

Anlagen

Stellenplan

der Verwaltung des Kreises
Warendorf für das Haushaltsjahr 2026

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026**Teil A: Beamte**

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026		2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
höherer Dienst						
	B 7	1,00	0,00	1,00	1,00	
	B 5	1,00	0,00	1,00	1,00	
	B 2	3,00	0,00	3,00	3,00	
	A 16	7,00	0,00	8,00	8,00	
	A 15	12,00	0,00	10,00	10,00	
	A 14	15,50	0,00	15,50	14,30	
	A 13	9,00	0,00	7,00	6,97	
gehobener Dienst						
	A 13 S	16,50	0,00	14,50	14,30	
	A 12	26,00	0,00	31,00	29,64	
	A 11	50,00	0,00	50,00	50,81	
	A 10	44,50	0,00	46,00	47,02	kw 01.01.2029: 1,5
mittlerer Dienst						
	A 9 S	40,50	0,00	39,00	37,63	
	A 9 S+Zulage	5,50	0,00	5,50	5,84	
	A 8	11,50	0,00	11,50	11,56	
	A 7	9,50	0,00	12,00	12,18	kw 01.01.2028: 1,00
insgesamt		252,50	0,00	255,00	253,25	kw: 2,5

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026**Teil B: Tariflich Beschäftigte**

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5
15	6,50	6,50	4,80	
14	12,50	12,50	13,76	
13	8,50	9,50	8,95	
12	42,00	38,50	35,73	
11	107,00	103,00	101,23	kw 01.01.2029: 1,00
10	24,00	24,50	24,05	
				kw 01.01.2027: 0,50 kw 01.01.2028: 1,00 kw 01.01.2029: 7,00
9 c	178,00	177,50	171,97	
9 b	34,50	37,00	36,97	
				kw 01.01.2027: 0,50 kw 01.01.2028: 0,50
9 a	86,50	86,00	85,07	
8	29,00	31,00	30,57	
7	67,00	67,00	64,22	kw 01.01.2028: 1,00
				kw 01.01.2027: 1,00
6	81,00	96,50	100,04	kw 01.01.2029: 0,50
5	13,00	13,50	13,17	kw 01.01.2027: 1,00
4	20,50	2,00	1,50	
2	3,00	3,00	3,25	
S18	3,00	4,00	4,00	
S17	10,00	8,00	7,13	
S15	7,00	5,00	5,47	kw 01.01.2028: 1,50
S14	49,50	51,50	51,44	
S12	24,50	25,50	23,16	
S9	1,00	1,00	1,00	
S8a	5,00	5,00	5,22	
N	73,00	71,50	66,25	
insgesamt	886,00	879,50	858,95	kw: 15,50

Stellenübersicht 2026**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung****- Beamte -**

Produktgruppen-Nr.	Produktgruppenbezeichnung	Beamte (Besoldungsordnung B / Besoldungsgruppen)						
		B 7	B 6	B 5	B 4	B 3	B 2	Summe
0109	Büro des Landrats	1		1			3	5
	Summe	1		1			3	5
	Summe Vorjahr	1		1			3	5

Stellenübersicht**Teil A:****Aufteilung nach der Haushaltsgliederung****- Beamte -**

Produktgruppen-Nr.	Produktgruppenbezeichnung	Beamte (Besoldungsordnung A / Besoldungsgruppen)												
		Laufbahnguppe 2 Ämtergruppe des zweiten Einstiegsamtes				Laufbahnguppe 2 Ämtergruppe des ersten Einstiegsamtes				Laufbahnguppe 1 Ämtergruppe des zweiten Einstiegsamtes			Summe	Summe Vorjahr
		A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7		
0101	Personalangelegenheiten	0,53		0,87	1,00	1,00	2,50	4,00	8,00		2,00		19,90	19,40
0102	Organisation	0,22		0,05		1,00		3,50					4,77	3,77
0103	Zentrale Dienste	1,25	1,00	1,08	1,00		0,76	3,00	1,00				9,09	9,09
0104	Informationstechnik					2,00	2,00		1,50	1,00			6,50	6,00
0105	Rechnungsprüfung			1,00		1,00	1,00						3,00	3,00
0106	Finanzmanagement		0,90		0,95	0,50		3,00	1,00	0,50	1,00		7,85	7,85
0107	Immobilienmanagement			1,00							1,00		2,00	2,00
0108	Kreispolizeibehörde			1,00		1,00		2,00	3,00	1,00			8,00	8,00
0109	Büro des Landrates				2,00	1,00				1,00			4,00	4,00
0201	Statistik und Wahlen						0,24						0,24	0,24
0202	Ordnungsangelegenheiten		0,50				2,00	3,00	8,50	2,00		1,00	17,00	16,61
0203	Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz			1,00		3,00		8,50	2,00	28,50	0,50		43,50	42,98
0204	Straßenverkehr		0,50		1,00		1,00	2,50	2,50	1,50	3,00	5,50	17,50	18,39
0206	Lebensmittelüberwachung	0,40	0,42	1,17									1,99	1,99
0207	Veterinärdienst	0,60	0,58	2,83						0,50	1,00		5,51	5,51
0301	Schulen				0,04								1,00	1,04
0302	Sonstige schulische Aufgaben				0,10						1,00		1,10	1,10
0401	Kultur				0,06				0,95			0,50		1,51
0501	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII		0,26		0,35		0,30	0,97	0,35	0,78			3,01	3,07
0502	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	1,00		1,00		1,00	0,40	4,00	11,00		1,50	1,00	20,90	20,90
0503	Soziale Teilhabe und Schwerbehindertenangelegenheiten nach SGB IX		0,18		0,30			1,08		0,15	1,00		2,71	2,21
0504	Sonstige Soziale Leistungen		0,56		0,35		1,10	0,95	0,64	3,08			6,68	7,63

Produktgruppen-Nr.	Produktgruppenbezeichnung	Beamte (Besoldungsordnung A / Besoldungsgruppen)												
		Laufbahnguppe 2 Ämtergruppe des zweiten Einstiegsamtes				Laufbahnguppe 2 Ämtergruppe des ersten Einstiegsamtes				Laufbahnguppe 1 Ämtergruppe des zweiten Einstiegsamtes			Summe	Summe Vorjahr
		A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7		
0508	Soziale Leistungen des Gesundheitsamtes	0,05		0,05					0,03				0,13	0,13
0509	Soziale Leistungen des Amtes für Jugend und Bildung			0,05			0,30	0,10					0,45	0,50
0601	Förderung von jungen jungen Menschen und ihren Familien			0,10			0,10						0,20	0,15
0602	Familienergänzende Hilfen in besonderen Notlagen			0,12	0,70		0,30	0,05	1,05	0,53			2,75	2,98
0603	Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche				0,15		0,10	0,03	0,70				0,98	1,03
0604	Außerfamiliäre Hilfsformen			0,13	0,15		0,35	0,32	0,25	0,97			2,17	2,37
0605	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung			0,40			0,05	0,50		2,50		1,00	4,45	5,18
0701	Gesundheitsdienste	0,95	1,00	1,45					0,48				3,88	3,87
0801	Sportförderung							0,05					0,05	0,10
0901	Räumliche Planung und Entwicklung		0,29	0,85			0,17						1,31	1,34
0902	Geoinformationen		1,00	1,00		3,00	1,00	3,50					9,50	9,50
1001	Bau- und Grundstücksordnung	1,00		1,00	1,00	3,00	6,50	3,50		1,50			17,50	17,50
1002	Wohnungsbauförderung		0,10		0,05			1,50	2,00				3,65	3,65
1003	Denkmalschutz und -pflege		0,01	0,05			0,01						0,07	0,07
1101	Abfallentsorgung	0,20		0,05			0,10		0,10	0,10			0,55	0,55
1201	Straßenbau- und unterhaltung	0,16		0,05		1,00	0,50	1,00		0,54			3,25	3,26
1202	ÖPNV		0,60				0,20						0,80	0,77
1301	Natur und Landschaft		0,05				0,55						0,60	0,60

