Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

1001	**Bau- und Grundstücksförderung**
100110	Genehmigungsverfahren
100115	Immissionsschutz
100120	Bauüberwachung u. -überprüfung
100130	Vorprüfung und Planungsrecht
100140	Rechtsmittelverfahren und Beschwerdemanagement UBAB
100150	Baurechtliche Beteiligungen
100160	Obere Bauaufsichtsbehörde u. Denkmalbehörde
1002	**Wohnungsbauförderung**
100210	Wohnungsbauförderung
1003	**Denkmalschutz und -pflege**
100310	Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

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	3.513.987	2.801.500	2.926.500	2.826.500	2.826.500	2.826.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.326	474.000	449.000	449.000	449.000	449.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	808.188	242.580	76.417	76.758	77.108	77.467
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.778.500**	**3.518.080**	**3.451.917**	**3.352.258**	**3.352.608**	**3.352.967**
11	- Personalaufwendungen	-4.699.209	-4.959.209	-5.018.719	-5.169.284	-5.324.357	-5.484.093
12	- Versorgungsaufwendungen	-531.890	-491.522	-514.506	-529.943	-545.842	-562.215
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-446.775	-429.500	-550.000	-514.700	-370.000	-384.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-623	-600	-600	-600	-600	-600
15	- Transferaufwendungen	-5.677	-10.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-281.156	-94.950	-120.950	-119.950	-119.950	-119.950
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-5.965.331**	**-5.985.781**	**-6.212.775**	**-6.342.477**	**-6.368.749**	**-6.559.758**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.186.830**	**-2.467.701**	**-2.760.858**	**-2.990.219**	**-3.016.141**	**-3.206.791**
19	+ Finanzerträge	55	50	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**55**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.186.775**	**-2.467.651**	**-2.760.858**	**-2.990.219**	**-3.016.141**	**-3.206.791**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-1.186.775**	**-2.467.651**	**-2.760.858**	**-2.990.219**	**-3.016.141**	**-3.206.791**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.813	-9.064	-7.687	-7.207	-6.726	-6.248
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.196.588**	**-2.476.715**	**-2.768.545**	**-2.997.426**	**-3.022.867**	**-3.213.039**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.196.588**	**-2.476.715**	**-2.768.545**	**-2.997.426**	**-3.022.867**	**-3.213.039**

Erläuterungen

Auszug aus dem Stellenplan

Anzahl der vollzeitverrechneten Stellen (Vorjahr)
- höherer Dienst: 3,22 (3,22)
- gehobener Dienst: 33,74 (36,90)
- mittlerer Dienst: 11,55 (11,42)
- **Summe: 48,51 (51,54)**

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

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	-7.568	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.656.003	2.801.500	2.926.500	0	2.826.500	2.826.500	2.826.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	427.205	474.000	449.000	0	449.000	449.000	449.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	66.950	41.400	65.100	0	65.100	65.100	65.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	107	50	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.142.696**	**3.316.950**	**3.440.600**	**0**	**3.340.600**	**3.340.600**	**3.340.600**
10	- Personalauszahlungen	-4.120.677	-4.362.890	-4.474.876	0	-4.609.126	-4.747.395	-4.889.819
11	- Versorgungsauszahlungen	-479.238	-491.522	-514.506	0	-529.943	-545.842	-562.215
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-415.704	-429.500	-550.000	0	-514.700	-370.000	-384.900
14	- Transferauszahlungen	14.868	-10.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-172.174	-93.150	-119.850	0	-118.850	-118.850	-118.850
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.172.925**	**-5.387.062**	**-5.667.232**	**0**	**-5.780.619**	**-5.790.087**	**-5.963.784**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.030.229**	**-2.070.112**	**-2.226.632**	**0**	**-2.440.019**	**-2.449.487**	**-2.623.184**
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)**	**-1.030.229**	**-2.070.112**	**-2.226.632**	**0**	**-2.440.019**	**-2.449.487**	**-2.623.184**

Teilergebnisplan Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung

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	3.316.801	2.581.500	2.726.500	2.626.500	2.626.500	2.626.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450.757	469.000	444.000	444.000	444.000	444.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	380.557	208.938	71.115	71.420	71.733	72.054
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.148.115**	**3.259.438**	**3.241.615**	**3.141.920**	**3.142.233**	**3.142.554**
11	- Personalaufwendungen	-3.902.885	-4.177.408	-4.306.129	-4.435.316	-4.568.371	-4.705.427
12	- Versorgungsaufwendungen	-446.167	-414.650	-441.466	-454.712	-468.353	-482.403
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-438.916	-429.500	-550.000	-514.700	-370.000	-384.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-623	-600	-600	-600	-600	-600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-149.691	-90.650	-116.650	-115.650	-115.650	-115.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-4.938.282**	**-5.112.808**	**-5.414.845**	**-5.520.978**	**-5.522.974**	**-5.688.980**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-790.167**	**-1.853.370**	**-2.173.230**	**-2.379.058**	**-2.380.741**	**-2.546.426**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-790.167**	**-1.853.370**	**-2.173.230**	**-2.379.058**	**-2.380.741**	**-2.546.426**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-790.167**	**-1.853.370**	**-2.173.230**	**-2.379.058**	**-2.380.741**	**-2.546.426**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.209	-7.239	-6.081	-5.701	-5.321	-4.942
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-798.376**	**-1.860.609**	**-2.179.311**	**-2.384.759**	**-2.386.062**	**-2.551.368**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-798.376**	**-1.860.609**	**-2.179.311**	**-2.384.759**	**-2.386.062**	**-2.551.368**

Teilfinanzplan Produktgruppe 1001 Bau- und Grundstücksordnung

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	3.459.381	2.581.500	2.726.500	0	2.626.500	2.626.500	2.626.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	421.635	469.000	444.000	0	444.000	444.000	444.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	61.836	41.100	61.000	0	61.000	61.000	61.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.942.853**	**3.091.600**	**3.231.500**	**0**	**3.131.500**	**3.131.500**	**3.131.500**
10	- Personalauszahlungen	-3.412.518	-3.680.414	-3.820.038	0	-3.934.643	-4.052.678	-4.174.261
11	- Versorgungsauszahlungen	-402.596	-414.650	-441.466	0	-454.712	-468.353	-482.403
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-407.845	-429.500	-550.000	0	-514.700	-370.000	-384.900
14	- Transferauszahlungen	18.000	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-169.099	-88.950	-115.650	0	-114.650	-114.650	-114.650
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.374.058**	**-4.613.514**	**-4.927.154**	**0**	**-5.018.705**	**-5.005.681**	**-5.156.214**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-431.205**	**-1.521.914**	**-1.695.654**	**0**	**-1.887.205**	**-1.874.181**	**-2.024.714**
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)**	**-431.205**	**-1.521.914**	**-1.695.654**	**0**	**-1.887.205**	**-1.874.181**	**-2.024.714**

Produktbeschreibung Produkt 100110 Genehmigungsverfahren

Kreis Warendorf

Amt	Bauamt
Kurzbeschreibung	Alle Entscheidungen, die auf Antrag der Bauherrschaft von der Unteren Bauaufsicht getroffen werden müssen.
Allgemeine Ziele	Kundenfreundlichkeit durch möglichst schnelle und rechtssichere Entscheidungen
Wirk.-orientierte Ziele	Die Laufzeiten eines Genehmigungsverfahrens setzt sich aus verschiedenen Bearbeitungsschritten zusammen, die die Untere Bauaufsichtsbehörde nur teilweise beeinflussen kann. Dabei ist die Bauherrschaft zuallererst an einer möglichst zügigen Genehmigungserteilung interessiert. Durch die transparente Aufschlüsselung der Laufzeiten können Ursachen für längere Genehmigungsverfahren herausgestellt und Lösungsansätze gefunden werden. Die gesamte Bearbeitungszeit soll ebenso wie die Bearbeitungszeit der Bauaufsicht weiter sinken, um möglichst schnell zu einer Baugenehmigung zu kommen, die den Bauwilligen den Baubeginn ermöglicht.
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW und Baunebenrecht, Wohnungseigentumsgesetz
Zielgruppen	Bauherrschaft/Antragstellerinnen und Antragsteller sowie deren Bevollmächtigte, betroffene Nachbarinnen und Nachbarn

