden.

Errichtung E-Ladesäulen Kreishaus Nebenstelle

Inv. Nr. 26.23.016

Die Dienstfahrzeuge der Kreisverwaltung werden sukzessive auf E-Autos umgestellt. In einem weiteren Bauabschnitt sollen zusätzliche Ladepunkte unter dem geplanten Solarcarport installiert werden. Die Maßnahme wurde ausgeführt und abgeschlossen.

Unterstand für Nahmobilität BK Beckum, Ketteler St

Inv. Nr. 26.23.017

Am Berufskolleg in Beckum, Ketteler-Straße, soll auf dem Außengelände ein Unterstand / Abstellfläche für Elektroroller errichtet werden. Die Planungen für die Maßnahme erfolgten im Jahr 2026, so dass die Beschaffung und Errichtung im Jahr 2027 erfolgt. Für diese Maßnahme sind im Haushaltsjahr 2027 7.000 € veranschlagt.

Schaffung neuer Schulräume BK Beckum, Kettelerstr

Inv. Nr. 26.23.018

Die Maßnahme wurde nicht durchgeführt, sodass der veranschlagte Haushaltsansatz nicht benötigt wurde.

PV-Anlage ALS Warendorf

Inv. Nr. 26.23.019

Förderprogramm LuKIFG

Auf den Dachflächen der ALS Warendorf, die im Jahr 2025 saniert wurden, soll eine neue PV-Anlage installiert werden. Mit der Maßnahme wird den Anforderungen des § 42a der Landesbauordnung NRW entsprochen. Die Anlage ist als Eigenverbrauchsanlage vorgesehen. Eine Inanspruchnahme möglicher Förderprogramme wird geprüft. Die Maßnahme konnte in 2026 nicht ausgeführt werden, daher wird der Ansatz i. H. v. 55.000 € für das Haushaltsjahr 2027 neu veranschlagt. Die Maßnahme soll mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden.

Anschluss Emswärme f. verschiedene Liegenschaften

Inv. Nr 26.23.020

Förderprogramm LuKIFG

Die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH plant die Umsetzung eines nachhaltigen Fernwärmenetzes „die EmsWärme“ in Warendorf. Die Wärmeerzeugungsanlage besteht aus Flusswasserwärmepumpen an der Ems. Der hier geplante Anschluss des Kreishauses an das geplante Fernwärmenetz der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH trägt zur Erreichung des Ziels der Klimaneutralität des Kreises Warendorf bei. Der hierfür benötigte Hausanschluss und die Hausanschlussstation der EmsWärme sollen in den Jahren 2028 und 2029 ausgeführt und hierfür im Haushaltsjahr 2028 150.000 € sowie in 2029 130.000 € sowie im Haushaltsjahr 2030 50.000 € veranschlagt werden. Der Anschluss der Emswärme wird mit Bundesmitteln i. H. v. 40 % gefördert, sodass die WEV diese Förderung über die Preise an den Kreis Warendorf weitergibt.
Zusätzlich ist im Haushaltsjahr 2027 eine V E R P F L I C H T U N G S E R M Ä C H T I G U N G in Höhe von 105.000 € zu Lasten des Jahres 2028 und in Höhe von 61.000 € zu Lasten des Jahres 2029 veranschlagt. Im Jahr 2026 soll der Versorgungsvertrag mit der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH geschlossen werden.
Der Anschluss der EmsWärme wird mit hohen Bundesmitteln gefördert. Der Eigenanteil des Kreises Warendorf an der Maßnahme soll mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden.

BK Beckum Machbarkeitsstudie Internat und Baulabor

Inv. Nr. 27.23.000

Das Berufskolleg Beckum ist einer von nur drei Standorten bundesweit für den dualen Bildungsgang „Baustoffprüfer/-in“ (Einzugsgebiet NRW und Rheinland-Pfalz) und verzeichnet stabil steigende Schülerzahlen. Das externe Internat zur Unterbringung der Schülerinnen und Schüler während des Blockunterrichts wurde im Sommer 2025 geschlossen. Zudem weist das bestehende Baulabor einen technischen Sanierungsbedarf aus.
Seitens der Schulleitung besteht daher die Überlegung, eine Unterbringungsmöglichkeit für die Schülerinnen und Schüler sowie für internationale Austauschprogramme (Erasmus) auf dem Schulgelände zu schaffen. Ebenso besteht der Wunsch, ein neues Fachlabor inkl. zwei Klassenräumen für die Fachrichtungen Fachrichtungen Asphalt-, Beton- und Geotechnik zu bauen. Die Haushaltsmittel dienen der Erstellung einer Machbarkeitsstudie und einer Wirtschaftlichkeitsprüfung

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

hinsichtlich der beiden Maßnahmen.

BK Beckum, Kettelerstr. – Einbau Videoüberwachung

Inv. Nr. 27.23.001

Im Zuge der derzeit ausgeführten Neugestaltung des Schulhofs sowie des dazugehörigen Parkplatzes am Berufskolleg im Beckum (Kettelerstraße) soll die Infrastruktur aufgewertet werden. In der Vergangenheit kam es im Außenbereich der Schule wiederholt zu Sachbeschädigungen und illegaler Müllentsorgung. Um die Investitionen der Neugestaltung nachhaltig zu schützen und künftigem Vandalismus effektiv vorzubeugen, ist die Installation einer Videoüberwachungsanlage im Außenbereich erforderlich. Für diese Maßnahme sind im Haushaltsjahr 2027 10.000 € veranschlagt.

BK Beckum, Hansaring – Kauf Traktor

Inv. Nr. 27.23.002

Der aktuell am Berufskolleg Beckum eingesetzte Traktor des Hausmeisterteams weist einen erheblichen technischen Defekt auf. Eine Überprüfung hat ergeben, dass eine Reparatur wirtschaftlich nicht mehr vertretbar ist, da die veranschlagten Kosten den verbleibenden Zeitwert des Geräts deutlich übersteigen. Da das Fahrzeug für die tägliche Bewirtschaftung des Schulgeländes zwingend benötigt wird, ist eine kurzfristige Ersatzbeschaffung unumgänglich.

Der Kommunaltraktor ist ein zentrales Arbeitsmittel für die Pflege und Unterhaltung der großflächigen Außenanlagen. Er wird insbesondere für die Geländepflege und den Winterdienst eingesetzt. Für diese Maßnahme sind im Haushaltsjahr 2027 25.000 € veranschlagt.

BK Ahlen – BHKW Ahlen

Inv. Nr. 27.23.003

Förderpramm LuKIFG

Geplant ist der Einbau neuer Kernkomponenten im BHKW. Die Maßnahme ersetzt die verschlissene Altanlage durch eine hocheffiziente Systemtechnik. Dies führt zu einer nachhaltigen Sicherstellung der Betriebsfähigkeit sowie die energetische und technische Aufwertung der Anlage zur langfristigen Nutzung im Gebäudebetrieb. Die Maßnahme soll in den Jahren 2027 und 2028 ausgeführt werden. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 100.000 €. Hierfür werden im Haushaltsjahr 2027 sowie im Jahr 2028 jeweils Haushaltsjahr 50.000 € veranschlagt. Die Maßnahme soll mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden.