Produktgruppen-Nr.	Produktgruppenbezeichnung	Beamte (Besoldungsordnung A / Besoldungsgruppen)												
		Laufbahnguppe 2 Ämtergruppe des zweiten Einstiegsamtes				Laufbahnguppe 2 Ämtergruppe des ersten Einstiegsamtes				Laufbahnguppe 1 Ämtergruppe des zweiten Einstiegsamtes			Summe	Summe Vorjahr
		A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7		
1401	Gewässerschutz	0,48		0,15			0,20		0,60	0,25	1,00		2,68	5,68
1402	Bodenschutz	0,16		0,75			2,20	1,00	0,30	0,10			4,51	3,51
1403	Klimaschutz und Klimawandelfolgenanpassung												0,00	0,00
1501	Tourismus		0,05	0,10			0,07						0,22	0,22
	Summe	7,00	12,00	15,50	9,00	16,50	26,00	50,00	44,50	46,00	11,50	9,50	247,50	
	davon im Jugendamtsbudget			0,80	1,00		1,00	1,00	2,00	4,00		1,00	10,80	
	Summe Vorjahr	8,00	10,00	15,50	7,00	14,50	31,00	50,00	46,00	44,50	11,50	12,00		250,00
	davon im Jugendamtsbudget				1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00		12,00

Stellenübersicht 2026**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**
- Tariflich Beschäftigte

Produktgruppen-Nr.	Produktgruppenbezeichnung	Tariflich Beschäftigte																	
		Entgeltgruppen																	
		höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst						einf. Dienst	Summe	Summe Vorjahr
		15	14	13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	2			
0101	Personalangelegenheiten					2,00		4,00	2,00	3,50		3,50					15,00	15,00	
0102	Organisation					2,00		0,50									2,50	3,50	
0103	Zentrale Dienste					1,00		0,50		1,00	0,50		5,50	2,50			11,00	11,00	
0104	Informationstechnik	1,00			10,50	3,00	6,00		6,00	1,00	3,50	2,00	0,50				33,50	33,50	
0105	Rechnungsprüfung				1,50	1,50											3,00	3,50	
0106	Finanzmanagement				2,00	1,00		2,00		11,00		1,90	2,00				19,90	20,40	
0107	Immobilienmanagement			1,00	1,00	5,00	1,00		3,00			12,00		1,00		2,00	26,00	26,00	
0108	Kreispolizeibehörde					1,00				4,50	1,00						6,50	6,50	
0109	Büro des Landrates				0,50	3,50	1,00	1,00			4,00						10,00	10,00	
0202	Ordnungsangelegenheiten			1,00		1,00		5,00		5,00	4,00	4,00	4,50	3,00			27,50	28,93	
0203	Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	1,50			1,00	4,00		4,00	6,00	1,00		1,00	2,00		20,50		41,00	35,02	
0204	Straßenverkehr					1,00	0,50	1,00		3,50	7,50	10,50	9,00	0,50			33,50	34,04	
0206	Lebensmittelüberwachung		0,67			0,45		1,00	7,00	0,37		1,14	0,50	1,00			12,13	12,14	
0207	Veterinärdienst		2,84			0,55				0,62		1,35	0,50	0,50			6,36	6,36	
0301	Schulen	0,13			0,25	0,85		1,00		0,05		8,50	1,50				12,28	12,03	
0302	Sonstige schulische Aufgaben	0,22		2,50	2,10	6,64	1,00	10,50		0,95		1,00	3,40				28,31	28,22	
0401	Kultur	0,15	1,00	0,50	0,60				0,50	0,70		0,50	3,60		1,00	8,55	8,45		
0501	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII					0,65		0,96		0,48		0,13					2,21	2,38	
0502	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II				2,00	22,50	5,50	133,00	1,00	3,50	2,00	8,50	9,00				187,00	189,00	
0503	Soziale Teilhabe und Schwerbehindertenangelegenheiten nach SGB IX					1,05	1,00	0,40	0,50	4,40		0,08	1,00	1,50			9,93	8,27	
0504	Sonstige Soziale Leistungen					1,80	3,00	4,14		5,13		0,30					14,37	13,86	

Produktgruppen-Nr.	Produktgruppenbezeichnung	Tariflich Beschäftigte Entgeltgruppen																
		höherer Dienst			gehobener Dienst				mittlerer Dienst					einf. Dienst	Summe	Summe Vorjahr		
		15	14	13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	2		
0508	Soziale Leistungen des Gesundheitsamtes	0,05			0,25	1,00	0,10				0,05					1,45	1,45	
0509	Soziale Leistungen des Amtes für Jugend und Bildung	0,03				0,05		2,00		1,20	0,05					3,33	3,28	
0601	Förderung von jungen jungen Menschen und ihren Familien	0,05				0,05				3,00		0,30				3,40	3,35	
0602	Familienergänzende Hilfen in besonderen Notlagen	0,12				0,15	1,00	1,10		0,13	0,14	1,00				3,65	3,50	
0603	Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	0,03				0,05						0,10				0,18	0,13	
0604	Außerfamiliäre Hilfsformen	0,13				0,18		0,90		0,67	0,15	0,55				2,58	2,40	
0605	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	0,15				0,03		1,00			1,14	2,05				4,37	3,35	
0701	Gesundheitsdienste	2,94	7,00	2,50	1,75	2,50	0,90			9,00		1,45	9,50				37,54	37,54
0801	Sportförderung					0,05				0,80							0,85	0,80
0901	Räumliche Planung und Entwicklung		0,05		0,20	1,05					0,08						1,38	1,45
0902	Geoinformationen				3,00	8,90	3,00		1,00	11,00	3,00	2,50	2,00				34,40	34,40
1001	Bau- und Grundstücksordnung				4,50	9,00		2,00	2,50	2,50	1,50	0,50		3,00			25,50	26,00
1002	Wohnungsbauförderung							2,00		2,50		0,10					4,60	5,10
1003	Denkmalschutz und -pflege		0,01														0,01	0,01
1101	Abfallentsorgung				0,50	1,00				1,00		0,10	0,10				2,70	2,70
1201	Straßenbau- und unterhaltung				2,00	4,50			1,00	1,50		1,08	25,10				35,18	35,18
1202	ÖPNV		0,01		2,00	0,25					0,03						2,29	2,04
1301	Natur und Landschaft		0,91		3,80	6,80				1,50	0,33						13,34	13,02

Produktgruppen-Nr.	Produktgruppenbezeichnung	Tariflich Beschäftigte Entgeltgruppen																
		höherer Dienst			gehobener Dienst				mittlerer Dienst					einf. Dienst	Summe	Summe Vorjahr		
		15	14	13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	2		
1401	Gewässerschutz			1,00	1,00	9,00			3,00	4,00		0,74	1,10				19,84	19,33
1402	Bodenschutz				0,50				1,00	1,00		0,08	0,20				2,78	1,78
1403	Klimaschutz und Klimawandelfolgenanpassung					2,00											2,00	2,00
1501	Tourismus		0,01		1,00						0,08						1,09	1,09
	Summe	6,50	12,50	8,50	42,00	107,00	24,00	178,00	34,50	86,50	29,00	67,00	81,00	13,00	20,50	3,00	713,00	
	davon im Jugendamtsbudget	0,50				0,50	1,00	3,00		5,00	1,50	4,00					15,50	
	Summe Vorjahr	6,50	12,50	9,50	38,50	103,00	24,50	177,50	37,00	86,00	31,00	67,00	96,50	13,50	2,00	3,00		708,00
	davon im Jugendamtsbudget	0,50					1,00	3,00		5,00	1,50	3,00						14,00