Wirkungsorientierte Kennzahlen	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Vereinfachte Genehmigungsverfahren [1]			
Ø Bearbeitungszeit der Bauaufsicht für vereinfachte Genehmigungsverfahren in Kalendertagen (einschl. der	61,90	50	50
ersten TöB-Beteiligung)			
davon Ø Bearbeitungszeit für die Vollständigkeitsprüfung bis zur Eingangsbestätigung in Kalendertagen	13	10	10
Ø Bearbeitungszeit von Vollständigkeit bis Genehmigung in Kalendertagen [2]	114	80	80
Ø Fristtopptage (z.B. für Vervollständigungen Unterlagen oder erneute TöB-Beteiligung) in Kalendertagen	123,66	100	100
Ø Bearbeitungszeit für Baugenehmigungen in vereinfachten Genehmigungsverfahren brutto (Kalendertage Eingang	185,56	150	150
bis Genehmigung) [2]			
Vollverfahren [1]			
Ø Bearbeitungszeit der Bauaufsicht für Genehmigungsverfahren in Kalendertagen (einschl. der ersten TöB-	65,16	50	50
Beteiligung)			
davon Ø Bearbeitungszeit für die Vollständigkeitsprüfung bis zur Eingangsbestätigung in Kalendertagen	12	10	10
Ø Bearbeitungszeit von Vollständigkeit bis Genehmigung in Kalendertagen [2]	130	100	100
Ø Fristtopptage (z.B. für Vervollständigungen Unterlagen oder erneute TöB-Beteiligung) in Kalendertagen	110,14	100	100
Ø Bearbeitungszeit für Baugenehmigungen in Genehmigungsverfahren brutto (Kalendertage Eingang bis	175,30	150	150
Genehmigung) [2]			
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der eingegangenen Bauanträge	731	800	800
Quote von digital eingereichten Bauanträgen über das Bauportal NRW	3 %	50 %	90 % [2]
Anzahl der abgeschlossenen Bauanträge	734	800	800
- davon genehmigt (in %)	91 %	90 %	90 %
- davon genehmigt (gesamt)	666	720	720
- davon genehmigt im vereinfachten Verfahren	585	620	620
- davon genehmigt im normalen Verfahren	81	100	100
Anzahl der eingegangenen Bauvoranfragen	60	40	50
Anzahl der abgeschlossenen Bauvoranfragen	55	40	50

Produktbeschreibung Produkt 100110 Genehmigungsverfahren

Kreis Warendorf

- davon positiv beschieden (in %)	62 %	60 %	60 %
Neu genehmigte Wohneinheiten	455	450	450 [3)]
Anzahl der erteilten Teilungsgenehmigungen (§ 8 BauO NRW)	19	30	30
Anzahl der Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach dem WEG	46	30	30
Anzahl der Verfahren zu Baulasteintragungen und -löschungen	314	250	225

Erläuterungen

[1)] Die wirkungsorientierten Kennzahlen zu Laufzeiten wurden erstmalig für den Haushalt 2025 umgestellt. Dabei werden u. a. die seitens der GPA.NRW zuletzt abgefragten Laufzeiten (brutto-Kalendertage und Tage ab Vollständigkeit) dargestellt und fortgeschrieben. Die hier dargestellten Kennzahlen wurden im Rahmen der letzten GPA-Prüfung abgefragt. Die weiteren Kennzahlen ergänzen und bieten die Möglichkeit, die Laufzeiten in Bezug auf Bearbeitungs- und Wartezeiten einordnen zu können. Die größten Verzögerungen innerhalb eines Baugenehmigungsverfahrens resultieren aus Wartezeiten zur Vervollständigung von Bauvorlagen. Mit der flächendeckenden digitalen Bearbeitung von Baugenehmigungsverfahren unter Nutzung der Landesplattform werden sich die Laufzeiten insgesamt deutlich beschleunigen.

[2)] Mit dem Start der flächendeckenden digitalen Bauantragstellung unter Nutzung der Landesplattform in 06/2026 wird sich der Anteil der digital eingereichten Bauanträge sukzessiv erhöhen. Zudem führen die gesetzlichen Änderungen der im Jahr 2026 geänderten Bauordnung NRW dazu, dass eine Verpflichtung zur digitalen Einreichung von Bauanträgen vorgesehen ist. Dies sollte im Jahr 2027 zu einer fast vollständig digitalen Einreichung von Bauanträgen im Kreis Warendorf führen.

[3)] Der Wohnbauturbo hat sich zum Zeitpunkt der Haushaltsplan-Aufstellung noch nicht nennenswert ausgewirkt.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,40	0,40
Stellen gehobener Dienst	9,83	8,85
Stellen mittlerer Dienst	2,66	2,72
Summe	12,89	11,97

Teilergebnisplan Produkt 100110 Genehmigungsverfahren

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	1.648.066	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	25.000	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.690	61.991	4.762	4.875	4.992	5.111
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.682.756**	**1.586.991**	**1.504.762**	**1.504.875**	**1.504.992**	**1.505.111**
11	- Personalaufwendungen	-1.159.657	-1.239.498	-1.306.309	-1.345.499	-1.385.862	-1.427.440
12	- Versorgungsaufwendungen	-140.432	-121.831	-133.945	-137.964	-142.103	-146.366
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.416	-100.000	-200.000	-150.000	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-623	-600	-600	-600	-600	-600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.448	-36.900	-62.600	-61.600	-61.600	-61.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.426.576**	**-1.498.829**	**-1.703.454**	**-1.695.663**	**-1.590.165**	**-1.636.006**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**256.179**	**88.162**	**-198.692**	**-190.788**	**-85.173**	**-130.895**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**256.179**	**88.162**	**-198.692**	**-190.788**	**-85.173**	**-130.895**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**256.179**	**88.162**	**-198.692**	**-190.788**	**-85.173**	**-130.895**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.570	-2.155	-1.838	-1.723	-1.608	-1.494
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**253.609**	**86.007**	**-200.530**	**-192.511**	**-86.781**	**-132.389**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**253.609**	**86.007**	**-200.530**	**-192.511**	**-86.781**	**-132.389**

Erläuterungen

zu Nr. 04

Veranschlagt sind die Gebühreneinnahmen aus der Bearbeitung baurechtlicher Anträge.
Soweit Städte und Gemeinden gebührenbefreit sind, belief sich der Betrag der im Jahr 2025 nicht erhobenen Gebühren auf rund 64.000 € (Vorjahr: 46.185 €).

zu Nr. 06

Die bisherige "Springerstelle" zur Unterstützung der Unteren Bauaufsichtsbehörden und der Bauämter in den übrigen kreisangehörigen Kommunen durch Personal des Bauamtes des Kreises wird eingespart. Die für die Inanspruchnahme der Springerstelle eingeplanten Erträge fallen daher weg.

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

Im Jahr 2024 wurde mit der Digitalisierung der dauerhaft aufzubewahrenden (Bau-)Akten begonnen. Hierzu wurden alle vorhandenen Bauakten an den Dienstleister übergeben, der die Bauakten dann, wenn sie benötigt werden, gescannt zur Verfügung stellt (Scan-on-demand). Daneben wird bis zu einem festgelegten Budget gescannt. Der Dienstleister hat bereits alle Bauakten digitalisiert und dem Kreis komplett zur Verfügung gestellt. Die nunmehr komplett vorhandenen digitalen Akten führen zu deutlichen Mehrerträgen im Produkt 100140 (Pos. 04). Die Erträge konnten im Jahr 2025 bereits mehr als Vervierfacht werden (auf ca. 42.000€). Im Jahr 2027 wird bereits mit ca. 60.000€ Gebührenerträgen geplant.