BK Beckum, Hansaring – Mülltonneneinhausung

Inv. Nr. 27.23.004

Auf dem Gelände des Berufskollegs in Beckum (Hansaring) kommt es im Bereich der Abfallbehältnisse regelmäßig zu Vandalismusschäden sowie zu illegalen Müllentsorgungen durch unbefugte Dritte. Dies führt nicht nur zu optischen Beeinträchtigungen und erhöhten Reinigungskosten, sondern birgt durch frei zugängliche Brandlasten auch ein Sicherheitsrisiko. Um diesen Missständen entgegenzuwirken, ist die Errichtung einer abschließbaren Mülltonneneinhausung erforderlich. Für diese Maßnahme sind im Haushaltsjahr 2027 15.000 € veranschlagt.

KH – Einbau EMA Medienzentrum

Inv.Nr. 27.23.005

Das Medienzentrum im Kreishaus verfügt über einen umfangreichen Bestand an hochwertiger IT-Infrastruktur, digitaler Veranstaltungstechnik sowie modernen Computern und elektronischen Medien. Diese Geräte stellen einen erheblichen materiellen Wert dar und sind für den täglichen Dienstbetrieb sowie die Medienversorgung der Schulen und Bildungseinrichtungen im Kreisgebiet unverzichtbar. Aufgrund des hohen Diebstahlreizes besteht das Risiko von Einbrüchen, die neben dem reinen Sachschaden auch erhebliche Betriebsunterbrechungen und Datenverluste nach sich ziehen können. Zur Sicherung des Standorts wird im Bereich des Medienzentrums wird eine moderne, fachgerechte Einbruchmeldeanlage (EMA) installiert. Für die Maßnahme sind im Haushaltsjahr 2027 15.000 € veranschlagt.

BK Ahlen – Möblierung Lehrerzimmer

Inv. Nr. 27.23.006

Förderprogramm LuKIFG

Die aktuelle Möblierung des Lehrerzimmers am Berufskolleg in Ahlen entspricht nicht mehr den Anforderungen an ein zeitgemäßes und effektives Arbeitsumfeld. Um den vorhandenen Raum optimal zu nutzen, Arbeitsabläufe zu strukturieren und den Lehrkräften verbesserte Bedingungen für die Unterrichtsvor- und -nachbereitung zu bieten, ist eine Modernisierung der Ausstattung notwendig.

Es ist geplant, das Lehrerzimmer mit maßgefertigten Einbauschränken neu zu möblieren. Diese Maßnahme zielt darauf ab den verfügbaren Raum durch passgenaue Stauraumlösungen maximal effizient zu nutzen, sowie Arbeitsmaterialien, Dokumente und Lehrwerke strukturiert und griffbereit zu organisieren. Ein ergonomisches, ordentliches und damit konzentrationsförderndes Arbeitsumfeld zu schaffen, das ein effektiveres Arbeiten des Lehrpersonals direkt unterstützt.

Der Haushaltsansatz i. H. v. 50.000 € wird für das Haushaltsjahr 2028 veranschlagt. Die Maßnahme soll in 2028 zusammen mit der Maßnahme 27.40.009 umgesetzt werden. Die Gesamtkosten für beide Maßnahmen zur Möblierung des Lehrkräftezimmers am Berufskolleg Ahlen belaufen sich auf insgesamt 100.000 €.

Die Maßnahme soll mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden.

BK Beckum Kettelerstr. - PV-Anlage

Inv. Nr. 27.23.007

Förderprogramm LuKIFG

Im Jahr 2028 soll auf dem Dach des Berufskollegs Beckum, Standort Kettelerstraße, eine Photovoltaikanlage errichtet werden. Die Maßnahme dient der nachhaltigen Eigenstromerzeugung und der Reduzierung von Energiekosten. Für die Maßnahme sind im Haushaltsjahr 2028 70.000 € veranschlagt.

Die Maßnahme soll mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden.

Überdachung Sitzfläche, Rettungswache Wadersloh

Investitionen Produktgruppe 0107 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Inv. Nr. 27.23.008

Die aktuelle Sitzfläche hinter dem Gebäude ist aufgrund des dichten Baumbestandes und der damit verbundenen massiven Verschmutzung durch Vögel nicht nutzbar. Um dem Personal eine hygienische Pausenfläche im Freien zu ermöglichen und den Reinigungsaufwand zu minimieren, ist die Errichtung einer Überdachung erforderlich.
Die Überdachung wird am Gebäude montiert. Für die Maßnahme sind im Haushaltsjahr 2028 5.000 € veranschlagt

ALS Warendorf, Verschattung Klassenräume

Inv. Nr. 27.23.009

Die Klassenräume / Aufenthaltsräume mit Westausrichtung haben in dem Gebäude der Astrid-Lindgren-Schule keine äußere Verschattung, so dass sich diese Räume bei Sonneneinstrahlung extrem erhitzen. Die Aufenthaltsräume werden mit einer außenliegenden Raffstoreanlage, analog zu der bestehenden Raffstoreanlage am Gebäude, ausgestattet. Für die Maßnahme wurden für das Haushaltsjahr 2027 14.000 € veranschlagt.

ALS Beckum, Verschattung Aufenthaltsräume

Inv. Nr. 27.23.010

Die Aufenthaltsräume mit Westausrichtung haben in dem Gebäude der Astrid-Lindgren-Schule keine äußere Verschattung, so dass sich diese Räume bei Sonneneinstrahlung extrem erhitzen. Die Aufenthaltsräume werden mit einer außenliegenden Raffstoreanlage, analog zu der bestehenden Raffstoreanlage am Gebäude, ausgestattet. Für die Maßnahme wurden für das Haushaltsjahr 2028 14.000 € veranschlagt.

Modernisierung Museum Abtei Liesborn 2. BA

Inv. Nr. 27.23.011

Förderprogramm LuKIFG

Mit dem Ankauf des Liesborner Evangeliars wurde der Nordflügel des Museums Abtei Liesborn umgebaut, um eine eigens für die Präsentation des Objekts gestaltete Dauerausstellung zu konzipieren, die 2023 erfolgreich eröffnet werden konnte. In einem zweiten Abschnitt sollen nun der Mittelflügel und der Südflügel des barocken Abteigebäudes dieser modernen Ausstellungsgestaltung angepasst und die Präsentation konsequent weiterentwickelt werden. Hierbei stehen die drei bedeutenden Sammlungsteile des Museums – Abteigeschichte, Kreuzsammlung sowie Kunst- und Kulturgeschichte – im Fokus der Maßnahme.
Die Maßnahme wird voraussichtlich in 2029 abgeschlossen. Es wird für die Umsetzung der Maßnahme mit Gesamtkosten i. H. v. 2,5 Mio. € gerechnet.
Für die Maßnahmen werden im Haushaltsjahr 2027 1 Mio. €, für 2028 1 Mio. € sowie für 2029 500.000 €. Zusätzlich ist im Haushaltsjahr 2027 eine V E R P F L I C H T U N G S E R M Ä C H T I G U N G in Höhe von 1 Mio. € zu Lasten des Jahres 2028 und in Höhe von 500.000 € zu Lasten des Jahres 2029 veranschlagt. Die Maßnahme soll mit einer Förderquote von 100 % durch das Förderprogramm LuKIFG gefördert werden.