Stellenübersicht 2026**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**

- Tariflich Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst -

Produktgruppen-Nr.	Produktgruppenbezeichnung	Tariflich Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdiest Entgeltgruppen							
		gehobener Dienst					mittlerer Dienst		Summe
		S 18	S 17	S 15	S 14	S 12	S 9	S 8a	
0301		0,05							0,05
0302	Sonstige schulische Aufgaben	2,45				1,00			3,45
0503	Soziale Teilhabe und Schwerbehindertenangelegenheiten nach SGB IX					1,50			1,50
0504	Sonstige Soziale Leistungen		1,00			3,50			4,50
0508	Soziale Leistungen des Gesundheitsamtes				4,50				4,50
0601	Förderung von jungen Menschen und ihren Familien	0,50	3,60	1,50	1,00	14,50			21,10
0602	Familienergänzende Hilfen in besonderen Notlagen		3,75	1,80	21,60				27,15
0603	Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche		0,15	1,00	2,00				3,15
0604	Außerfamiläre Hilfsformen		1,10	1,20	10,90				13,20
0605	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung		0,40	1,50		3,00	1,00	5,00	10,90
0701	Gesundheitsdienste				9,50	1,00			10,50
	Summe	3,00	10,00	7,00	49,50	24,50	1,00	5,00	100,00
	davon im Jugendamtsbudget	0,50	9,00	7,00	35,50	17,50	1,00	5,00	75,50
	Summe Vorjahr	4,00	8,00	5,00	51,50	25,50	1,00	5,00	100,00
	davon im Jugendamtsbudget	2,00	7,00	5,00	37,50	19,00	1,00	5,00	76,50

Stellenübersicht 2026**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**

- Tariflich Beschäftigte im Rettungsdienst EG N -

Produktgruppen- Nr.	Produktgruppenbezeichnung	Tariflich Beschäftigte Notfallsanitäterinnen und -sanitäter		
		mittlerer Dienst		
		N		
0203	Rettungsdienst / Katastrophenschutz	73,00	73,00	71,50
	Summe	73,00	73,00	
	Summe Vorjahr	71,50		71,50

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2026
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und
informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung 1	Art der Vergütung 2	vorgesehen für 2026 3	beschäftigt am 01.10.2025 4	Erläuterungen 5
Auszubildende Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	12	12	
Auszubildende Fachinformatiker/in	Ausbildungsvergütung	2	2	
Auszubildende Vermessungstechniker/in	Ausbildungsvergütung	2	2	
Duales Studium Vermessung	Ausbildungsvergütung	1	0	
Duales Studium Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	4	3	
Auszubildende Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	3	2	
Auszubildende Hygienekontrolleur/in	Ausbildungsvergütung	0	1	
Auszubildende Notfallsanitäter/in	Ausbildungsvergütung	18	18	
Praxisintegrierte Ausbildung Erzieher/in	Ausbildungsvergütung	3	2	
Auszubildende Lebensmittelkontrolleur/in	Entgeltgruppe 6 TVöD-V	0	0	
Beamtenanwärter/in g.D. (nichttechnischer Dienst)	Anwärterbezüge	26	26	
Beamtenanwärter/in g.D. (bautechn. Dienst)	Anwärterbezüge	0	1	
Beamtenanwärter/in g.D. (umwelttechnischer Dienst)	Anwärterbezüge	2	1	
Beamtenanwärter/in g.D. (vermessungstechn. Dienst)	Anwärterbezüge	0	0	
Beamtenanwärter/in g.D. (Verwaltungsinformatik)	Anwärterbezüge	1	1	
Beamtenanwärter/in m.D.	Anwärterbezüge	10	11	
Verwaltungslehrgang II für Quereinsteigende	Anwärterbezüge	2	3	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2026
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und
informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2026	beschäftigt am 01.10.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Brandmeisteranwärter/in	Anwärterbezüge	2	1	
Rettungssanitäter/in	Praktikantenvergütung	0	0	
Sozialpraktikant/in	Praktikantenvergütung	3	1	
Studienbegleitendes Praktikum (Trainee)	Praktikantenvergütung	2	0	
Praxissemester	Praktikantenvergütung	4	3	
Freiwilligendienste	Taschengeld	15	7	
insgesamt		112	97	

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Innere Verwaltung		10.011.276	-54.880.165	-44.868.889	1.065.972	-43.802.917	0	-38.658.920
	0101	Personalangelegenheiten	2.211.687	-6.547.722	-4.336.035	0	-4.336.035	0	-3.953.022
	0102	Organisation	47.167	-867.372	-820.205	0	-820.205	0	-684.291
	0103	Zentrale Dienste	640.806	-4.142.550	-3.501.744	0	-3.501.744	0	-3.003.542
	0104	Informationstechnik	1.548.015	-14.117.051	-12.569.036	0	-12.569.036	0	-10.971.111
	0105	Rechnungsprüfung	291.371	-840.302	-548.931	0	-548.931	0	-513.289
	0106	Finanzmanagement	1.885.174	-8.848.210	-6.963.036	1.065.972	-5.897.064	0	-5.040.079
	0107	Immobilienmanagement	2.708.399	-14.129.583	-11.421.184	0	-11.421.184	0	-9.658.531
	0108	Kreispolizeibehörde	209.859	-1.641.352	-1.431.493	0	-1.431.493	0	-1.434.429
	0109	Büro des Landrats	116.888	-3.608.883	-3.491.995	0	-3.491.995	0	-3.442.516
	0110	Serviceeinrichtungen	351.910	-137.140	214.770	0	214.770	0	41.890
02	Sicherheit und Ordnung		30.092.373	-35.722.417	-5.630.044	0	-5.630.044	0	-6.366.852
	0201	Statistik und Wahlen	2.453	-30.382	-27.929	0	-27.929	0	-27.974
	0202	Ordnungsangelegenheiten	1.057.588	-5.203.023	-4.145.435	0	-4.145.435	0	-4.154.155
	0203	Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	19.141.080	-21.184.289	-2.043.209	0	-2.043.209	0	-2.757.905
	0204	Straßenverkehr	9.449.599	-5.166.936	4.282.663	0	4.282.663	0	4.273.577
	0206	Lebensmittelüberwachung	285.066	-2.212.047	-1.926.981	0	-1.926.981	0	-1.929.114
	0207	Veterinärdienst	156.587	-1.925.740	-1.769.153	0	-1.769.153	0	-1.771.281
03	Schulträgeraufgaben		3.352.696	-11.071.286	-7.718.590	0	-7.718.590	0	-7.727.500
	0301	Schulen	1.483.757	-3.943.574	-2.459.817	0	-2.459.817	0	-2.462.228
	0302	Sonstige schulische Aufgaben	1.868.939	-7.127.712	-5.258.773	0	-5.258.773	0	-5.265.272
04	Kultur		301.165	-3.586.927	-3.285.762	0	-3.285.762	0	-3.288.411
	0401	Kultur	301.165	-3.586.927	-3.285.762	0	-3.285.762	0	-3.288.411
05	Soziale Leistungen		184.060.904	-259.061.052	-75.000.148	0	-75.000.148	0	-78.952.129
	0501	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII	34.720.584	-42.678.721	-7.958.137	0	-7.958.137	0	-8.337.148
	0502	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	141.234.819	-170.505.268	-29.270.449	0	-29.270.449	0	-33.296.904
	0503	Soziale Teilhabe und Schwerbehindertenangelegenheiten nach SGB IX	2.169.862	-9.102.012	-6.932.150	0	-6.932.150	0	-6.934.224
	0504	Sonstige Soziale Leistungen	1.608.118	-30.313.046	-28.704.928	0	-28.704.928	0	-28.247.705
	0508	Soziale Leistungen des Gesundheitsamtes	367.775	-681.410	-313.635	0	-313.635	0	-314.605
	0509	Soziale Leistungen des Amtes für Jugend und Bildung	3.959.746	-5.780.595	-1.820.849	0	-1.820.849	0	-1.821.543