Die veranschlagten Gesamtkosten des Projektes (Plan bislang in Summe 925 T€ bis ins Haushaltsjahr 2029), werden auf Grund geringerer durchschnittlich gescannter Blätter je Akte nicht in vollem Umfang benötigt. Es ist nunmehr mit einem Abschluss der Zahlungen im Jahr 2028 auszugehen. In Summe bedeutet dies Minderaufwendungen von rund 175 T€ in der mittelfristigen Haushaltsplanung.

Neben der mittelfristigen Refinanzierung des Projektes über regelmäßige Erträge aus Akteneinsichten (s. Produkt 100140, Pos. 04) steht der im Kreishaus freigewordene Aktenraum seitdem dauerhaft dem Kreisarchiv für seine Aufgaben zur Verfügung.

zu Nr. 16

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden entsprechend der Zuordnung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter auf die einzelnen Produkte verteilt.

Teilergebnisplan Produkt 100110 Genehmigungsverfahren

Kreis Warendorf

Veranschlagt sind Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung (200 €, wie Vorjahr), allgemeine Geschäftsaufwendungen (7.500 €, wie Vorjahr), Aufwendungen für Fortbildungen (4.000 €, Vorjahr 2.800 €), Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Aufwendungen (50.000 €, Vorjahr 25.000 €) sowie Reisekosten (400 €, wie Vorjahr). Des Weiteren sind Wertberichtigung zu Forderungen (500 €; Vorjahr: 1.000 €) veranschlagt.
Die Erhöhung des Fortbildungsbudgets ist auf Grund der in der BauO NRW vorgesehenen gesetzlichen Fortbildungsverpflichtung sowie der Änderungen der BauO NRW und des BauGB notwendig.
Die Erhöhung der Sachverständigenaufwendungen sind erforderlich, da sich die Einbeziehung eines Prüfsachverständigen für Brandschutz in baurechtliche Genehmigungsverfahren gerade bei Umbauten im Bestand bewährt hat und daher öfters genutzt genutzt werden soll. Die Abgabe an Prüfsachverständige einschließlich der erforderlichen Abstimmung mit der Brandschutzdienststelle dient laut Gesetzgeber der Beschleunigung von Baugenehmigungsverfahren und entlastet die Baugenehmigungsbehörden, da notwendige Abstimmungen und Diskussionen gerade beim Umbau älterer Bestandsgebäude nicht von der Bauaufsichtsbehörde geführt werden müssen. Zugleich kann auf die bei den Sachverständigen vorhandene Expertise in speziellen Einzelfällen zurückgegriffen werden. Die Kosten des Sachverständigen werden von der Bauaufsicht beglichen und der Bauherrschaft als Auslagen zusätzlich zur Baugenehmigungsgebühr berechnet. Dies führt zu zeitversetzten Erträgen unter Pos. 04.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 1.838 €.
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 100115 Immissionsschutz

Kreis Warendorf

Amt	Bauamt
Kurzbeschreibung	Durchführung von Anzeige- und Genehmigungsverfahren nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG), den BImSch-Verordnungen und dem Landes-Immissionsschutzgesetz; Prüfung baulicher Anlagen und gewerblicher Betriebe bezüglich der Einhaltung immissionsschutzrechtlicher Vorschriften insbesondere bei Nachbarbeschwerden; Abgabe immissionsschutzrechtlicher Stellungnahmen bei Genehmigungsverfahren nach anderen Rechtsvorschriften (insbesondere Baurecht)
Allgemeine Ziele	Schutz von Menschen, Tieren, Pflanzen und Sachgütern sowie der Umweltmedien Wasser, Boden und Luft vor schädlichen Umwelteinwirkungen, insbesondere Lärmbeeinträchtigungen, Luftverunreinigungen und Geruchsemissionen
Wirk.-orientierte Ziele	Durch eine zügige Stellungnahme zu Bauanträgen sollen die Baugenehmigungsverfahren der Unteren Bauaufsichtsbehörden beschleunigt werden.
Auftragsgrundlage	Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG); Verordnungen auf der Grundlage des BImSchG; Landes-Immissionsschutzgesetz, (Umwelt-)Informationsfreiheitsgesetze
Zielgruppen	Betreiberinnen und Betreiber von Anlagen, Architektinnen und Architekten, Bauherrschaft, Nachbarinnen und Nachbarn, kreisangehörige Städte und Gemeinden als Planungsträger und ggf. Untere Bauaufsichtsbehörden

Nachhaltigkeitskennzahlen	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der durchgeführten Umweltinspektionen	10	30	30
Anzahl der zum Stichtag 31.12. im Kreis Warendorf betriebenen Biogasanlagen (ohne Störfallanlagen -	46	46	46
Zuständigkeit Bezirksregierung)			
- darin installierte elektrische Leistung in kW	22.607	22.700	22.700
Anzahl der zum Stichtag 31.12. im Kreis Warendorf betriebenen Windenergieanlagen	199	220 [1)]	270 [1)]
- darin installierte Leistung in MW	434	500 [1)]	850 [1)]
Anzahl der im Kalenderjahr genehmigten Windenergieanlagen (Neuanlagen)	41	25	20 [2)]
- darin installierte Leistung in MW	245	140	140 [2)]
Wirkungsorientierte Kennzahlen	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Quote der innerhalb von 20 Arbeitstagen (netto) abgegebenen Stellungnahmen in Baugenehmigungsverfahren der	88 %	95 %	95 %
Unteren Bauaufsichtsbehörden des Kreises Warendorf			
Durchschnittliche Verfahrensdauer der im Kalenderjahr durchgeführten Genehmigungsverfahren für	177	150	150
Windenergieanlagen in vereinfachten Verfahren (in Kalendertagen ab Vollständigkeit)			
Durchschnittliche Verfahrensdauer der im Kalenderjahr durchgeführten Genehmigungsverfahren für	233	240	210
Windenergieanlagen in förmlichen Verfahren (in Kalendertagen ab Vollständigkeit)			
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Eingereichte Anträge nach dem BImSchG	48	20	20 [3)]
Genehmigungen nach den §§ 4, 9 und 16 BImSchG	43	20	20 [3)]
Anzeigeverfahren	31	35	35
Stellungnahmen (gebührenfrei) zu Bauvorhaben	365	450	400
Anzahl der erteilten Ausnahmegenehmigungen (§ 9 LImSchG)	39	30	30
Anzahl der Anträge auf Auskunft nach dem Umweltinformationsgesetz NRW und	51	30	30
Informationsfreiheitsgesetz NRW			

Erläuterungen

[1)] Als Ausgangs- und Zugangszahlen werden die Angaben des Landesverbandes Erneuerbare Energien NRW e.V. (LEE NRW) zu Grunde gelegt. Durch Repowering und sonstige stillgelegte Altanlagen fallen dabei einzelne Anlagen weg. In der Vergangenheit dauerte es mindestens 2 Jahre ab Genehmigung bis zur Inbetriebnahme einer Windenergieanlage (WEA).

Produktbeschreibung Produkt 100115 Immissionsschutz

Kreis Warendorf

[2)] Es wird davon ausgegangen, dass im Jahr 2027 insgesamt 20 neue WEA mit einer durchschnittlichen Leistung von 7 MW genehmigt werden. Windenergieanlagen außerhalb der im Regionalplan dargestellten Windenergiegebiete sind bauplanungsrechtlich regelmäßig unzulässig. Neue Windenergieanlagen werden im Wesentlichen auf Grund von Regelungen zum Repowering und bei zusätzlicher Ausweisung in den Flächennutzungsplänen der Kommunen beantragt.

[3)] Die höheren Antragszahlen aus den vergangenen Jahren resultierten vor allem aus den Windenergieverfahren. Die Verfahren zu Wind haben sich auf einem niedrigeren Niveau eingependelt. Hinzukommen Antragsverfahren und Genehmigungen im Bereich Landwirtschaft, Abfall und Lebensmittel.