Herrichtung Modulanlage als Ausweichstandort

Inv. Nr. 27.23.012

Der Kreis ist Eigentümer einer Modulanlage, die aufgrund ihrer Bauweise flexibel für unterschiedliche Nutzungen eingesetzt werden kann. Die Anlage wurde zuletzt der Stadt Ennigerloh als Ersatzstandort für eine Kindertageseinrichtung zur Verfügung gestellt. Im Zusammenhang mit der geplanten Generalsanierung der Zulassungsstelle im Kreishaus müssen die derzeit von der Zulassungsstelle genutzten Räumlichkeiten für die Dauer der Baumaßnahme geräumt werden. Um die uneingeschränkte Aufrechterhaltung der Dienstleistungen der Zulassungsstelle sicherzustellen, ist die Bereitstellung geeigneter Ausweichflächen erforderlich.
Nach Prüfung verschiedener Alternativen bietet die kreiseigene Modulanlage die Möglichkeit, den Raumbedarf der Zulassungsstelle zeitnah und bedarfsgerecht abzudecken. Die Modulanlage kann nach Abschluss der bisherigen Nutzung umgesetzt und entsprechend den Anforderungen des Dienstbetriebes hergerichtet werden. Standort ist ein kreiseigenes Grundstück in unmittelbarer Anbindung an die Flächen des Kreishauses. Die Haushaltmittel werden für die Schaffung der erforderlichen Infrastruktur auf dem Grundstück sowie für betrieblich erforderlichen Anpassungen im Modulgebäude benötigt. Der Zeitraum der Übergangsnutzung wird mehrere Monate betragen. Nach dem Auszug der Zulassungsstelle und Einzug in die sanierten Räume im Kreishaus ist geplant, die Modulanlage an dem neuen Standort zu belassen, und einer weiteren Nutzung zuzuführen. Die Weiternutzung einer bereits vorhandenen Modulanlage entspricht dem Grundsatz des ressourcen-schonenden Bauens. Durch die Nachnutzung vorhandener Gebäudestrukturen werden zusätzliche Flächeninanspruchnahmen sowie der Ressourcenverbrauch für die Errichtung neuer Gebäude vermieden.

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 CO_2-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 CO_2-Neutralität gefördert. Bei Neu- und Erweiterungsgebäuden wird angestrebt, die baurechtlichen Effizienz-anforderungen 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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
CO_2-Reduzierung an eigenen Immobilien im Vergleich zum Wert aus 1992	88 %	91 %	45 % [1)]
Eigenerzeugung Strom (PV, BHKW) in kWh	730.000	760.000	900.000
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Buchwert der Gebäude im Kreiseigentum zum 31. 12. (€)	84.686.736	77.580.838	83.600.000
Stromverbrauch (kWh) Fremdbezug	1.600.000	1.600.000	1.570.000
Heizenergieverbrauch (kWh)	5.800.000	7.500.000	7.300.000

Erläuterungen

[1)] Das Basisjahr wurde für den neuen Energiebericht 2025 von 1992 auf 2010 geändert. Fortlaufend wird hier dementsprechend auch die CO_2-Emission mit dem Basisjahr 2010 berechnet und fällt somit geringer aus als die vorherigen Reduzierungen. Weitere Infos sind im Energiebericht zu finden.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	2,00	2,00
Stellen gehobener Dienst	10,20	10,20
Stellen mittlerer Dienst	14,37	14,10
Stellen einfacher Dienst	2,07	1,91
Summe	28,64	28,21

Teilergebnisplan Produkt 010710 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.223	2.052.416	2.029.574	2.028.174	2.027.974	1.987.974
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.258	365.529	366.573	366.573	366.573	366.573
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.951	103.470	101.970	101.970	101.970	101.970
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	492.841	186.984	207.234	207.271	207.309	207.348
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.023.273**	**2.708.399**	**2.705.351**	**2.703.988**	**2.703.826**	**2.663.865**
11	- Personalaufwendungen	-2.216.194	-2.315.075	-2.492.648	-2.567.431	-2.644.456	-2.723.785
12	- Versorgungsaufwendungen	-244.901	-228.105	-255.392	-263.051	-270.944	-279.070
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.755.597	-6.464.403	-7.256.862	-7.439.026	-7.646.942	-7.848.959
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.228.438	-3.102.550	-3.241.800	-3.241.800	-3.241.800	-3.241.800
15	- Transferaufwendungen	-9.778	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.965.010	-1.919.450	-1.907.020	-1.907.020	-1.907.020	-1.906.320
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-14.419.920**	**-14.029.583**	**-15.153.722**	**-15.418.328**	**-15.711.162**	**-15.999.934**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-11.396.646**	**-11.321.184**	**-12.448.371**	**-12.714.340**	**-13.007.336**	**-13.336.069**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-11.396.646**	**-11.321.184**	**-12.448.371**	**-12.714.340**	**-13.007.336**	**-13.336.069**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-11.396.646**	**-11.321.184**	**-12.448.371**	**-12.714.340**	**-13.007.336**	**-13.336.069**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.578.311	1.765.553	1.660.550	1.660.887	1.661.255	1.661.640
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.922	-2.900	-2.476	-2.321	-2.166	-2.011
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-9.821.257**	**-9.558.531**	**-10.790.297**	**-11.055.774**	**-11.348.247**	**-11.676.440**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-9.821.257**	**-9.558.531**	**-10.790.297**	**-11.055.774**	**-11.348.247**	**-11.676.440**

Erläuterungen

zu Nr. 02

Veranschlagt sind die Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuweisungen von 1.348.650 € (Vorjahr: 1.230.150 €)
sowie ein Anteil an der Schul- und Bildungspauschale
von 651.200 € (Vorjahr: 787.950 €) und Zuwendungen für Aufwendungen im Rahmen der schulischen Inklusion.
Zuwendung des Landes für die Fahrzeughalle der Landesfahrzeuge i. H. v. 4.224 € sind enthalten.

zu Nr. 05

Durch Miet- und Pachteinnahmen, Einspeisevergütung der BHKW- und PV-Anlagen sowie aus der Nutzung der Sporthallen und Schulgebäude durch Dritte werden Erträge i. H. v. insgesamt 366.573 € (Vorjahr: 365.529 €) erzielt.

zu Nr. 06

Die Nebenkostenzahlungen, insbesondere aus der Strom- und Wärmeversorgung der Kreispolizeibehörde Warendorf, belaufen sich auf 100.000 € (Vorjahr: 100.000 €).
Darüber hinaus werden Erträge aus Nebenkostenzahlungen an verschiedenen Liegenschaften in Höhe von 1.970 € (Vorjahr: 3.470 €) erzielt.

zu Nr. 07

Veranschlagt sind Versicherungsleistungen und Schadenersatz für Schäden an Grundstücken und Gebäuden i. H. v. 12.000 € (Vorjahr: 10.000 €).
Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).
Zudem ist die Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen im Zusammenhang mit GuteSchule 2020 enthalten.

zu Nr. 13

Aufgrund hinzukommender Liegenschaften sowie Preissteigerungen ist der Gesamtansatz für das Jahr 2026 im Vergleich zum Ist-Ergebnis des Jahres 2025 gestiegen.