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		81.372.683	-143.867.883	-62.495.200	0	-62.495.200	0	-62.512.499
	0601	Förderung von jungen Menschen und ihren Familien	1.365.099	-6.125.191	-4.760.092	0	-4.760.092	0	-4.764.094
	0602	Familienergänzende Hilfen in besonderen Notlagen	276.764	-7.408.088	-7.131.324	0	-7.131.324	0	-7.136.941
	0603	Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	454.932	-2.595.010	-2.140.078	0	-2.140.078	0	-2.140.767
	0604	Außerfamiliäre Hilfsformen	10.456.593	-25.918.980	-15.462.387	0	-15.462.387	0	-15.465.696
	0605	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	68.819.295	-101.820.614	-33.001.319	0	-33.001.319	0	-33.005.001
07	Gesundheitsdienste		1.514.619	-6.587.768	-5.073.149	0	-5.073.149	0	-4.942.501
	0701	Gesundheitsdienste	1.514.619	-6.587.768	-5.073.149	0	-5.073.149	0	-4.942.501
08	Sportförderung		521	-217.382	-216.861	0	-216.861	0	-217.021
	0801	Sportförderung	521	-217.382	-216.861	0	-216.861	0	-217.021
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		873.021	-5.275.612	-4.402.591	0	-4.402.591	0	-4.385.395
	0901	Räumliche Planung und Entwicklung	36.628	-956.951	-920.323	0	-920.323	0	-920.215
	0902	Geoinformationen	836.393	-4.318.661	-3.482.268	0	-3.482.268	0	-3.465.180
10	Bauen und Wohnen		3.518.080	-6.024.781	-2.506.701	50	-2.506.651	0	-2.515.715
	1001	Bau- und Grundstücksordnung	3.259.438	-5.151.808	-1.892.370	0	-1.892.370	0	-1.899.609
	1002	Wohnungsbauförderung	257.740	-851.732	-593.992	50	-593.942	0	-595.753
	1003	Denkmalschutz und -pflege	902	-21.241	-20.339	0	-20.339	0	-20.353
11	Ver- und Entsorgung		23.950	-345.621	-321.671	0	-321.671	0	-322.258
	1101	Abfallentsorgung	23.950	-345.621	-321.671	0	-321.671	0	-322.258
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		7.889.991	-17.643.492	-9.753.501	0	-9.753.501	0	-10.310.082
	1201	Straßenbau und -unterhaltung	3.322.991	-11.215.357	-7.892.366	0	-7.892.366	0	-7.919.617
	1202	ÖPNV	4.567.000	-6.428.135	-1.861.135	0	-1.861.135	0	-2.390.465
13	Natur- und Landschaftspflege		360.112	-2.189.398	-1.829.286	0	-1.829.286	0	-1.831.931
	1301	Natur und Landschaft	360.112	-2.189.398	-1.829.286	0	-1.829.286	0	-1.831.931
14	Umweltschutz		805.705	-3.852.600	-3.046.895	0	-3.046.895	0	-3.051.809
	1401	Gewässerschutz	461.070	-2.089.650	-1.628.580	0	-1.628.580	0	-1.631.936
	1402	Bodenschutz	180.854	-1.138.176	-957.322	0	-957.322	0	-958.456
	1403	Klimaschutz u. Klimawandelfolgenanpassung	163.781	-624.774	-460.993	0	-460.993	0	-461.417
15	Wirtschaft und Tourismus		58.714	-399.551	-340.837	0	-340.837	0	-341.080
	1501	Tourismus	58.714	-399.551	-340.837	0	-340.837	0	-341.080
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		335.146.656	-110.180.000	224.966.656	-523.000	224.443.656	0	225.443.656
	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	335.146.656	-110.180.000	224.966.656	-523.000	224.443.656	0	225.443.656
	Gesamtsumme		659.382.466	-660.905.935	-1.523.469	543.022	-980.447	0	19.553

Teil 2: Finanzplanung

Haushaltsquerschnitt

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsvermächtigungen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Innere Verwaltung		5.037.687	-46.443.394	-41.405.707	2.217.971	-17.018.045	-14.800.074	-56.205.781	0	0	0	-13.301.000
	0101	Personalangelegenheiten	1.717.490	-5.196.071	-3.478.581	0	-5.000	-5.000	-3.483.581	0	0	0	0
	0102	Organisation	0	-727.703	-727.703	0	0	0	-727.703	0	0	0	0
	0103	Zentrale Dienste	554.800	-3.861.038	-3.306.238	0	-7.000	-7.000	-3.313.238	0	0	0	0
	0104	Informationstechnik	120.200	-12.056.237	-11.936.037	963.050	-2.665.000	-1.701.950	-13.637.987	0	0	0	-1.125.000
	0105	Rechnungsprüfung	252.400	-724.903	-472.503	0	0	0	-472.503	0	0	0	0
	0106	Finanzmanagement	1.379.672	-8.061.564	-6.681.892	133.836	-1.153.337	-1.019.501	-7.701.393	0	0	0	0
	0107	Immobilienmanagement	513.315	-10.964.397	-10.451.082	1.121.085	-13.187.708	-12.066.623	-22.517.705	0	0	0	-12.176.000
	0108	Kreispolizeibehörde	140.500	-1.430.170	-1.289.670	0	0	0	-1.289.670	0	0	0	0
	0109	Büro des Landrats	7.400	-3.284.171	-3.276.771	0	0	0	-3.276.771	0	0	0	0
	0110	Serviceeinrichtungen	351.910	-137.140	214.770	0	0	0	214.770	0	0	0	0
02	Sicherheit und Ordnung		29.238.546	-32.284.438	-3.045.892	25.000	-2.806.400	-2.781.400	-5.827.292	0	0	0	-3.329.300
	0201	Statistik und Wahlen	0	-23.119	-23.119	0	0	0	-23.119	0	0	0	0
	0202	Ordnungsangelegenheiten	913.800	-4.774.742	-3.860.942	0	0	0	-3.860.942	0	0	0	0
	0203	Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	18.641.946	-18.984.213	-342.267	20.000	-2.529.400	-2.509.400	-2.851.667	0	0	0	-3.159.300
	0204	Straßenverkehr	9.306.700	-4.577.088	4.729.612	0	-220.000	-220.000	4.509.612	0	0	0	-170.000
	0206	Lebensmittelüberwachung	267.400	-2.143.939	-1.876.539	4.500	-57.000	-52.500	-1.929.039	0	0	0	0
	0207	Veterinärndienst	108.700	-1.781.337	-1.672.637	500	0	500	-1.672.137	0	0	0	0
03	Schulträgeraufgaben		2.623.113	-10.595.588	-7.972.475	559.000	-520.500	38.500	-7.933.975	0	0	0	-437.000
	0301	Schulen	767.515	-3.512.878	-2.745.363	559.000	-516.900	42.100	-2.703.263	0	0	0	-437.000
	0302	Sonstige schulische Aufgaben	1.855.598	-7.082.710	-5.227.112	0	-3.600	-3.600	-5.230.712	0	0	0	0
04	Kultur		218.100	-3.438.794	-3.220.694	2.370	-33.900	-31.530	-3.252.224	0	0	0	0
	0401	Kultur	218.100	-3.438.794	-3.220.694	2.370	-33.900	-31.530	-3.252.224	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen		183.723.742	-257.183.360	-73.459.618	0	0	0	-73.459.618	0	0	0	0
	0501	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII	34.692.000	-42.580.179	-7.888.179	0	0	0	-7.888.179	0	0	0	0
	0502	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	141.040.106	-169.367.292	-28.327.186	0	0	0	-28.327.186	0	0	0	0
	0503	Soziale Teilhabe und Schwerbehindertenangelegenheiten nach SGB IX	2.143.700	-9.024.541	-6.880.841	0	0	0	-6.880.841	0	0	0	0
	0504	Sonstige Soziale Leistungen	1.528.686	-30.073.836	-28.545.150	0	0	0	-28.545.150	0	0	0	0
	0508	Soziale Leistungen des Gesundheitsamtes	364.250	-670.973	-306.723	0	0	0	-306.723	0	0	0	0
	0509	Soziale Leistungen des Amtes für Jugend und Bildung	3.955.000	-5.466.539	-1.511.539	0	0	0	-1.511.539	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		81.280.484	-143.417.364	-62.136.880	0	0	0	-62.136.880	0	0	0	0
	0601	Förderung von jungen Menschen und ihren Familien	1.356.511	-6.099.760	-4.743.249	0	0	0	-4.743.249	0	0	0	0
	0602	Familienergänzende Hilfen in besonderen Notlagen	251.708	-7.326.493	-7.074.785	0	0	0	-7.074.785	0	0	0	0
	0603	Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	446.918	-2.571.277	-2.124.359	0	0	0	-2.124.359	0	0	0	0
	0604	Außerfamiläre Hilfsformen	10.434.267	-25.825.770	-15.391.503	0	0	0	-15.391.503	0	0	0	0
	0605	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	68.791.080	-101.594.064	-32.802.984	0	0	0	-32.802.984	0	0	0	0
07	Gesundheitsdienste		1.486.280	-6.501.855	-5.015.575	0	-9.500	-9.500	-5.025.075	0	0	0	0
	0701	Gesundheitsdienste	1.486.280	-6.501.855	-5.015.575	0	-9.500	-9.500	-5.025.075	0	0	0	0
08	Sportförderung		0	-215.839	-215.839	0	0	0	-215.839	0	0	0	0
	0801	Sportförderung	0	-215.839	-215.839	0	0	0	-215.839	0	0	0	0
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		696.350	-4.917.035	-4.220.685	0	-10.000	-10.000	-4.230.685	0	0	0	0
	0901	Räumliche Planung und Entwicklung	19.250	-904.192	-884.942	0	0	0	-884.942	0	0	0	0
	0902	Geoinformationen	677.100	-4.012.843	-3.335.743	0	-10.000	-10.000	-3.345.743	0	0	0	0

Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
10	Bauen und Wohnen		3.316.950	-5.426.062	-2.109.112	0	0	0	-2.109.112	0	0	0	0
	1001	Bau- und Grundstücksordnung	3.091.600	-4.652.514	-1.560.914	0	0	0	-1.560.914	0	0	0	0
	1002	Wohnungsbauförderung	225.350	-754.978	-529.628	0	0	0	-529.628	0	0	0	0
	1003	Denkmalschutz und -pflege	0	-18.570	-18.570	0	0	0	-18.570	0	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung		18.000	-323.003	-305.003	0	0	0	-305.003	0	0	0	0
	1101	Abfallentsorgung	18.000	-323.003	-305.003	0	0	0	-305.003	0	0	0	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		4.779.799	-12.475.025	-7.695.226	8.188.150	-17.261.398	-9.073.248	-16.768.474	0	0	0	-18.884.000
	1201	Straßenbau und -unterhaltung	223.215	-6.077.734	-5.854.519	8.188.150	-17.261.398	-9.073.248	-14.927.767	0	0	0	-18.884.000
	1202	ÖPNV	4.556.584	-6.397.291	-1.840.707	0	0	0	-1.840.707	0	0	0	0
13	Natur- und Landschaftspflege		351.000	-2.162.316	-1.811.316	0	0	0	-1.811.316	0	0	0	0
	1301	Natur und Landschaft	351.000	-2.162.316	-1.811.316	0	0	0	-1.811.316	0	0	0	0
14	Umweltschutz		729.450	-3.573.692	-2.844.242	0	0	0	-2.844.242	0	0	0	0
	1401	Gewässerschutz	430.400	-1.996.125	-1.565.725	0	0	0	-1.565.725	0	0	0	0
	1402	Bodenschutz	135.850	-1.004.812	-868.962	0	0	0	-868.962	0	0	0	0
	1403	Klimaschutz u. Klimawandelfolgenanpassung	163.200	-572.755	-409.555	0	0	0	-409.555	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus		56.000	-391.515	-335.515	0	0	0	-335.515	0	0	0	0
	1501	Tourismus	56.000	-391.515	-335.515	0	0	0	-335.515	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		335.146.656	-110.703.000	224.443.656	7.985.000	0	7.985.000	232.428.656	31.830.000	-414.000	31.416.000	0
	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	335.146.656	-110.703.000	224.443.656	7.985.000	0	7.985.000	232.428.656	31.830.000	-414.000	31.416.000	0
	Gesamtsumme		648.702.157	-640.052.280	8.649.877	18.977.491	-37.659.743	-18.682.252	-10.032.375	31.830.000	-414.000	31.416.000	-35.951.300

Bilanz
des Kreises Warendorf
zum 31.12.2024

	31.12.2024 €	31.12.2023 €
AKTIVA		
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	3.860.000,00	3.860.000,00
1. Anlagevermögen	307.762.513,79	306.927.004,09
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	974.321,20	1.069.135,72
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	1.219.150,22	761.368,86
1.2.1.2 Ackerland	906.092,79	891.797,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	164.972,00	165.442,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	163.048,00	163.048,00
	2.453.263,01	1.981.656,06
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.054.453,00	1.074.817,00
1.2.2.2 Schulen	51.307.271,82	51.872.472,50
1.2.2.3 Wohnbauten		
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	40.415.428,10	40.479.612,46
	92.777.152,92	93.426.901,96
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	16.372.988,67	16.176.284,68
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.337.782,27	7.584.510,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	73.429.504,86	71.759.506,29
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		
	98.140.275,80	95.520.300,97
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.875.045,00	1.929.710,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.853.173,21	2.816.231,36
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.350.860,33	9.447.017,26
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.844.585,38	6.808.422,90
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.815.199,92	6.113.611,92
1.3.2 Beteiligungen		
1.3.3 Sondervermögen		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	23.867.386,32	29.520.824,07
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	4.232.069,93	4.232.069,93
1.3.5.2 an Beteiligungen		
1.3.5.3 an Sondervermögen		
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	49.600.000,00	46.600.000,00
	23.213,11	637.262,39
	6.979.180,77	7.461.121,94
2. Umlaufvermögen	53.756.001,08	54.038.153,62
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	171.588,80	267.824,49
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	2.493.968,33	2.077.017,04
2.2.1.2 Beiträge		
2.2.1.3 Steuern		
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	17.527.092,78 ¹⁾	18.180.674,24
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.078.940,23	12.476.834,40
	34.100.001,34	32.734.525,68
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	163.079,60	96.800,30
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	49.999,89	13.441,20
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	33.930,11	603.852,92
2.2.2.4 gegen Beteiligungen		
2.2.2.5 gegen Sondervermögen		
	247.009,60	714.094,42
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	241.981,37	323.967,85
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	2.000.000,00	6.000.000,00
2.4 Liquide Mittel	16.995.419,97	13.997.741,18
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	41.042.656,30	45.831.476,44
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
Summe Aktiva	406.421.171,17	410.656.634,15

¹⁾ davon aus dem Schulinfrastrukturprogramm "GS 2020" i. H. v. 6.163.081,12 €, siehe auch Forderungsspiegel

	31.12.2024 €	31.12.2023 €
PASSIVA		
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	44.943.176,42	56.680.424,19
¹⁾ 20.932.430,62	26.533.730,89	
200.000,00	200.000,00	
29.946.693,30	15.542.567,74	
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	-6.135.947,50	14.404.125,56
1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	115.226.370,39	112.286.462,86
112.666.715,04	110.187.268,62	
2.2 für Beiträge		
2.3 für den Gebührenausgleich	2.559.655,35	2.099.194,24
2.4 Sonstige Sonderposten		
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	188.401.757,66	182.758.676,48
165.948.324,00	160.190.343,00	
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	500.270,64	647.854,89
3.4 Sonstige Rückstellungen	21.953.163,02	21.920.478,59
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen		
4.1.1 für Investitionen		
4.1.2 zur Liquiditätssicherung		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen		
4.2.2 von Beteiligungen		
4.2.3 von Sondervermögen		
4.2.4 vom öffentlichen Bereich		
4.2.5 von Kreditinstituten		
	²⁾ 8.329.054,15	8.965.007,37
	8.329.054,15	8.965.007,37
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	925.774,26	984.012,29
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.923.765,80	2.346.688,61
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	4.312.398,71	3.717.130,28
4.8 Erhaltene Anzahlungen	⁴⁾ 1.791.648,37	2.680.422,74
	13.537.526,25	14.353.795,96
5. Passive Rechnungsabgrenzung	27.029.699,16	25.884.013,37
Summe Passiva	406.421.171,17	410.656.634,15

¹⁾ Die allgemeine Rücklage hat sich im Vergleich zum Vorjahr insb. aufgrund der RWE-Aktie um rd. 5,6 Mio. € verringert.