Auszug aus dem Stellenplan	vollzeitverrechnet 2026	vollzeitverrechnet 2027
Stellen höherer Dienst	1,10	1,10
Stellen gehobener Dienst	10,90	9,77
Stellen mittlerer Dienst	1,61	1,62
Summe	13,61	12,49

Teilergebnisplan Produkt 100115 Immissionsschutz

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	1.360.977	800.000	900.000	800.000	800.000	800.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	421.635	434.000	434.000	434.000	434.000	434.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.561	49.565	2.873	2.959	3.048	3.139
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.819.173**	**1.283.565**	**1.336.873**	**1.236.959**	**1.237.048**	**1.237.139**
11	- Personalaufwendungen	-1.312.619	-1.358.982	-1.377.523	-1.418.849	-1.461.413	-1.505.258
12	- Versorgungsaufwendungen	-149.903	-137.513	-141.214	-145.450	-149.813	-154.308
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-4.500	0	-4.700	0	-4.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.682	-24.650	-24.650	-24.650	-24.650	-24.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.539.204**	**-1.525.645**	**-1.543.387**	**-1.593.649**	**-1.635.876**	**-1.689.116**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**279.969**	**-242.080**	**-206.514**	**-356.690**	**-398.828**	**-451.977**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**279.969**	**-242.080**	**-206.514**	**-356.690**	**-398.828**	**-451.977**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**279.969**	**-242.080**	**-206.514**	**-356.690**	**-398.828**	**-451.977**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.474	-2.385	-1.917	-1.797	-1.677	-1.557
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**277.494**	**-244.465**	**-208.431**	**-358.487**	**-400.505**	**-453.534**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**277.494**	**-244.465**	**-208.431**	**-358.487**	**-400.505**	**-453.534**

Erläuterungen

zu Nr. 04

Veranschlagt sind die Gebühren für die Bearbeitung von Anträgen nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz (BImSchG). Einen maßgeblichen Einfluss auf die Höhe der Gebührenerträge haben Antragsverfahren für Windenergieanlagen (WEA). Mit Inkrafttreten des Regionalplans im Jahr 2025 sind Windenergieanlagen außerhalb der darin vorgesehenen Windenergiegebiete regelmäßig unzulässig. Neue Windenergieanlagen werden im Wesentlichen auf Grund von Regelungen zum Repowering oder aufgrund zusätzlicher Ausweisungen in den Flächennutzungsplänen der Kommunen beantragt.
Die Genehmigungszahlen von WEA sind seit Inkrafttreten des Regionalplans rückläufig. Dies wirkt sich unmittelbar auf die erwarteten Gebührenerträge aus.

zu Nr. 06

Auf Grund des Gesetzes zur Regelung der personalrechtlichen und finanzwirtschaftlichen Folgen der Kommunalisierung von Aufgaben des Umweltrechtes erhält der Kreis Warendorf für den Bereich Umwelt eine Kostenerstattung von insgesamt 628.135 €.
Auf das Produkt 100115 entfällt davon eine Personalkostenerstattung i. H. v. 423.600 € (wie Vorjahr) sowie eine anteilige Sachkostenerstattung i. H. v. 10.400 € (wie Vorjahr). Die übrigen Beträge werden verursachungsgerecht in den Produkten 010310 und 140120 veranschlagt.

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 Aufwendungen für das Eichen der drei verwendeten Schallpegelmessgeräte einschließlich Kalibratoren.
Die Eichung aller Geräte erfolgt in einem zweijährigen Rhythmus.

zu Nr. 16

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden entsprechend der Zuordnung der Mitarbeiter/-innen auf die einzelnen Produkte verteilt.
Veranschlagt sind Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung (50 €, wie Vorjahr), allgemeine Geschäftsaufwendungen (20.000 €, wie Vorjahr), Aufwendungen für Fortbildungen (3.000 €, wie Vorjahr), Sachverständigen-, Rechtsanwalts-, Gerichts- u. ähnliche Aufwendungen (1.000 €, wie Vorjahr) sowie Reisekosten (350 €, wie Vorjahr). Der Kreis Warendorf ist zudem Mitglied im Fachverband Biogas e. V. Hierfür ist ein jährlicher Mitgliedsbeitrag fällig. Im Haushaltsplan wurde ein Betrag in Höhe von 250€ (wie Vorjahr) veranschlagt. Die tatsächliche Beitragshöhe kann abweichen, da künftige Beitragserhöhungen nicht ausgeschlossen sind.
Bei dem weit überwiegenden Teil der Aufwendungen handelt es sich um Auslagen, die die Genehmigungsbehörde zunächst bezahlen muss (z. B. Gebühren für luftverkehrsrechtliche Genehmigungen im Zusammenhang mit Windenergieanlagen).

Teilergebnisplan Produkt 100115 Immissionsschutz

Kreis Warendorf

Die Auslagen werden im Gebührenbescheid aufgeführt und von den Antragstellern ausgeglichen (entsprechende zeitverzögerte Erträge in Pos. 04).

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 1.917 €.
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 100120 Bauüberwachung u. -überprüfung

Kreis Warendorf

Amt	Bauamt
Kurzbeschreibung	Abnahmen und Überprüfungen mit dem Ziel, die Einhaltung der Bauvorschriften sicherzustellen
Allgemeine Ziele	Sicherung der Rechtmäßigkeit der Bauvorhaben; Wiederherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung; Sanktion von Bauverstößen
Auftragsgrundlage	BImSchG, Bauordnung NRW und Baunebenrecht, Prüfverordnung NRW, Energieeinsparverordnung NRW, Ordnungsbehördengesetz NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW, Ordnungswidrigkeitengesetz
Zielgruppen	Bauherrschaft, Architektinnen und Architekten, Betreiberinnen und Betreiber von Anlagen nach dem BImSchG, von fliegenden Bauten und Sonderbauten

Nachhaltigkeitskennzahlen	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der durchgeführten wiederkehrenden Prüfungen	37	30	30
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der durchgeführten Bauzustandsbesichtigungen	516	550	525
Anzahl der Abnahmen fliegender Bauten	68	60	60
Anzahl der eingeleiteten ordnungsbehördlichen Verfahren	273	160	170
Anzahl der erlassenen Ordnungsverfügungen	91	90	90
Anzahl der erlassenen Bußgeldbescheide	9	15	15

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,45	0,45
Stellen gehobener Dienst	4,21	4,03
Stellen mittlerer Dienst	2,49	2,56
Summe	7,15	7,04

Teilergebnisplan Produkt 100120 Bauüberwachung u. -überprüfung

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	224.690	200.000	220.000	220.000	220.000	220.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.121	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	112.706	59.849	61.217	61.254	61.291	61.330
10	**= Ordentliche Erträge**	**366.517**	**269.849**	**291.217**	**291.254**	**291.291**	**291.330**
11	- Personalaufwendungen	-641.060	-701.786	-709.503	-730.785	-752.710	-775.291
12	- Versorgungsaufwendungen	-73.407	-69.068	-72.720	-74.902	-77.149	-79.463
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.960	-17.750	-18.250	-18.250	-18.250	-18.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-725.428**	**-788.604**	**-800.473**	**-823.937**	**-848.109**	**-873.004**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-358.911**	**-518.755**	**-509.256**	**-532.683**	**-556.818**	**-581.674**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-358.911**	**-518.755**	**-509.256**	**-532.683**	**-556.818**	**-581.674**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-358.911**	**-518.755**	**-509.256**	**-532.683**	**-556.818**	**-581.674**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.434	-1.258	-1.132	-1.062	-991	-920
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-360.344**	**-520.013**	**-510.388**	**-533.745**	**-557.809**	**-582.594**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-360.344**	**-520.013**	**-510.388**	**-533.745**	**-557.809**	**-582.594**

Erläuterungen

zu Nr. 04

Im Wesentlichen fallen hier Gebühren für Bauabnahmen, wiederkehrende Prüfungen (WKP) und Ordnungsverfügungen an. Seit dem Jahr 2026 kommen nennenswerte Abnahmegebühren für Windenergieanlagen hinzu, welche im Zuständigkeitsbereich des Kreises Warendorf als Untere Bauaufsichtsbehörde liegen. Der Ansatz ab 2027 kann entsprechend erhöht werden. Der Ansatz wird wieder reduziert, wenn die umfangreich genehmigten Windenergieanlagen errichtet wurden (vgl. Produkt 100115).