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen: 3.685.297 € (Vorjahr: 3.102.100 €)

Teilergebnisplan Produkt 010710 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

Die Aufwendungen für das Jahr 2027 gliedern sich wie folgt:
- Pflege- und Instandhaltungskosten der Außenanlagen: 150.000 € (wie Vorjahr)
- Prüfung und Wartung technischer Anlagen: 250.000 € (wie Vorjahr)
- Klein-, Kleinst- und unvorh. Bauunterhaltungsmaßnahmen: 600.000 € (wie Vorjahr)
- Blitzschutz: 50.000 € (wie Vorjahr)
- Austausch Beleuchtung 50.000 € (Vorjahr: 0 €)
- Baumpflege/-schnitt verschiedene Liegenschaften: 43.000 € (Vorjahr: 0 €)
- Reinigung PV-Anlagen verschiedene Liegenschaften: 10.000 € (Vorjahr: 0 €)
- Umrüstung Alcona Alarmgerät für verschiedene Liegenschaften: 9.000 € (Vorjahr: 0 €)
- Umrüstung/Austausch von Energie- und Wasserzähler an verschiedenen Liegenschaften: 15.000 € (Vorjahr: 0 €)
- betriebstechnische Reparaturen aus Sicherheitsbegehungen: 100.000 € (wie Vorjahr)

An folgendenden Liegenschaften werden kleine Baumaßnahmen i. H. v. 374.297 € veranschlagt:
- BK Ahlen: 50.000 €
- Regenbogenschulhaus Ahlen: 5.000 €
- BK Beckum, Kettelerstr.: 55.000 €
- BK Beckum, Hansaring: 100.000 €
- ALS Beckum: 5.000 €
- PSBK Warendorf: 45.000 €
- Kreishaus: 39.797 €
- Rettungswache Ostbevern: 5.000 €
- Rettungswache Telgte: 5.000 €
- Rettungswache Wadersloh: 10.000 €
- Zulassungsstelle Beckum: 54.500 €

Für weitere kleinere Baumaßnahmen an verschiedenen Kreisliegenschaften sind 900.000 € eingeplant.

Geplante größere Bauunterhaltungsmaßnahmen für das Jahr 2027: 1.134.000 € (Vorjahr: 1.424.000 €):
- BK Ahlen: Sanierung WC-Anlagen 3. BA 50.000 €, Erneuerung Bodenbelag 2. BA 25.000 €
- BK Beckum Kettelerstraße: Dachsanierung inkl. Dachentwässerung 100.000 €
- BK Beckum Hansaring: WC-Sanierung 50.000 € 1. BA
- ALS Warendorf: Anstrich Schulgebäude (Foyer/Fassade) 15.000 €,
- ALS Beckum: Umgestaltung Werkraum in Lehrerzimmer 20.000 €
- PSBK Warendorf: Kernsanierung Werkstätten 300.000 €, Brandschutzmaßnahmen 1. BA 50.000 €, Erneuerung Bodenbelag 1.BA 25.000 €, Fenstersanierung Lichthof 25.000 €
- Kreishaus: WC-Sanierung 100.000 €, Austausch Pflasterflächen 1. BA 15.000 €, Umrüstung auf LED-Beleuchtung 40.000 €
- Kulturgut Haus Nottbeck: Sanierung Lichtband 7.000 €
- Museum Abtei Liesborn: Austausch Fensterbänke 2. BA 10.000 €, Malerarbeiten Ostflügel 27.000 €, Umrüstung Beleuchtung auf LED 2.BA 25.000 €, Modernisierung Mittel- und Südflügel 1. BA 250.000 €

Geplante größere Bauunterhaltungsmaßnahmen für das Jahr 2028:
- BK Beckum Kettelerstraße: Dachsanierung inkl. Dachentwässerung 2. BA 130.000 €
- BK Beckum Hansaring: Umrüstung auf LED-Beleuchtung 50.000 €, WC-Sanierung 50.000 € 2. BA
- PSBK Warendorf: Kernsanierung Werkstätten 300.000 €, Brandschutzmaßnahmen 2. BA 50.000 €, Erneuerung Bodenbeläge Edith-Stein-BK 5.000 €
- Kreishaus: Aufzugskabinen 50.000 €, Austausch Pflasterflächen 2. BA 15.000 €
- Museum Abtei Liesborn: Austausch Fensterbänke 3. BA 15.000 €, Umrüstung auf LED 2.BA 25.000 €, Modernisierung Mittel- und Südflügel 2. BA 250.000 €

Zusätzliche Kosten zur Unterhaltung der Liegenschaften für das Jahr 2027:
- Steuern und Abgaben für Grundstücke und Gebäude: 255.200 € (Vorjahr: 244.520 €)
- Stromversorgung: 748.100 € (Vorjahr: 732.150 €)
- Heizung: 776.820 € (Vorjahr: 609.838 €)
- Reinigung: 1.408.200 € (Vorjahr: 1.441.200 €)
- Wasserversorgung: 28.600 € (Vorjahr: 27.600 €)
- Sonderabfallbeseitigung: 32.960 € (Vorjahr: 27.850 €)
- Versicherung für Grundstücke und Gebäude: 159.385 € (Vorjahr: 137.445 €)
- sonstige Bewirtschaftungskosten (u. a. Winterdienst, Schädlingsbekämpfung, Rufdienst): 87.500 € (Vorjahr: 68.600 €), die Erhöhung resultiert aus den steigenden Kosten des Winterdienstes.
- Fahrzeugunterhaltung: 9.300 € (Vorjahr: 7.300 €)
- Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen inkl. Software: 15.000 € (Vorjahr: 20.300 €)
- Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen (u. a. Möbeltransporte): 50.500 € (Vorjahr: 45.500 €). Der Ansatz erhöht sich aufgrund vieler internen Umzüge bzw. aufgrund hinzugekommener Liegenschaften.

zu Nr. 14

Abschreibungen der Gebäude des Kreises. Diese werden linear über einen Zeitraum von 40-80 Jahren abgeschrieben (je nach Bauweise und Gebäudeart).

zu Nr. 16

In dieser Position sind enthalten:
- Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung (viele neue Mitarbeiter, eine Grundausstattung mit Kreislogo): 5.650 € (Vorjahr: 4.000 €)

Teilergebnisplan Produkt 010710 Immobilienmanagement

Kreis Warendorf

- Fortbildung: 6.500 € (Vorjahr: 5.000 €)
- Reisekosten: 4.100 € (Vorjahr: 4.500 €)
- Mieten und Pachten: 1.523.800 € (Vorjahr: 1.473.500 €)
- Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Aufwendungen: 10.000 € (wie Vorjahr)
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (insbesondere Hygieneartikel, Ausstattungsgegenstände und Hausmeisterbedarfe): 348.950 € (Vorjahr: 400.000 €)
- Versicherungsbeiträge (Kfz-Versicherung, Ausstellungsversicherung): 7.520 € (Vorjahr: 21.950 €)
- Wertberichtigungen zu Forderungen: 500 € (wie Vorjahr)

zu Nr. 27

Interne Verrechnung für
- den Betrieb der Leitstelle 132.686 € (Vorjahr: 137.026 €)
- den Betrieb des Rettungsdienstes 204.400€ (Vorjahr: 194.690 €)
- den Betrieb der Jobcenter rd. 940.075 € (Vorjahr: 1.068.020 €)
- den Betrieb des Werkcampus rd. 107.334 € (Vorjahr: 104.417 €)