²⁾ davon aus dem Schulinfrastrukturprogramm "GS 2020" i. H. v. 4.793.717,74 €, siehe auch Verbindlichkeitspiegel

³⁾ vollständig aus dem Schulinfrastrukturprogramm "GS 2020", siehe auch Verbindlichkeitspiegel

⁴⁾ davon aus dem Schulinfrastrukturprogramm "GS 2020" i. H. v. 1.445.718,34 €, siehe auch Verbindlichkeitspiegel

Jahresabschluss 2024

Ergebnisrechnung							
Kreis Warendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- übertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.049.120	4.676.455,00	0,00	4.588.160,29	-88.294,71	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	323.458.188	331.046.299,00	0,00	352.952.485,20	21.906.186,20	0
03	+ Sonstige Transfererträge	5.649.612	5.065.200,00	0,00	5.366.120,96	300.920,96	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.186.898	30.323.031,00	0,00	33.670.936,99	3.347.905,99	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	659.007	914.412,00	0,00	804.694,93	-109.717,07	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.859.528	186.152.325,00	0,00	198.523.480,53	12.371.155,53	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.457.865	17.114.299,00	0,00	26.473.132,97	9.358.833,97	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	149.565	65.000,00	0,00	45.887,24	-19.112,76	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	568.469.783	575.357.021,00	0,00	622.424.899,11	47.067.878,11	0
11	- Personalaufwendungen	-88.070.643	-96.099.815,00	0,00	-97.036.029,86	-936.214,86	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.958.234	-9.400.004,00	0,00	-9.574.920,83	-174.916,83	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.663.662	-29.354.047,51	-682.201,51	-28.358.742,03	995.305,48	-637.447
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.196.242	-9.847.150,00	0,00	-10.714.796,00	-867.646,00	0
15	- Transferaufwendungen	-410.403.874	-428.772.675,65	-53.170,65	-463.372.293,35	-34.599.617,70	-53.899
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.659.247	-17.030.480,56	-649.814,56	-21.372.178,14	-4.341.697,58	-535.738
17	= Ordentliche Aufwendungen	-559.951.902	-590.504.172,72	-1.385.186,72	-630.428.960,21	-39.924.787,49	-1.227.084
18	= Ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	8.517.881	-15.147.151,72	-1.385.186,72	-8.004.061,10	7.143.090,62	-1.227.084
19	+ Finanzerträge	2.138.295	1.900.449,00	0,00	1.974.062,11	73.613,11	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-112.051	-103.000,00	0,00	-105.851,31	-2.851,31	0
21	= Finanzergebnis (Zellen 19 und 20)	2.026.244	1.797.449,00	0,00	1.868.210,80	70.761,80	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zellen 18 und 21)	10.544.125	-13.349.702,72	-1.385.186,72	-6.135.850,30	7.213.852,42	-1.227.084
23	+ Außerordentliche Erträge	3.860.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00	-97,20	-97,20	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zellen 23 und 24)	3.860.000	0,00	0,00	-97,20	-97,20	0
26	= Jahresergebnis (Zellen 22 und 25)	14.404.125	-13.349.702,72	-1.385.186,72	-6.135.947,50	7.213.755,22	-1.227.084
27	+ Globaler Minderaufwand	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
28	Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zellen 26 und 27) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage	14.404.125	-13.349.702,72	-1.385.186,72	-6.135.947,50	7.213.755,22	-1.227.084
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	138.188	0,00	0,00	83.835,60	83.835,60	0
30	<i>Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen</i>	93.288	0,00	0,00	0,00	0,00	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-178.792	0,00	0,00	-31.698,12	-31.698,12	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-564	0,00	0,00	-5.653.437,75	-5.653.437,75	0
33	Verrechnungssaldo (Zellen 29 bis 32)	52.120	0,00	0,00	-5.601.300,27	-5.601.300,27	0

Jahresabschluss 2024

Finanzrechnung							
Kreis Warendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- übertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Erm.übertra- gungen nach 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.049.120	4.676.455,00	0,00	4.588.160,29	-88.294,71	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316.445.872	324.375.299,00	0,00	346.780.246,09	22.404.947,09	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.752.048	5.065.200,00	0,00	4.967.819,28	-97.380,72	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.912.686	29.623.300,00	0,00	32.991.822,25	3.368.522,25	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	607.225	914.412,00	0,00	745.743,34	-168.668,66	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	174.197.178	186.152.325,00	0,00	196.587.284,47	10.434.959,47	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	16.284.225	15.275.710,00	0,00	16.828.159,58	1.552.449,58	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.639.215	1.900.449,00	0,00	2.506.071,62	605.622,62	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	546.887.569	567.983.150,00	0,00	605.995.306,92	38.012.156,92	0
10	- Personalauszahlungen	-81.498.066	-86.364.812,00	0,00	-88.031.924,92	-1.667.112,92	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-9.062.529	-9.400.004,00	0,00	-9.697.140,09	-297.136,09	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.333.716	-29.354.047,51	-682.201,51	-27.459.312,96	1.894.734,55	-637.447
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-112.051	-103.000,00	0,00	-108.320,24	-5.320,24	0
14	- Transferauszahlungen	-403.903.964	-428.772.675,65	-53.170,65	-454.997.067,74	-26.224.392,09	-53.899
15	- Sonstige Auszahlungen	-13.905.900	-15.398.780,56	-649.814,56	-16.766.347,05	-1.367.566,49	-535.738
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-533.816.226	-569.393.319,72	-1.385.186,72	-597.060.113,00	-27.666.793,28	-1.227.084
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16)	13.071.343	-1.410.169,72	-1.385.186,72	8.935.193,92	10.345.363,64	-1.227.084
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.064.456	13.283.445,00	0,00	8.217.415,04	-5.066.029,96	0
19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	580.364	19.000,00	0,00	69.575,60	50.575,60	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	74.647	719.116,00	0,00	718.615,67	-500,33	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.719.467	14.021.561,00	0,00	9.005.606,31	-5.015.954,69	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.559.381	-903.241,00	-403.241,00	-669.604,94	233.636,06	-10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.847.101	-23.310.108,61	-4.744.703,61	-8.543.278,34	14.766.830,27	-2.891.897
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.768.032	-9.005.962,34	-2.372.062,34	-5.520.753,48	3.485.208,86	-1.960.935
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-10.000.000	-5.000.000,00	0,00	-3.000.000,00	2.000.000,00	-2.000.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-1.115.276	-4.198.837,00	-168.000,00	-691.125,85	3.507.711,15	-946.873
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-215.577	-1.770.174,00	0,00	-237.173,52	1.533.000,48	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.505.367	-44.188.322,95	-7.688.006,95	-18.661.936,13	25.526.386,82	-7.809.705
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zellen 23 und 30)	-22.785.900	-30.166.761,95	-7.688.006,95	-9.656.329,82	20.510.432,13	-7.809.705
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zellen 17 und 31)	-9.714.557	-31.576.931,67	-9.073.193,67	-721.135,90	30.855.795,77	-9.036.789
33	+ Einz. Aufnahme u. Rückflüsse Kredite Inv. u. wirtsch. gleichkom. Rechtsverhäl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
34	+ Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	35.000	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0
35	- Ausz. Tilgung u. Gewährung v. Kredite Inv. u. wirtsch. gleichkom. Rechtsverhäl	-361.575	-320.000,00	0,00	-317.551,25	2.448,75	0
36	- Ausz. für die Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	-35.000	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-361.575	-320.000,00	0,00	-317.551,25	2.448,75	0
38	= Änderungs des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zellen 32 und 37)	-10.076.132	-31.896.931,67	-9.073.193,67	-1.038.687,15	30.858.244,52	-9.036.789
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	26.476.255	0,00	0,00	19.997.741,18	19.997.741,18	0
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	3.597.618	0,00	0,00	36.365,94	36.365,94	0
41	= Liquide Mittel (Zellen 38, 39 und 40)	19.997.741	-31.896.931,67	-9.073.193,67	18.995.419,97	50.892.351,64	-9.036.789

**Übersicht
über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals**

Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO NRW	Ergebnis Vorvorjahr 31.12.2024	Planwert Vorjahr 31.12.2025	Planwert Haushaltsjahr 31.12.2026	Planwert 31.12.2027	Planwert 31.12.2028	Planwert 31.12.2029
1	2	3	4	5	6	7
Allgemeine Rücklage	20.932.430,62	20.932.430,62	17.072.430,62 ²⁾	17.072.430,62	17.072.430,62	17.072.430,62
Sonderrücklagen	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Ausgleichsrücklage	29.946.693,30	23.810.745,80	552.064,69	571.617,69	592.694,69	613.268,69
Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag(-)	-6.135.947,50	-23.258.681,11 ¹⁾	19.553,00	21.077,00	20.574,00	16.415,00

¹⁾ Entsprechend dem Finanzstatusbericht vom 15.08.2025 wird sich das Ergebnis um rd. 1,68 Mio. € verschlechtern zzgl. der noch nicht realisierten Einsparung des globalen Minderaufwands i. H. v. 2 Mio. €.