zu Nr. 06

Veranschlagt sind Kostenerstattungen für Ersatzvornahmen durch Ordnungspflichtige (vgl. Nr. 16).

zu Nr. 07

Es handelt sich um festgesetzte Buß- und Zwangsgelder (60.000 €, Vorjahr 40.000 €). Der Ansatz wird an die Vorjahresergebnisse angepasst.
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

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden entsprechend der Zuordnung der Mitarbeiter/-innen auf die einzelnen Produkte verteilt.
Veranschlagt sind Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung (200 €, wie Vorjahr), Aufwendungen für Fortbildungen (1.500 €, Vorjahr 1.000 €) sowie Reisekosten (6.050 €, wie Vorjahr). Zusätzlich sind Aufwendungen für Ersatzvornahmen i. H. v. 10.000 € veranschlagt (vgl. Nr. 06).
Zudem sind Wertberichtigungen zu Forderungen i. H. v. 500 € (wie Vorjahr) veranschlagt.
Die Erhöhung des Fortbildungsbudgets ist auf Grund der in der BauO NRW vorgesehenen gesetzlichen Fortbildungsverpflichtung sowie der aktuellen Änderungen der BauO NRW und des BauGB notwendig.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 1.132 €.
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 100130 Vorprüfung und Planungsrecht

Kreis Warendorf

Amt	Bauamt
Kurzbeschreibung	Weitergabe von Informationen an Bauwillige, Prüfung der Bauanträge auf Vollständigkeit, Prüfung Planungsrecht insbesondere im Außenbereich
Allgemeine Ziele	Kundenfreundlichkeit durch Bürgerberatung, Erhalt vollständiger Bauanträge
Wirk.-orientierte Ziele	Kurzfristige Vorprüfung von 95 % der eingereichten Antragsunterlagen auf Vollständigkeit innerhalb von 10 Arbeitstagen und Mitteilung an den Antragsteller über nachzureichende Unterlagen.
Auftragsgrundlage	Bauordnung NRW, Verordnung über bautechnische Prüfungen
Zielgruppen	Bauherrschaft und deren Bevollmächtigte

Wirkungsorientierte Kennzahlen	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Quote der innerhalb von 10 Arbeitstagen vorgeprüften Bauanträge (Frist gemäß der BauO NRW)	82 %	90 %	90 %
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl der auf Vollständigkeit geprüften Bauanträge	705	800	800
Quote der bei Antragseingang vollständigen Bauanträge	44 %	50 %	55 % [1)]
Quote der durch Rücknahmefiktion beendeten Bauanträge	4 %	5 %	3 %
Vorläufer (umfangreiche Bauberatungen außerhalb laufender Verfahren)	295	300	300
Anzahl der beantragten Baulastauskünfte	647	600 [2)]	750 [2)]

Erläuterungen

[1)] Durch umfangreiche Informationen und Checklisten für Entwurfsverfassende, aber auch Gebührenerhebung bei der Nachforderung von Unterlagen im Rahmen der Vollständigkeitsprüfung, konnte die Quote der vollständigen Anträge bereits von unter 20 % deutlich gesteigert werden. Noch immer sind aber ca. 50% aller Anträge bei Antragseingang formal unvollständig, was insgesamt zu Mehrarbeit führt und damit eine schnellere Bearbeitung von Anträgen ausbremst.

[2)] Im Jahr 2025 startete die vollautomatisierte Baulastenauskunft für Negativauskünfte. Diese machen ca. 80% aller angefragten Auskünfte aus. Auf Grund der Überarbeitung und Digitalisierung des Baulastenverzeichnisses kann durch eine automatische Prüfung der Datenbanken nach Durchlaufen des Antragsassistenten auf dem Serviceportal des Kreises Warendorf umgehend und rechtssicher eine Auskunft gegeben werden. Nur wenn eine Baulast besteht, wird die Anfrage an die Sachbearbeitung weitergegeben. Die Anzahl der angefragten Baulastenauskünfte stieg in den letzten Jahren kontinuierlich an. Hintergrund dürfte vor allem auch die zügige und verlässliche Auskunftserteilung sein.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,30	0,30
Stellen gehobener Dienst	3,95	3,95
Stellen mittlerer Dienst	0,97	0,99
Summe	5,22	5,24

Teilergebnisplan Produkt 100130 Vorprüfung und Planungsrecht

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	39.667	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.652	18.545	1.136	1.171	1.206	1.242
10	**= Ordentliche Erträge**	**52.318**	**58.545**	**46.136**	**46.171**	**46.206**	**46.242**
11	- Personalaufwendungen	-454.278	-516.761	-548.439	-564.891	-581.839	-599.294
12	- Versorgungsaufwendungen	-48.385	-50.827	-56.222	-57.909	-59.646	-61.436
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-654	-650	-650	-650	-650	-650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-503.317**	**-568.238**	**-605.311**	**-623.450**	**-642.135**	**-661.380**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-450.999**	**-509.693**	**-559.175**	**-577.279**	**-595.929**	**-615.138**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-450.999**	**-509.693**	**-559.175**	**-577.279**	**-595.929**	**-615.138**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-450.999**	**-509.693**	**-559.175**	**-577.279**	**-595.929**	**-615.138**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.153	-938	-684	-641	-598	-556
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-452.152**	**-510.631**	**-559.859**	**-577.920**	**-596.527**	**-615.694**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-452.152**	**-510.631**	**-559.859**	**-577.920**	**-596.527**	**-615.694**

Erläuterungen

zu Nr. 04

Es handelt sich um Gebührenerträge für Baulastenauskünfte. Aufgrund der erhöhten Anzahl an beantragten Baulastenauskünften kann auch der Ansatz erhöht werden (45.000 €, Vorjahr 40.000 €).

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

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden entsprechend der Zuordnung der Mitarbeiter/-innen auf die einzelnen Produkte verteilt. Veranschlagt sind Aufwendungen für Fortbildungen (500 €, wie Vorjahr) sowie Reisekosten (150 €, wie Vorjahr).

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 684 €.
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 100140 Rechtsmittelverfahren und Beschwerdemanagem. UBAB

Kreis Warendorf

Amt	Bauamt
Kurzbeschreibung	Bearbeitung von Rechtsbehelfen, Petitionen und Beschwerden gegen Entscheidungen der Unteren Bauaufsichtsbehörde (UBAB)
Allgemeine Ziele	Sicherung/Erhöhung der Rechtmäßigkeit der Entscheidungen
Auftragsgrundlage	Bauordnung NRW, Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Verwaltungsgerichtsordnung, Ordnungswidrigkeitengesetz
Zielgruppen	Bauherrschaft, Rechtsanwältinnen und Rechtsanwälte, betroffene Nachbarinnen und Nachbarn, Eigentümerinnen und Eigentümer, berechtigte Dritte

Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Neueingänge von Anfragen , Beschwerden, Petitionen	15	15	15
Neue Gerichtsverfahren (VG, OVG)	18	20	20 [1)]
Abgeschlossene Gerichtsverfahren (VG, OVG)	20	20	20
- davon durch Vergleich oder Erledigungserklärung	2	5	5
- davon durch Antrags-/Klage-/Beschwerderücknahme	9	5	5
- davon durch Urteil oder Beschluss	9	10	10
- davon gewonnen	9	9	9
- davon verloren	0	1	1
Anzahl der beantragten Akteneinsichten	393	325	600 [2)]

Erläuterungen

[1)] Das Bauamt des Kreises Warendorf erlässt pro Jahr ca. 4.000 rechtsmittelfähige Entscheidungen. Die Rechtsmittelhäufigkeit ist entsprechend unauffällig.