Außerdem sind Erstattungen von Personalaufwand wegen Leistungen für das Jobcenter (rd. 255.765 €) und für den Werkcampus (rd. 20.290 €) enthalten.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 2.476 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

Teilergebnisplan Produktgruppe 0108 Kreispolizeibehörde

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.182	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.122	69.859	3.937	4.040	4.146	4.256
10	**= Ordentliche Erträge**	**147.304**	**209.859**	**143.937**	**144.040**	**144.146**	**144.256**
11	- Personalaufwendungen	-1.378.010	-1.470.770	-1.471.118	-1.515.253	-1.560.709	-1.607.531
12	- Versorgungsaufwendungen	-150.671	-144.582	-150.813	-155.338	-159.998	-164.797
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.358	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.027	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.499	-6.500	-8.500	-6.500	-6.500	-6.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.573.566**	**-1.641.352**	**-1.649.931**	**-1.696.591**	**-1.746.707**	**-1.798.328**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.426.262**	**-1.431.493**	**-1.505.994**	**-1.552.551**	**-1.602.561**	**-1.654.072**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.426.262**	**-1.431.493**	**-1.505.994**	**-1.552.551**	**-1.602.561**	**-1.654.072**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-1.426.262**	**-1.431.493**	**-1.505.994**	**-1.552.551**	**-1.602.561**	**-1.654.072**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.169	-2.936	-2.979	-2.793	-2.607	-2.421
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.429.431**	**-1.434.429**	**-1.508.973**	**-1.555.344**	**-1.605.168**	**-1.656.493**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.429.431**	**-1.434.429**	**-1.508.973**	**-1.555.344**	**-1.605.168**	**-1.656.493**

Teilfinanzplan Produktgruppe 0108 Kreispolizeibehörde

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.984	140.000	140.000	0	140.000	140.000	140.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	500	500	0	500	500	500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**106.984**	**140.500**	**140.500**	**0**	**140.500**	**140.500**	**140.500**
10	- Personalauszahlungen	-1.171.583	-1.265.388	-1.305.967	0	-1.345.148	-1.385.501	-1.427.067
11	- Versorgungsauszahlungen	-136.190	-144.582	-150.813	0	-155.338	-159.998	-164.797
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-15.670	-14.500	-14.500	0	-14.500	-14.500	-14.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.271	-5.700	-7.700	0	-5.700	-5.700	-5.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.331.715**	**-1.430.170**	**-1.478.980**	**0**	**-1.520.686**	**-1.565.699**	**-1.612.064**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.224.731**	**-1.289.670**	**-1.338.480**	**0**	**-1.380.186**	**-1.425.199**	**-1.471.564**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.224.731**	**-1.289.670**	**-1.338.480**	**0**	**-1.380.186**	**-1.425.199**	**-1.471.564**

Produktbeschreibung Produkt 010810 Kreispolizeibehörde

Kreis Warendorf

Kurzbeschreibung	a) Personalwesen - Personalangelegenheiten der Beamtinnen und Beamten sowie Tarifbeschäftigen 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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der Polizeibeamtinnen und -beamten	391	390	395
Anzahl der Tarifbeschäftigten	79	85	79
Waffenwesen:			
- Eintragungen/Austragungen/Erlaubnisse	3.810	4.000	4.000
- Schießstandkontrollen	10	60	32
- gesetzliche Regelüberprüfung von Erlaubnisinhabern (§ 4 Abs. 3 WaffG)	2.550	2.600	2.700
- anlassunabhängige Kontrollen der Aufbewahrung von Waffen und Munition (§ 36 Abs. 3 WaffG)	258	300	250
Anzahl der durchgeführten Schwertransporte	2	20 [1)]	5
Anzahl der Sicherstellungen von Kraftfahrzeugen	240	240	240

Erläuterungen

[1)] Die Anzahl der durchgeführten Schwertransporte sind von Seiten der Kreispolizeibehörde weder plan- noch beeinflussbar.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	2,00	2,00
Stellen gehobener Dienst	7,00	6,82
Stellen mittlerer Dienst	6,16	6,27
Summe	15,16	15,09

Teilergebnisplan Produkt 010810 Kreispolizeibehörde

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.182	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.122	69.859	3.937	4.040	4.146	4.256
10	**= Ordentliche Erträge**	**147.304**	**209.859**	**143.937**	**144.040**	**144.146**	**144.256**
11	- Personalaufwendungen	-1.378.010	-1.470.770	-1.471.118	-1.515.253	-1.560.709	-1.607.531
12	- Versorgungsaufwendungen	-150.671	-144.582	-150.813	-155.338	-159.998	-164.797
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.358	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.027	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.499	-6.500	-8.500	-6.500	-6.500	-6.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.573.566**	**-1.641.352**	**-1.649.931**	**-1.696.591**	**-1.746.707**	**-1.798.328**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.426.262**	**-1.431.493**	**-1.505.994**	**-1.552.551**	**-1.602.561**	**-1.654.072**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.426.262**	**-1.431.493**	**-1.505.994**	**-1.552.551**	**-1.602.561**	**-1.654.072**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-1.426.262**	**-1.431.493**	**-1.505.994**	**-1.552.551**	**-1.602.561**	**-1.654.072**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.169	-2.936	-2.979	-2.793	-2.607	-2.421
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.429.431**	**-1.434.429**	**-1.508.973**	**-1.555.344**	**-1.605.168**	**-1.656.493**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.429.431**	**-1.434.429**	**-1.508.973**	**-1.555.344**	**-1.605.168**	**-1.656.493**

Erläuterungen

zu Nr. 04

Die Gebühren ergeben sich im Bereich des Waffenrechts, der Schwertransporte und bei Sicherstellungen. Es werden Gebühren i. H. v. 140.000 € (wie Vorjahr) erwartet.