²⁾ Im Jahresabschluss 2023 wurde ein Betrag i. H. v. 3,86 Mio. € nach dem NKF-CUIG aktiviert.

Dieser soll im Jahr 2026 mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

1. Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan der Jahre 2024 bis 2026	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5	6
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2024	7.723,7	2.000	400	0	0
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2025	18.671,9 ¹⁾	10.826 ¹⁾	1.817	0	0
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2026	0	29.691,0 ²⁾	5.178,3 ³⁾	1.082	0
Summe	18.671,9	29.691,0	5.178,3	1.082	0

¹⁾ Die Verpflichtungsermächtigungen aus dem Haushalt 2024 sind in diesem Betrag enthalten.

²⁾ Die Verpflichtungsermächtigungen aus dem Haushalt 2025 sind i. H. v. 10.174 TEUR in diesem Betrag enthalten. Die Beträge für die Verpflichtungsermächtigungen der Inv. Nr. 24.32.001, 24.32.002 und der Inv. Nr. 19.66.000 wurden auf 0 EUR reduziert.

³⁾ Die Verpflichtungsermächtigungen aus dem Haushalt 2025 sind i. H. v. 1.717 TEUR in diesem Betrag enthalten. Der Betrag für die Verpflichtungsermächtigung der Inv. Nr. 23.23.010 wurde um 100 TEUR reduziert.

2. Spezifikation

2. Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2026	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	Folgejahre TEUR
	1	2	3	4
Produktgruppe 0104 - Informationstechnik Investitions-Nr. 07.12.013: Beschaffung Dokumentenmanagement System	50	0	0	0
Produktgruppe 0104 - Informationstechnik Investitions-Nr. 08.12.008: Investitionen in Systemtechnik	100	0	0	0
Produktgruppe 0104 - Informationstechnik Investitions-Nr. 18.12.009: UWG Investitionen Schule	100	0	0	0
Produktgruppe 0104 - Informationstechnik Investitions-Nr. 23.12.002: Flächendeckendes WLAN für weitere Liegenschaften	50	0	0	0
Produktgruppe 0104 - Informationstechnik Investitions-Nr. 25.12.000: Kommunikations-Management-System für Leitstelle	715	0	0	0
Produktgruppe 0104 - Informationstechnik Investitions-Nr. 26.12.004: Software für die Bereiche ASD und Kita	60	0	0	0
Produktgruppe 0104 - Informationstechnik Investitions-Nr. 26.12.006: Investitionen in Leitstelle und Rettungsdienst	50	0	0	0
Produktgruppe 0107 - Immobilienmanagement Investitions-Nr. 21.23.001: Kauf eines Grundstücks am Kreishaus	550	0	0	0
Produktgruppe 0107 - Immobilienmanagement Investitions-Nr. 22.23.005: ALS Beckum Neubau OGS Bereich	1.000	0	0	0
Produktgruppe 0107 - Immobilienmanagement Investitions-Nr. 22.23.008: Neubau Rettungswachen Ennigerloh	1.000	500	400	0
Produktgruppe 0107 - Immobilienmanagement Investitions-Nr. 22.23.009: Neubau Rettungswachen Sendenhorst	1.000	1.000	0	0
Produktgruppe 0107 - Immobilienmanagement Investitions-Nr. 23.23.010: Planung und Bau Zentrum für Bevölkerungsschutz	5.360	1.000	0	0

**2. Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltspunkt des Jahres 2026	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5
Produktgruppe 0107 - Immobilienmanagement Investitions-Nr. 26.23.000: Sanierung Sporthalle ALS Beckum	200	0	0	0
Produktgruppe 0107 - Immobilienmanagement Investitions-Nr. 26.23.020: Anschluss Emswärme f. verschiedene Liegenschaften	0	105	61	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 07.32.000: Betriebs- u. Geschäftsausst. Rettungsdienst	240	0	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 19.32.000: Beschaffung von Messfahrzeugen	50	0	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 19.32.009: Dauerhafter Betrieb Digitalfunk	60	0	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 20.32.003: Ausstattung Wald- und Vegetationsbrände	78	0	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 20.32.004: Notfallausrüstung Bahnunfälle	0	78	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 22.32.005: NEF Leitstelle (Fuhrpark Rettungsdienst)	164,5	0	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophensch. Investitions-Nr. 22.32.007: Einführung Telenotarzt-System	33	17	35	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophensch. Investitions-Nr. 22.32.010: Besch. v. Messtechnik f. d. Geschw.-Überwachung	120	0	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 23.32.004: Abrollbehälter Hygiene KatS	40	0	0	0

**2. Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltspunkt des Jahres 2026	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 24.32.003: NEF Telgte	164,5	0	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 24.32.006: Gefahrgutübungsanlage	355	0	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 25.32.007: KTW Ennigerloh	0	209	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 25.32.008: RTW 1 Telgte	0	284,3	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 26.32.003: Beschaffung TLF Katastrophenschutz	0	495	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 26.32.005: Wechselladerfahrzeug	0	320	0	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 26.32.007: RTW 1 Ennigerloh	0	0	293	0
Produktgruppe 0203 - Feuerschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz Investitions-Nr. 26.32.008: RTW 2 Telgte	0	0	293	0
Produktgruppe 0301 - Schulen Investitions-Nr. 25.40.004: Sanierung u. Neukonzeption Werkstätten, PSBK Waf	300	0	0	0
Produktgruppe 0301 - Schulen Investitions-Nr. 26.40.004: Profilschleifmaschine (Holz), BK Beckum	17	0	0	0
Produktgruppe 0301 - Schulen Investitions-Nr. 26.40.005: Wasserschneidanlage (Metall), BK Beckum	120	0	0	0

**2. Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltspunkt des Jahres 2026	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 23.60.000: GLASFASERAUSBAU Projekt "graue Flecken"	600	120	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 07.66.000: Schulwegsicherung / Verkehrssicherheit Kreisstraßen	12,5	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 07.66.004: Fahrzeuge und Maschinen Bauhöfe	20	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 07.66.008: Straßenbauentwürfe	60	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 14.66.004: KV K45/B475 Beckum	190	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 14.66.007: Grundsanierung und Ausbau K 10 Ostbevern II.BA	500	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 19.66.007: Grundsanierung K19/5 Telgte-Raestrup	500	500	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 20.66.003: Grunderneuerung K 14/7 und 8 inkl. Kreuzung K 24/8	200	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 20.66.004: Grunderneuerung K 18/5 Milte	350	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 20.66.005: Grunderneuerung K 28/1 Ahlen	606,5	500	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 20.66.007: Grunderneuerung K 21/7.2 Drensteinfurt II.BA	820	0	0	0

**2. Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltspunkt des Jahres 2026	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 20.66.008: Grunderneuerung K 34/1 Ostbevern	400	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 21.66.004: Instand. Brückenbauwerk DB K46 Westbevern	1.400	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 22.66.001: Allgemeine Deckenerneuerungen Straßen	300	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 22.66.002: Allgemeine Deckenerneuerungen Radwege	150	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 22.66.006: K 23/12 Radwegneubau Sünninghausen-Wadersloh	750	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 22.66.016: Erwerb von Flächen für den Flächenausgleich	500	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 23.66.006: Ausbau Knoten K 19 / B 64	10	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 24.66.004: Neubau Radweg K 33/1	1.100	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 24.66.009: Neubau Brückenbauwerk DB K 10 Ostbevern	20	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 25.66.002: Fahrbahnsanierung von DB Brücke K 46 Westb. Vadr.	1.300	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 25.66.006: Grundsanierung Radweg K 10 Ostbevern	800	0	0	0