[2)] Mit der Digitalisierung des Altaktenarchives werden seit dem Q4 2024 nun ausschließlich digitale Akten zur Verfügung gestellt. Seitdem ist ein deutlich zunehmendes Interesse an den vorhandenen Altbauakten festzustellen. Auch das neue Angebot auf dem Serviceportal des Kreises Warendorf mit Informationen rund um das Thema Akteneinsichten mit integriertem Antragsassistenten wird sehr gut angenommen. Über den Antragsassistenten werden mittlerweile fast sämtliche Anträge auf Einsicht in Altbauakten gestellt.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,40	0,40
Stellen gehobener Dienst	0,44	0,45
Stellen mittlerer Dienst	0,94	0,94
Summe	1,78	1,79

Teilergebnisplan Produkt 100140 Rechtsmittelverfahren und Beschwerdemanagem. UBAB

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	41.952	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	159.486	6.750	408	420	433	446
10	**= Ordentliche Erträge**	**201.438**	**46.750**	**60.408**	**60.420**	**60.433**	**60.446**
11	- Personalaufwendungen	-142.182	-161.628	-167.938	-172.978	-178.167	-183.511
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.356	-15.894	-17.217	-17.733	-18.266	-18.814
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.183	-10.450	-10.250	-10.250	-10.250	-10.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-192.722**	**-187.972**	**-195.405**	**-200.961**	**-206.683**	**-212.575**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**8.716**	**-141.222**	**-134.997**	**-140.541**	**-146.250**	**-152.129**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**8.716**	**-141.222**	**-134.997**	**-140.541**	**-146.250**	**-152.129**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**8.716**	**-141.222**	**-134.997**	**-140.541**	**-146.250**	**-152.129**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-245	-242	-288	-270	-252	-234
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**8.471**	**-141.464**	**-135.285**	**-140.811**	**-146.502**	**-152.363**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**8.471**	**-141.464**	**-135.285**	**-140.811**	**-146.502**	**-152.363**

Erläuterungen

zu Nr. 04

Es handelt sich hier um Gebührenerträge für Akteneinsichten und die Erstellung von Auszügen aus Akten an berechtigte Dritte.
Durch die inzwischen durchgängig verfügbare digitale Aktenführung ist eine zunehmende Anzahl von Anfragen zu verzeichnen (250 Anträge in 2023 auf erwartete 600 Anträge in 2027; Steigerung plus 140 %). In Verbindung mit den zum April 2025 angepassten Tarifstellen in der Gebührensatzung des Kreises Warendorf stiegen auch die Erträge deutlich an (von ca. 10 T€ in 2023 auf nunmehr geplante 60 T€ in 2027). Dies entspricht einer Steigerung von ca. plus 500 %.

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

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden entsprechend der Zuordnung der Mitarbeiter/-innen auf die einzelnen Produkte verteilt.
Veranschlagt sind Aufwendungen für Fortbildungen (150 €, wie Vorjahr) und Reisekosten (100 €, wie Vorjahr). Zudem werden die Rechtsanwalts- und Gerichtskosten für Gerichtsverfahren zentral in diesem Produkt abgewickelt (10.000 €, wie Vorjahr).
Die hohen Werte in den Ergebnissen der Vorjahre resultierten aus der haushaltsrechtlich vorgeschriebenen Bildung von Prozesskostenrückstellungen für potenzielle Haftungsfälle (z. B. im Rahmen von Drittklagen gegen Baugenehmigungen oder BImSchG-Genehmigungen). Diese Rückstellungen werden nach erfolgreichem Abschluss der Verfahren in den Folgejahren ertragswirksam aufgelöst. Enthalten sind außerdem Wertberichtigungen zu den Forderungen (0 €, Vorjahr: 200 €).

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 288 €.
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 100150 Baurechtliche Beteiligungen

Kreis Warendorf

Amt	Bauamt
Kurzbeschreibung	Koordinierung der Stellungnahmen in der Bauleitplanung für die beim Kreis Warendorf angesiedelten Fachbereiche; Abgabe inhaltlicher Stellungnahmen (Bau-Recht, Brandschutz, BImSch-Recht) zu Bauleitplanverfahren innerhalb des Kreises Warendorf; Beteiligung der Unteren Bauaufsichtsbehörde (UBAB) in sonstigen Genehmigungsverfahren nach anderen Rechtsvorschriften (z.B. BImSch-Verfahren, Gaststättenkonzessionen); Beteiligung der Brandschutzdienststelle in Baugenehmigungsverfahren und Verfahren nach anderen Rechtsvorschriften; Beteiligung der Brandschutzdienststelle bei örtlichen Brandschauen Die Aufgaben der Brandschutzdienstelle sind durch öffentlich-rechtliche Vereinbarung auf die Stadt Beckum übertragen.
Allgemeine Ziele	Maximale Rechtmäßigkeit, Verbindlichkeit und Praktikabilität von Bauleitplänen und städtebaulichen Satzungen; fristgerechte Abgabe der Stellungnahmen; Gewährleistung maximaler brandschutztechnischer Sicherheit; Verhinderung schädlicher Umwelteinwirkungen
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Landesbauordnung und Baunebenrecht, Bundes-Immissionsschutzgesetz, Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) und andere spezialgesetzliche Grundlagen Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Übertragung der Aufgaben der Brandschutzdienststelle i.V.m. der Kostentragungsvereinbarung über die Übertragung der Aufgaben der Brandschutzdienststelle auf die Stadt Beckum
Zielgruppen	Kreisangehörige Städte und Gemeinden, angrenzende Gebietskörperschaften, überregionale Planungsträger; indirekt auch Bauherrschaft und deren Bevollmächtigte

Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
abgegebene Stellungnahmen zu Bebauungsplanverfahren	68	85	70
abgegebene Stellungnahmen zu Flächennutzungsplänen und sonstigen Planverfahren	69	75	50
Beteiligungen im BImSch-Verfahren	30	15	15

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,15	0,15
Stellen gehobener Dienst	1,66	0,88
Stellen mittlerer Dienst	0,04	0,04
Summe	1,85	1,07

Teilergebnisplan Produkt 100150 Baurechtliche Beteiligungen

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	22.487	7.494	424	437	450	464
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.487**	**7.494**	**424**	**437**	**450**	**464**
11	- Personalaufwendungen	-133.024	-146.065	-140.451	-144.669	-149.006	-153.477
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.214	-14.351	-14.405	-14.838	-15.283	-15.741
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-337.500	-325.000	-350.000	-360.000	-370.000	-380.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-575	-150	-150	-150	-150	-150
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-485.313**	**-485.566**	**-505.006**	**-519.657**	**-534.439**	**-549.368**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-462.826**	**-478.072**	**-504.582**	**-519.220**	**-533.989**	**-548.904**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-462.826**	**-478.072**	**-504.582**	**-519.220**	**-533.989**	**-548.904**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-462.826**	**-478.072**	**-504.582**	**-519.220**	**-533.989**	**-548.904**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-247	-189	-156	-146	-137	-127
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-463.073**	**-478.261**	**-504.738**	**-519.366**	**-534.126**	**-549.031**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-463.073**	**-478.261**	**-504.738**	**-519.366**	**-534.126**	**-549.031**

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

Aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung wurde die Aufgabe der Brandschutzdienststelle durch die Städte und Gemeinden ohne eigene Brandschutzdienststelle im Einvernehmen mit dem Kreis Warendorf auf die Stadt Beckum übertragen. Damit ist dem Kreis Warendorf diese Aufgabe entzogen worden. Auf Grundlage einer Kostenvereinbarung zwischen dem Kreis Warendorf und den betroffenen Städten und Gemeinden wurde festgelegt, dass die der Stadt Beckum entstehenden Kosten vom Kreis erstattet werden. Hierfür ist ein Betrag in Höhe von 350.000€ (Vorjahr: 325.000 €) veranschlagt.
Die mittelfristige Haushaltsplanung berücksichtigt eine schrittweise Erhöhung des Ansatzes entsprechend der zu erwartenden (Personal-)Kostenentwicklung.

zu Nr. 16

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden entsprechend der Zuordnung der Mitarbeiter/-innen auf die einzelnen Produkte verteilt. Veranschlagt sind Aufwendungen für Fortbildungen (100 €, wie Vorjahr) sowie Reisekosten (50 €, wie Vorjahr).