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).
Darüber hinaus sind Zahlungseingänge auf abgeschriebene Forderungen i. H. v. 500 € (wie Vorjahr) veranschlagt.

zu Nr. 13

Enthalten sind die Erstattung der Kosten für Bearbeitung der Beihilfen für Kreispolizeibedienstete an die Kommunale Versorgungskasse für Westfalen-Lippe (kvw) i. H. v. 12.500 € (wie Vorjahr). Außerdem veranschlagt sind Aufwendungen für die Unterhaltung und Betreuung von Kfz i. H. v. 2.000 € (wie Vorjahr).

zu Nr. 16

Veranschlagt sind Aufwendungen für Fortbildung einschließlich Reisekosten für Aus- und Fortbildungen (1.500 €, wie Vorjahr), Reisekosten für Dienstreisen (1.200 €, wie Vorjahr) und Versicherungsbeiträge (700 €, wie Vorjahr).
Für allgemeine Geschäftsaufwendungen werden 2.300 € (wie Vorjahr) veranschlagt. Im Jahr 2027 ist die Beschaffung von zwei Unterziehschutzwesten für entsprechende Außendiensteinsätze im Bereich des Waffenwesens geplant. Diese Beschaffung i. H. v. 2.000 € ist unter Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung eingeplant.
Enthalten sind außerdem Wertberichtigungen zu den Forderungen in Höhe von 800 € (wie Vorjahr), die nach Erfahrungswerten geschätzt wurden.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 2.979 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

Teilergebnisplan Produktgruppe 0109 Büro des Landrats

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.355	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.790	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	72.447	116.888	14.743	14.963	15.190	15.423
10	**= Ordentliche Erträge**	**78.592**	**116.888**	**14.743**	**14.963**	**15.190**	**15.423**
11	- Personalaufwendungen	-2.170.116	-2.246.280	-2.340.065	-2.410.266	-2.482.575	-2.557.052
12	- Versorgungsaufwendungen	-244.985	-220.803	-239.942	-247.139	-254.553	-262.191
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.676	-10.400	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-350	-500	-500	-500	-500	-500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.119.200	-1.171.500	-1.191.500	-1.205.500	-1.220.500	-1.238.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.543.326**	**-3.649.483**	**-3.782.007**	**-3.873.405**	**-3.968.128**	**-4.067.743**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.464.734**	**-3.532.595**	**-3.767.264**	**-3.858.442**	**-3.952.938**	**-4.052.320**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.464.734**	**-3.532.595**	**-3.767.264**	**-3.858.442**	**-3.952.938**	**-4.052.320**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-3.464.734**	**-3.532.595**	**-3.767.264**	**-3.858.442**	**-3.952.938**	**-4.052.320**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.932	52.961	56.055	56.055	56.055	56.055
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.649	-3.482	-3.009	-2.821	-2.633	-2.445
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-3.417.451**	**-3.483.116**	**-3.714.218**	**-3.805.208**	**-3.899.516**	**-3.998.710**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.417.451**	**-3.483.116**	**-3.714.218**	**-3.805.208**	**-3.899.516**	**-3.998.710**

Teilfinanzplan Produktgruppe 0109 Büro des Landrats

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.612	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.790	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.945	7.400	7.400	0	7.400	7.400	7.400
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.347**	**7.400**	**7.400**	**0**	**7.400**	**7.400**	**7.400**
10	- Personalauszahlungen	-1.865.397	-1.922.068	-1.987.210	0	-2.046.825	-2.108.230	-2.171.476
11	- Versorgungsauszahlungen	-221.019	-220.803	-239.942	0	-247.139	-254.553	-262.191
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-8.260	-10.400	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.166.493	-1.171.500	-1.191.500	0	-1.205.500	-1.220.500	-1.238.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.261.169**	**-3.324.771**	**-3.428.652**	**0**	**-3.509.464**	**-3.593.283**	**-3.681.667**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-3.245.822**	**-3.317.371**	**-3.421.252**	**0**	**-3.502.064**	**-3.585.883**	**-3.674.267**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.697	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.697**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-1.697**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-3.247.519**	**-3.317.371**	**-3.421.252**	**0**	**-3.502.064**	**-3.585.883**	**-3.674.267**

Investitionen Produktgruppe 0109 Büro des Landrats

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze								
25.80.000 Beschaffung einer Kamera Pressestelle	-1.696,80	0	0	0	0	0	0	-1.697
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.696,80	0	0	0	0	0	0	-1.697
Summe	**-1.696,80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.697**

Erläuterungen

Beschaffung einer Kamera Pressestelle

Inv. Nr. 25.80.000

Im Jahr 2025 wurde eine neue Kamera für die Pressestelle beschafft, da die Bestandskamera bereits im April 2018 angeschafft wurde.

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

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	5,60	5,60
Stellen gehobener Dienst	2,25	2,25
Stellen mittlerer Dienst	3,90	3,64
Summe	11,75	11,49

Teilergebnisplan Produkt 010910 Steuerung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.486	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	49.077	88.248	12.688	12.847	13.010	13.178
10	**= Ordentliche Erträge**	**50.563**	**88.248**	**12.688**	**12.847**	**13.010**	**13.178**
11	- Personalaufwendungen	-1.504.569	-1.540.503	-1.589.915	-1.637.612	-1.686.740	-1.737.342
12	- Versorgungsaufwendungen	-169.655	-151.395	-163.030	-167.920	-172.958	-178.147
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.676	-10.400	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.836	-63.650	-63.150	-63.150	-63.150	-63.150
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.742.736**	**-1.765.948**	**-1.826.095**	**-1.878.682**	**-1.932.848**	**-1.988.639**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.692.173**	**-1.677.700**	**-1.813.407**	**-1.865.835**	**-1.919.838**	**-1.975.461**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.692.173**	**-1.677.700**	**-1.813.407**	**-1.865.835**	**-1.919.838**	**-1.975.461**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-1.692.173**	**-1.677.700**	**-1.813.407**	**-1.865.835**	**-1.919.838**	**-1.975.461**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.649	-3.482	-3.009	-2.821	-2.633	-2.445
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.695.822**	**-1.681.182**	**-1.816.416**	**-1.868.656**	**-1.922.471**	**-1.977.906**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.695.822**	**-1.681.182**	**-1.816.416**	**-1.868.656**	**-1.922.471**	**-1.977.906**

Erläuterungen

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 13

Enthalten sind die Kosten für die Fahrzeugunterhaltung der Verwaltungsleitung i. H. v. 10.000 € (wie Vorjahr).

zu Nr. 16

Enthalten sind:
- Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung: 650 € (wie Vorjahr)
- Fortbildung: 5.000 € (Vorjahr: 6.000 € aufgrund von Personalwechsel)
- Reisekosten: 11.000 € (wie Vorjahr)
- Mieten und Leasing von Fahrzeugen der Verwaltungsleitung: 13.000 € (wie Vorjahr)
- Versicherungsbeiträge: 4.500 € (Vorjahr: 4.000 €)
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen: 29.000 € (wie Vorjahr), die vorwiegend Aufwendungen für Literatur, Ergänzungslieferungen, Presse (PMG-Presseauswertungen) und Klausurtagungen der Dezernate beinhalten.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 3.009 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der Sitzungen des Kreistages, seiner Ausschüsse und Gremien	59	61	61

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,20	0,20
Stellen gehobener Dienst	0,50	0,50
Stellen mittlerer Dienst	0,00	0,00
Summe	0,70	0,70