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 156 €.
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 100160 Obere Bauaufsichtsbehörde u. Denkmalbehörde

Kreis Warendorf

Amt	Bauamt
Kurzbeschreibung	Beratung und Prüfung der kreisangehörigen Städte mit eigener Bauaufsicht; Erteilung von Erlaubnissen zur Ausgrabung von Bodendenkmälern
Allgemeine Ziele	Sicherung der Qualität der kreisangehörigen Unteren Bauaufsichtsbehörden; Kontrolle über die sachgerechte Ausgrabung von Bodendenkmälern
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW und Baunebenrecht, Denkmalschutzgesetz, Gebührengesetz NRW, Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Verwaltungsgerichtsordnung
Zielgruppen	Untere Bauaufsichtsbehörden der Städte Ahlen, Beckum, Warendorf und Oelde; Denkmalbehörden in allen Städten des Kreises Warendorf sowie Eigentümerinnen und Eigentümer von Denkmälern und Grabungswillige

Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Neueingänge von Anfragen, Beschwerden, Petitionen und fachaufsichtlichen Verfahren	16	15	15
Erteilte Grabungserlaubnisse	19	20	20
Gültige Grabungserlaubnisse zum 31.12. des Jahres	44	40	45

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,20	0,20
Stellen gehobener Dienst	0,13	0,13
Stellen mittlerer Dienst	0,04	0,04
Summe	0,37	0,37

Teilergebnisplan Produkt 100160 Obere Bauaufsichtsbehörde u. Denkmalbehörde

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	1.450	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.977	4.744	295	304	313	322
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.427**	**6.244**	**1.795**	**1.804**	**1.813**	**1.822**
11	- Personalaufwendungen	-60.064	-52.688	-55.966	-57.645	-59.374	-61.156
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.470	-5.166	-5.743	-5.916	-6.093	-6.275
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-188	-100	-100	-100	-100	-100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-65.722**	**-57.954**	**-61.809**	**-63.661**	**-65.567**	**-67.531**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-62.295**	**-51.710**	**-60.014**	**-61.857**	**-63.754**	**-65.709**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-62.295**	**-51.710**	**-60.014**	**-61.857**	**-63.754**	**-65.709**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-62.295**	**-51.710**	**-60.014**	**-61.857**	**-63.754**	**-65.709**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-87	-72	-66	-62	-58	-54
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-62.382**	**-51.782**	**-60.080**	**-61.919**	**-63.812**	**-65.763**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-62.382**	**-51.782**	**-60.080**	**-61.919**	**-63.812**	**-65.763**

Erläuterungen

zu Nr. 04

Es handelt sich um Gebühren für die Erteilung von Grabungserlaubnissen gemäß § 15 Denkmalschutzgesetz (Metallsondengänger, Metallangler sowie archäologische Baubegleitung von Baumaßnahmen).

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

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden entsprechend der Zuordnung der Mitarbeiter/-innen auf die einzelnen Produkte verteilt.
Veranschlagt sind Aufwendungen für Fortbildungen (50 €, wie Vorjahr) sowie Reisekosten (50 €, wie Vorjahr).

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 66 €.
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 1002 Wohnungsbauförderung

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	197.186	220.000	200.000	200.000	200.000	200.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.569	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	427.303	32.740	5.248	5.282	5.318	5.354
10	**= Ordentliche Erträge**	**630.058**	**257.740**	**210.248**	**210.282**	**210.318**	**210.354**
11	- Personalaufwendungen	-786.486	-771.655	-702.225	-723.292	-744.990	-767.339
12	- Versorgungsaufwendungen	-84.643	-75.877	-71.977	-74.136	-76.360	-78.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-131.463	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.002.593**	**-851.732**	**-778.402**	**-801.628**	**-825.550**	**-850.189**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-372.534**	**-593.992**	**-568.154**	**-591.346**	**-615.232**	**-639.835**
19	+ Finanzerträge	55	50	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**55**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-372.479**	**-593.942**	**-568.154**	**-591.346**	**-615.232**	**-639.835**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-372.479**	**-593.942**	**-568.154**	**-591.346**	**-615.232**	**-639.835**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.571	-1.811	-1.593	-1.494	-1.394	-1.295
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-374.050**	**-595.753**	**-569.747**	**-592.840**	**-616.626**	**-641.130**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-374.050**	**-595.753**	**-569.747**	**-592.840**	**-616.626**	**-641.130**

Teilfinanzplan Produktgruppe 1002 Wohnungsbauförderung

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	196.622	220.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.569	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.113	300	4.100	0	4.100	4.100	4.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	107	50	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**207.411**	**225.350**	**209.100**	**0**	**209.100**	**209.100**	**209.100**
10	- Personalauszahlungen	-700.830	-675.001	-647.075	0	-666.487	-686.481	-707.075
11	- Versorgungsauszahlungen	-75.655	-75.877	-71.977	0	-74.136	-76.360	-78.650
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.073	-4.100	-4.100	0	-4.100	-4.100	-4.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-779.558**	**-754.978**	**-723.152**	**0**	**-744.723**	**-766.941**	**-789.825**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-572.147**	**-529.628**	**-514.052**	**0**	**-535.623**	**-557.841**	**-580.725**
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)**	**-572.147**	**-529.628**	**-514.052**	**0**	**-535.623**	**-557.841**	**-580.725**

Produktbeschreibung Produkt 100210 Wohnungsbauförderung

Kreis Warendorf

Amt	Kämmerei
Kurzbeschreibung	- Bewilligung von Wohnraumfördermitteln des Landes NRW - Förderung des Mietwohnraums, der Quartiersbildung, von Eigentumsmaßnahmen, Modernisierungsmaßnahmen, sowie der Errichtung von Wohnheimen für behinderte Menschen mit umfassendem Leistungsangebot nach dem jeweiligen Förderprogramm - Bearbeitung von Anträgen auf Wohnberechtigungsscheine - Durchführung von Belegungsverfahren bei öffentlich geförderten Wohnungen
Nachhaltigkeitsziele	- Verbesserung der Wohnraumversorgung insbesondere im Mietwohnungsbereich für einkommensschwächere Personengruppen - Sicherung des Bestands an günstigen, preisgebundenen Wohnungen - Förderung der Schaffung von qualitätsvollen, energieeffizienten und barrierefreien Wohneinheiten - Förderung der ressourcenschonenden Modernisierung von Bestandsobjekten
Auftragsgrundlage	Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land Nordrhein-Westfalen
Zielgruppen	- Bauherren, Architekten/-innen und Investoren - kreisangehörige Kommunen - Wohnungsbaugesellschaften /-genossenschaften (z. B. interkommunale Wohnungsbaugenossenschaft IstaG) - Träger von Wohnheimen für behinderte, alte oder pflegebedürftige Menschen - Eigentümer/-innen von selbstgenutzten und vermieteten Wohnungen - Familien, ältere Mitbürger/-innen, Menschen mit Behinderung

Nachhaltigkeitskennzahlen	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Geförderte Wohnungseinheiten:	218	334	219
- Eigentumsmaßnahmen	48	40	45
- Mietwohnungen	158	270	150
- Wohnheimplätze	12	24	24
Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Ausgestellte Wohnberechtigungsscheine	401	300	400
Besetzungsentscheidungen	85	70	[1]
Anzahl der Neuvermietungen im Zuständigkeitsbereich des Kreises [2]	Neue Kennzahl (88)	Neue Kennzahl	130
- davon Erstvermietungen	Neue Kennzahl (31)	Neue Kennzahl	70
- davon Folgevermietungen	Neue Kennzahl (57)	Neue Kennzahl	60
Gesamtbestand kreisweiter preisgebundener Mietwohnungen	Neue Kennzahl (4.286)	Neue Kennzahl	3.936
Gesamtbudget des Kreises Warendorf für die Förderung von Mietwohnungen, Eigentums- und	36.880.381,50 €	50.000.000 €	40.000.000 €
Modernisierungsmaßnahmen [3]			
- zzgl. Sonderbudget Wohnheimförderung [3]	2.121.386,76 €	2.000.000 €	2.000.000 €
- zzgl. Sonderbudget Quartiersförderung [3]	7.386.568,75 €	25.000.000 €	10.000.000 €
Beratungen vor Antragsverfahren	95	100	70

Erläuterungen

[1] Im Zuge der Prozessoptimierung und der angestrebten Entbürokratisierung wurde das Verfahren der Besetzungsentscheidungen überarbeitet. Eine Fortführung der Kennzahl ist daher ab dem Haushaltsjahr 2027 fachlich nicht mehr sinnvoll, sodass sie künftig nicht mehr erhoben wird.

[2] Ohne die Zuständigkeitsbereiche der Städte Ahlen, Beckum, Oelde und Warendorf.

[3] Das Land stellt ein begrenztes Budget für die Wohnraumförderung zur Verfügung. Die Zuweisung der Fördermittel erfolgt jährlich durch das Land im Rahmen landesweiter Prioritätensetzungen.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,15	0,15
Stellen gehobener Dienst	5,76	5,67
Stellen mittlerer Dienst	2,68	2,65
Summe	8,59	8,47

Teilergebnisplan Produkt 100210 Wohnungsbauförderung

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	197.186	220.000	200.000	200.000	200.000	200.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.569	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	427.303	32.740	5.248	5.282	5.318	5.354
10	**= Ordentliche Erträge**	**630.058**	**257.740**	**210.248**	**210.282**	**210.318**	**210.354**
11	- Personalaufwendungen	-786.486	-771.655	-702.225	-723.292	-744.990	-767.339
12	- Versorgungsaufwendungen	-84.643	-75.877	-71.977	-74.136	-76.360	-78.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-131.463	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.002.593**	**-851.732**	**-778.402**	**-801.628**	**-825.550**	**-850.189**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-372.534**	**-593.992**	**-568.154**	**-591.346**	**-615.232**	**-639.835**
19	+ Finanzerträge	55	50	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**55**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-372.479**	**-593.942**	**-568.154**	**-591.346**	**-615.232**	**-639.835**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-372.479**	**-593.942**	**-568.154**	**-591.346**	**-615.232**	**-639.835**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.571	-1.811	-1.593	-1.494	-1.394	-1.295
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-374.050**	**-595.753**	**-569.747**	**-592.840**	**-616.626**	**-641.130**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-374.050**	**-595.753**	**-569.747**	**-592.840**	**-616.626**	**-641.130**

Erläuterungen

zu Nr. 04

Die Erträge aus Verwaltungsgebühren resultieren aus der Bearbeitung von Förderanträgen im Bereich Eigentums-, Mietwohnungsbau sowie aus der Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen und Bescheinigungen zur Zinssenkung (Ansatz: 200.000 €, Vorjahr: 220.000 €). Der gegenüber dem Vorjahr um 20.000 € geringere Ansatz berücksichtigt, dass ein signifikanter Teil der im Zusammenhang mit dem Baugebiet Telgte Süd erwarteten Förderanträge bereits in 2026 positiv beschieden wurde.

zu Nr. 06

Verwaltungskostenzuweisung der NRW.BANK für die Kontrolle öffentlich geförderter Wohnungen.

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. 100 € (wie Vorjahr) sowie Buß- und Zwangsgelder i. H. v. 4.000 € (Vorjahr: 0 €) veranschlagt.

zu Nr. 16

Veranschlagt sind Aufwendungen für:
- Fortbildung: 3.000 € (wie Vorjahr)
- Reisekosten: 300 € (wie Vorjahr)
- Allgemeine Geschäftsaufwendungen: 800 € (wie Vorjahr)
- Wertberichtigungen zu Forderungen: 100 € (wie Vorjahr)

zu Nr. 19

Zinsen für in früheren Jahren gewährte Arbeitgeberdarlehen. Das letzte Arbeitgeberdarlehen wurde im Jahr 2026 getilgt.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 1.593 €.
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 1003 Denkmalschutz und -pflege

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	327	902	54	56	57	59
10	**= Ordentliche Erträge**	**327**	**902**	**54**	**56**	**57**	**59**
11	- Personalaufwendungen	-9.838	-10.146	-10.365	-10.676	-10.996	-11.327
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.080	-995	-1.063	-1.095	-1.129	-1.162
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.859	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-5.677	-10.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2	-100	-100	-100	-100	-100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-24.456**	**-21.241**	**-19.528**	**-19.871**	**-20.225**	**-20.589**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-24.129**	**-20.339**	**-19.474**	**-19.815**	**-20.168**	**-20.530**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-24.129**	**-20.339**	**-19.474**	**-19.815**	**-20.168**	**-20.530**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-24.129**	**-20.339**	**-19.474**	**-19.815**	**-20.168**	**-20.530**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33	-14	-13	-12	-11	-11
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-24.162**	**-20.353**	**-19.487**	**-19.827**	**-20.179**	**-20.541**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-24.162**	**-20.353**	**-19.487**	**-19.827**	**-20.179**	**-20.541**

Teilfinanzplan Produktgruppe 1003 Denkmalschutz und -pflege

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	-7.568	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.568**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-7.329	-7.475	-7.763	0	-7.996	-8.236	-8.483
11	- Versorgungsauszahlungen	-987	-995	-1.063	0	-1.095	-1.129	-1.162
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-7.859	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-3.132	-10.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-2	-100	-100	0	-100	-100	-100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.309**	**-18.570**	**-16.926**	**0**	**-17.191**	**-17.465**	**-17.745**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-26.877**	**-18.570**	**-16.926**	**0**	**-17.191**	**-17.465**	**-17.745**
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)**	**-26.877**	**-18.570**	**-16.926**	**0**	**-17.191**	**-17.465**	**-17.745**

Produktbeschreibung Produkt 100310 Denkmalschutz und -pflege

Kreis Warendorf

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

Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl denkmalgeschützter Bildstöcke, Wegekreuze und Kapellen	ca. 430	ca. 430	ca. 430

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,07	0,07
Stellen gehobener Dienst	0,01	0,01
Stellen mittlerer Dienst	0,00	0,00
Summe	0,08	0,08

Teilergebnisplan Produkt 100310 Denkmalschutz und -pflege

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	327	902	54	56	57	59
10	**= Ordentliche Erträge**	**327**	**902**	**54**	**56**	**57**	**59**
11	- Personalaufwendungen	-9.838	-10.146	-10.365	-10.676	-10.996	-11.327
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.080	-995	-1.063	-1.095	-1.129	-1.162
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.859	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-5.677	-10.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2	-100	-100	-100	-100	-100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-24.456**	**-21.241**	**-19.528**	**-19.871**	**-20.225**	**-20.589**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-24.129**	**-20.339**	**-19.474**	**-19.815**	**-20.168**	**-20.530**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-24.129**	**-20.339**	**-19.474**	**-19.815**	**-20.168**	**-20.530**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-24.129**	**-20.339**	**-19.474**	**-19.815**	**-20.168**	**-20.530**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33	-14	-13	-12	-11	-11
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-24.162**	**-20.353**	**-19.487**	**-19.827**	**-20.179**	**-20.541**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-24.162**	**-20.353**	**-19.487**	**-19.827**	**-20.179**	**-20.541**

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. 15

Für die Förderung kleinerer Denkmalmaßnahmen ist ein Betrag i. H. v. 8.000 € (Vorjahr: 10.000 €) jährlich veranschlagt. Der Ansatz wird auf Grund der geringen Nachfrage reduziert.

zu Nr. 16

Für Reisekosten sind 80 € (wie Vorjahr) und für allgemeine Geschäftsaufwendungen sind 20 € (wie Vorjahr) eingestellt.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 13 €.
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.