Teilergebnisplan Produkt 010920 Sitzungsdienst

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.637	3.470	343	354	364	375
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.637**	**3.470**	**343**	**354**	**364**	**375**
11	- Personalaufwendungen	-53.153	-52.021	-59.166	-60.943	-62.771	-64.653
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.455	-5.108	-6.073	-6.254	-6.442	-6.636
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-951.315	-1.019.000	-1.034.500	-1.048.500	-1.063.500	-1.078.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.010.922**	**-1.076.129**	**-1.099.739**	**-1.115.697**	**-1.132.713**	**-1.149.789**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.009.286**	**-1.072.659**	**-1.099.396**	**-1.115.343**	**-1.132.349**	**-1.149.414**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.009.286**	**-1.072.659**	**-1.099.396**	**-1.115.343**	**-1.132.349**	**-1.149.414**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-1.009.286**	**-1.072.659**	**-1.099.396**	**-1.115.343**	**-1.132.349**	**-1.149.414**
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.009.286**	**-1.072.659**	**-1.099.396**	**-1.115.343**	**-1.132.349**	**-1.149.414**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.009.286**	**-1.072.659**	**-1.099.396**	**-1.115.343**	**-1.132.349**	**-1.149.414**

Erläuterungen

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 16

Der Ansatz enthält den Sitzungsaufwand. Gem. § 30 Kreisordnung NRW i. V. m. § 3 Abs. 1 Ziff. 2 und Abs. 3 Ziff. 2 i. V. m. § 10 Entschädigungsverordnung NRW erhalten die Mitglieder des Kreistages eine pauschale Aufwandsentschädigung i. H. v. 557,12 € monatlich und die sachkundigen Bürgerinnen und Bürger ein Sitzungsgeld i. H. v. 57,43 € pro Sitzung. Die Aufwandentschädigungssätze erhöhen sich jährlich, beginnend ab dem 1. Januar, um zwei Prozent.
Je nach Funktion des Kreistagsmitgliedes werden zusätzliche monatliche Aufwandsentschädigungen gem. § 31 Kreisordnung NRW i. V. m. §§ 3 und 10 der Entschädigungsverordnung NRW gewährt. Hinzu kommen Verdienstausfallkosten und Fahrtkostenersatz für die Sitzungen des Kreistages, seiner Ausschüsse, Beiräte und sonstiger Gremien. Veranschlagt sind unveränderte Zuwendungen an die Fraktionen i. H. v. 207.500 (wie Vorjahr). Außerdem sind Sachkosten u. a. für die Anmietung des Sitzungssaales (15.000 €; Vorjahr: 13.500 €) und die Unfallversicherung für Mandatsträgerinnen und -träger (2.100 €, wie Vorjahr) angesetzt.

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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der Presseinformationen	270	300	300
Anzahl der Presseeinladungen	58	60	60
Anzahl der Social Media Beiträge	818	900	1.000
Anzahl der Reden und Grußworte	158	135	145
Anzahl der Alters- und Ehejubiläen	210	190	210

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	2,00	1,00
Stellen gehobener Dienst	3,75	4,75
Stellen mittlerer Dienst	0,00	0,00
Summe	5,75	5,75

Teilergebnisplan Produkt 010930 Öff.keitsarbeit/Repräsentation

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.004	25.170	1.594	1.641	1.691	1.741
10	**= Ordentliche Erträge**	**20.004**	**25.170**	**1.594**	**1.641**	**1.691**	**1.741**
11	- Personalaufwendungen	-540.057	-582.444	-611.828	-630.181	-649.088	-668.560
12	- Versorgungsaufwendungen	-61.068	-57.271	-62.726	-64.608	-66.546	-68.542
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-350	-500	-500	-500	-500	-500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.468	-86.250	-91.250	-91.250	-91.250	-93.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-703.943**	**-726.465**	**-766.304**	**-786.539**	**-807.384**	**-831.352**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-683.939**	**-701.295**	**-764.710**	**-784.898**	**-805.693**	**-829.611**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-683.939**	**-701.295**	**-764.710**	**-784.898**	**-805.693**	**-829.611**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-683.939**	**-701.295**	**-764.710**	**-784.898**	**-805.693**	**-829.611**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	35.894	37.451	39.369	39.369	39.369	39.369
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-648.045**	**-663.844**	**-725.341**	**-745.529**	**-766.324**	**-790.242**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-648.045**	**-663.844**	**-725.341**	**-745.529**	**-766.324**	**-790.242**

Erläuterungen

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt(vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 16

Veranschlagt sind hier die Mittel für Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen: 60.000 € (Vorjahr: 57.500 €); Erhöhte Material- und Beschaffungskosten, Preissteigerungen für Waren und Dienstleistungen
- Verfügungsmittel des Landrates: 11.000 € (wie Vorjahr)
- Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit: 20.000 € (Vorjahr: 17.500 €); Zunahme der Anzahl an Alters- und Ehejubiläen
- Reisekosten Dienstreisen Personal: 250 € (wie Vorjahr)

zu Nr. 27

Erstattung von Personalaufwendungen wegen Leistungen für das Jobcenter.

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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der Mitwirkungen bei Personalmaßnahmen	1.449	1.300	1.200
Anzahl der Mitwirkungen bei Organisationsmaßnahmen	100	80	80
Anzahl an Veranstaltungen zu frauenpolitischen Themen	5	4	4

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,00	0,00
Stellen gehobener Dienst	0,50	0,50
Stellen mittlerer Dienst	0,00	0,00
Summe	0,50	0,50

Teilergebnisplan Produkt 010940 Gleichstellung v. Frau u. Mann

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.355	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.304	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.280	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.939**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-53.568	-54.542	-58.839	-60.603	-62.422	-64.295
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.600	-5.376	-6.028	-6.209	-6.395	-6.587
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.580	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-64.748**	**-62.418**	**-67.367**	**-69.312**	**-71.317**	**-73.382**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-58.809**	**-62.418**	**-67.367**	**-69.312**	**-71.317**	**-73.382**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-58.809**	**-62.418**	**-67.367**	**-69.312**	**-71.317**	**-73.382**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-58.809**	**-62.418**	**-67.367**	**-69.312**	**-71.317**	**-73.382**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.038	15.510	16.686	16.686	16.686	16.686
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-43.771**	**-46.908**	**-50.681**	**-52.626**	**-54.631**	**-56.696**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-43.771**	**-46.908**	**-50.681**	**-52.626**	**-54.631**	**-56.696**

Erläuterungen

zu Nr. 02

Im Ergebnis 2025 sind Zuwendungen vom Land NRW zur Förderung von örtlichen/regionalen Kooperationen zur anonymen Spurensicherung nach Gewalt an Frauen und Mädchen enthalten.

zu Nr. 06

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus Veranstaltungen im Rahmen des Weltfrauentages enthalten.

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten.

zu Nr. 16

Veranschlagt sind die allgemeinen Geschäftsaufwendungen für die Gleichstellung von Mann und Frau, insbesondere für Werbemittel, Etablierung von neuen Veranstaltungsreihen (2.500 €, wie Vorjahr).
Im Ergebnis 2025 sind Aufwendungen enthalten, welche u.a. durch die Zuwendungen vom Land NRW beglichen wurden (vgl. Pos. 02).

zu Nr. 27

Erstattung von Personalaufwendungen wegen Leistungen für das Jobcenter und den Werkcampus.

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 von zwei Wochen 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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der Tage bis zum Versand der Eingangsbestätigung	1 Tag	1 Tag	1 Tag
Anzahl der Tage bis zur Klärung des zugrunde liegenden Sachverhalts [1)]	18 Tage	20 Tage	20 Tage
Anzahl der Beschwerden über Kommunen	24	20	25
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Kommunalpolitische Beratung und Beschwerdeprävention	25	30	30

Erläuterungen [1)] Stellungnahmen der Kommunen gehen aufgrund der steigenden Arbeitsbelastung später ein.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,20	0,20
Stellen gehobener Dienst	0,00	0,00
Stellen mittlerer Dienst	0,00	0,00
Summe	0,20	0,20

Teilergebnisplan Produkt 010950 Allgemeine Kommunalaufsicht

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	449	0	118	121	125	129
10	**= Ordentliche Erträge**	**449**	**0**	**118**	**121**	**125**	**129**
11	- Personalaufwendungen	-18.769	-16.770	-20.317	-20.927	-21.554	-22.202
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.207	-1.653	-2.085	-2.148	-2.212	-2.279
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-20.976**	**-18.523**	**-22.502**	**-23.175**	**-23.866**	**-24.581**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-20.527**	**-18.523**	**-22.384**	**-23.054**	**-23.741**	**-24.452**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-20.527**	**-18.523**	**-22.384**	**-23.054**	**-23.741**	**-24.452**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-20.527**	**-18.523**	**-22.384**	**-23.054**	**-23.741**	**-24.452**
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-20.527**	**-18.523**	**-22.384**	**-23.054**	**-23.741**	**-24.452**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-20.527**	**-18.523**	**-22.384**	**-23.054**	**-23.741**	**-24.452**

Erläuterungen

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten.
In den Ansätzen 2027ff. sind Erträge aus den Auflösungen von Pensionsrückstellungen veranschlagt.

zu Nr. 16

Hierin sind Reisekosten enthalten.

Teilergebnisplan Produktgruppe 0110 Serviceeinrichtungen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353.393	351.910	360.060	370.870	381.990	393.450
10	**= Ordentliche Erträge**	**353.393**	**351.910**	**360.060**	**370.870**	**381.990**	**393.450**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-117.619	-130.440	-133.030	-137.020	-141.130	-145.360
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.903	-6.700	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-121.522**	**-137.140**	**-140.230**	**-144.220**	**-148.330**	**-152.560**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**231.871**	**214.770**	**219.830**	**226.650**	**233.660**	**240.890**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**231.871**	**214.770**	**219.830**	**226.650**	**233.660**	**240.890**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**231.871**	**214.770**	**219.830**	**226.650**	**233.660**	**240.890**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	504.471	499.130	524.400	542.830	556.330	575.730
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-657.969	-672.010	-744.230	-769.480	-789.990	-816.620
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**78.374**	**41.890**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**78.374**	**41.890**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Produktgruppe 0110 Serviceeinrichtungen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	376.753	351.910	360.060	0	370.870	381.990	393.450
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**376.753**	**351.910**	**360.060**	**0**	**370.870**	**381.990**	**393.450**
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-121.685	-130.440	-133.030	0	-137.020	-141.130	-145.360
15	- Sonstige Auszahlungen	-27.163	-6.700	-7.200	0	-7.200	-7.200	-7.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-148.848**	**-137.140**	**-140.230**	**0**	**-144.220**	**-148.330**	**-152.560**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**227.905**	**214.770**	**219.830**	**0**	**226.650**	**233.660**	**240.890**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**227.905**	**214.770**	**219.830**	**0**	**226.650**	**233.660**	**240.890**

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 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Abrechnung der Entgelte (Gehälter, Sozialabgaben)	2.690	2.670	2.700
Durchführung des vollständigen Dienstleistungsangebots	2.144	2.130	2.170
Stellenbewertungen	118	75	75
abger. Km-Leistung f. die Nutzung v. Privat-PKWs auf Dienstfahrten (Vielfahrer; hier nur Kreis Warendorf)	480.000	450.000	470.000

Teilergebnisplan Produkt 011010 Servicestelle Personal

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353.393	351.910	360.060	370.870	381.990	393.450
10	**= Ordentliche Erträge**	**353.393**	**351.910**	**360.060**	**370.870**	**381.990**	**393.450**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-117.619	-130.440	-133.030	-137.020	-141.130	-145.360
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.903	-6.700	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-121.522**	**-137.140**	**-140.230**	**-144.220**	**-148.330**	**-152.560**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**231.871**	**214.770**	**219.830**	**226.650**	**233.660**	**240.890**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**231.871**	**214.770**	**219.830**	**226.650**	**233.660**	**240.890**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**231.871**	**214.770**	**219.830**	**226.650**	**233.660**	**240.890**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	504.471	499.130	524.400	542.830	556.330	575.730
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-657.969	-672.010	-744.230	-769.480	-789.990	-816.620
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**78.374**	**41.890**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**78.374**	**41.890**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Vorbemerkung

Seit dem 01.09.2009 übernimmt die Servicestelle Personal Personalverwaltungsaufgaben. Im Jahr 2027 werden ca. 2.700 Personalfälle von der Servicestelle Personal betreut. Der Umfang der Aufgaben, die in der Servicestelle Personal wahrgenommen wird, erfolgt in Abstimmung mit den Vereinbarungspartnern. Bis zum 31.12.2026 wurden die Personalkosten mit den Vereinbarungspartnern auf Basis von Fallpauschalen verrechnet. Dieses Verfahren wird zum 01.01.2027 umgestellt. Die Kosten werden ab dem 01.01.2027 nach dem jeweils aktuellen KGSt-Bericht „Kosten eines Arbeitsplatzes“ ermittelt. Die Veranschlagung der Personalaufwendungen erfolgt in den Produkten 010110 "Personalangelegenheiten", 010130 "Personalentwicklung" und 010210 "Organisation". Zwischen den vier Produkten finden dann interne Leistungsverrechnungen statt.

zu Nr. 06

Für den Aufwand in der Servicestelle Personal werden durch die beteiligten Kommunen Kosten erstattet. Die Kosten werden ab dem 01.01.2027 nach dem KGSt-Bericht „Kosten eines Arbeitsplatzes“ ermittelt. Angesetzt sind die Kostenerstattungen, die die Servicestelle Personal von den beteiligten Kommunen erhält.

zu Nr. 13

Veranschlagt sind Aufwendungen für IT-Dienstleistungen mit 137.960 € (insbesondere citeq, Vorjahr: 130.440 €). Die Veränderung ergibt sich aus Veränderungen in den Fallzahlen und einer Anpassung der Nutzungsentgelte.

zu Nr. 16

Aufwendungen für Fortbildungsmaßnahmen und Geschäftsausgaben.

zu Nr. 27

Für den Aufwand in der Servicestelle Personal werden durch die beteiligten Kommunen Kosten erstattet. Die Kosten werden ab dem 01.01.2027 nach dem KGSt-Bericht „Kosten eines Arbeitsplatzes“ ermittelt. Angesetzt sind die Kostenerstattungen, die die Servicestelle Personal vom Kreis Warendorf erhält.

zu Nr. 28

Erstattung von Personalaufwendungen an den Kreis Warendorf für das vom Kreis Warendorf in der Servicestelle Personal tätige Personal.