**2. Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltspunkt des Jahres 2026	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 25.66.015: Neubau Radweg K 6/6 Enniger-Neubeckum	50	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 25.66.016: Radwegsanierung K 17/8 Telgte I. BA	50	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 25.66.017: Radwegsanierung K 17/8 Telgte II. BA	600	50	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.001: Grunderneuerung K 23/11 Sünninghausen I. BA	1.500	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.002: Grunderneuerung K 23/11 Sünninghausen II. BA	50	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.004: Grunderneuerung K 28/1 Ahlen außerorts	1.200	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.007: Grundsanierung K 17/8 Einen I. BA	50	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.009: Grundsanierung K 21/7.1 Drensteinfurt	50	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.010: Deckensanierung K 27/1 Ahlen	380	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.011: Grundsanierung K 45/1 Beckum	1.800	0	0	0

**2. Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltspunkt des Jahres 2026	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.012: Grundsanierung K 23/5 Ennigerloh	150	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.013: Deckensanierung K 24/4 Wadersloh	700	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.014: Grunderneuerung K 11/1 Oelde	50	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.015: Grunderneuerung K 1/5 Enniger	100	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.016: Grunderneuerung K 20/4.2 Everswinkel	20	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.017: Mähraupe Bauhof Warendorf und Beckum	75	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.019: Schmalspurfahrzeug für Radwege Bauhof WAF und BE	200	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.020: Mähgerät für Schmalspurfahrzeug Bauhof WAF und BE	50	0	0	0
Produktgruppe 1201 - Straßenbau und -unterhaltung Investitions-Nr. 26.66.021: Aufsatzstreuer für Schmalspurfahrzg. Bauhof WAF u.	50	0	0	0
Summe	29.691,0	5.178,3	1.082,0	0,0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	2.200	0	0	0

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Lfd. Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz 2026 €	Haushaltsansatz 2025 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2024 €
1	2	3	4	5
1.	CDU-Kreistagsfraktion	72.645,10	70.623,01	70.623,01
2.	SPD-Kreistagsfraktion	35.753,16	38.431,30	38.431,30
3.	Kreistagsfraktion Bündnis 90/DIE GRÜNEN	28.374,77	35.955,02	35.952,59
4.	AfD-Kreistagsfraktion * ¹	23.455,84	9.112,30	9.112,30
5.	FWG-Kreistagsfraktion	16.077,45	16.144,74	14.806,45
6.	FDP-Kreistagsfraktion	13.617,99	16.144,74	16.144,74
7.	Kreistagsfraktion DIE LINKE * ²	13.617,99	13.668,45	10.639,26
8.	Einzelmitglied Freie Wähler * ³	3.878,38	0	0

Erläuterungen:

Sockelbetrag pro Fraktion	6.239,60 €
Pro-Kopf-Betrag pro Kreistagsmitglied	1.382,54 €
Zuwendung Fraktionsgeschäftsstelle pro KTM, dass einer Fraktion oder Gruppe angehört	1.076,92 €
Summe der 7 Sockelbeträge + 1 Sockelbetrag für das Einzelmitglied	46.173,04 €
Pro-Kopf-Beträge bei 66 Kreistagsmitgliedern	91.247,64 €
Zulage Fraktionsgeschäftsstelle * ⁴	70.000,00 €
Gesamt	207.420,68 €

*¹ In der Wahlperiode 2020 bis 2025 AfD-Kreistagsgruppe

*² In der Wahlperiode 2020 bis 2025 Kreistagfraktion Die FRAKTION DIE LINKE./ Die PARTEI

*³ Einem Kreistagsmitglied, das keiner Fraktion oder Gruppe angehört, stellt der Kreis in angemessenem Umfang Sachmittel und Kommunikationsmittel zum Zwecke seiner Vorbereitung auf die Kreistagssitzung zur Verfügung. Der Kreistag kann stattdessen beschließen, dass ein Kreistagsmitglied aus Haushaltssmitteln finanzielle Zuwendungen erhält, die die Hälfte des Betrages nicht übersteigen dürfen, die eine Gruppe mit zwei Mitgliedern im Kreistag erhielt. (§ 40 Abs. 3 S. 6 und 7 KrO NRW)

KT-Beschluss vom 27.06.2014: Einzelkreistagsmitglieder erhalten 2/5 des gültigen Sockelbetrages zzgl. der Pro-Kopf-Pauschale

*⁴ Als Zulage für die Fraktionsgeschäftsstellen stehen insgesamt 70.000,00 € zur Verfügung. Diese werden entsprechend der Anzahl der KTM, die einer Fraktion oder Gruppe angehören, aufgeteilt.

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen*

Fraktion:				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	HH-Jahr 2026 EUR	Vorjahr 2025 EUR	mehr(+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstkraftfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

* Zuwendungen an Fraktionen in Form von geldwerten Leistungen werden nicht gewährt.

1. Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten – mit den Kreditaufnahmen aus dem Schulinfrastrukturprogramm „Gute Schule 2020“

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahrs 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahrs 2026
			TEUR
1	2	3	4
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (mit „Gute Schule 2020“)	8.329	7.692	16.359
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5 von Kreditinstituten (mit „Gute Schule 2020“) ²⁾	8.329	7.692	16.359
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung³⁾	926	22.245	23.239
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.924	1.924 ¹⁾	1.924 ¹⁾
6. Verbindlichkeiten aus Transfer- Leistungen	4.312	4.312 ¹⁾	4.312 ¹⁾
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.792	1.792 ¹⁾	1.792 ¹⁾
8. Erhaltene Anzahlungen	13.538	13.538 ¹⁾	13.538 ¹⁾
9. Summe aller Verbindlichkeiten (mit „Gute Schule 2020“)	30.820	51.503	61.164
Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
übernommene Bürgschaften	5.791	6.000	5.522

¹⁾ Werte aus dem Jahr 2024 werden fortgeschrieben, da noch keine weiteren Erkenntnisse vorliegen

²⁾ Kreditaufnahme zum Schulinfrastrukturprogramm „Gute Schule 2020“ in 2018 i. H. v. 1.789 Mio. € (Stand Ende 2026: rd. 1.129 Mio. €, in 2019 i. H. v. 1.699 Mio. € (Stand Ende 2026: rd. 1.140 Mio. €) und in 2020 i. H. v. 2.561 Mio. € (Stand Ende 2026: rd. 1.887 Mio. €); **voraussichtlicher Stand Ende 2026 ohne „Gute-Schule-Kredite“: rd. 12.202 Mio. €**

³⁾ Liquiditätskreditaufnahme zum Schulinfrastrukturprogramm „Gute Schule 2020“ in 2019 i. H. v. 90.000 € (Stand Ende 2026: rd. 60 T€) und in 2020 i. H. v. 1.016 Mio. € (Stand Ende 2026: rd. 749 T€); voraussichtliche Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12.2025 ohne Gute Schule 10 Mio. €

2. Spezifikation

Art der Schulden	Aufnahme-datum	Ende Zinsbindung	Ende Laufzeit	Stand 01.01.2025 EUR	Zinssatz %	Zugang EUR	Abgang EUR	Stand 31.12.2025 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*								
2.5 von Kreditinstituten								
2.5.14 Sparkasse Münsterland Ost	29.11.2013	30.09.2033	30.09.2033	2.405.803	2,780	-	275.280	2.130.523
2.5.25 Westfälische Landschaft Münster	18.12.2012	30.12.2032	voraus. 2044	1.129.533	2,660	-	43.403	1.086.130
Summe:				3.535.336		0	318.683	3.216.653

* ohne Kredite aus dem Schulinfrastrukturprogramm „Gute Schule 2020“

Wirtschaftliche Betätigung

Darstellung der Finanzströme zwischen dem Kreis Warendorf und Betrieben						
Betrieb	Beteiligungs- buchwert 31.12.2024	unmittelbare Anteile des Kreises am Grund/Stammkapital am 31.12.2024		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-)		
	EUR	EUR	%	Ist 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Gesellschaften						
Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH	13.094.238,32 €	26.000,00 €	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kulturgut Haus Nottbeck GmbH	5.778.351,00 €	23.519,42 €	92,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH *	2.825.949,00 €	1.736.650,00 €	67,00%	632.213,17 €	469.000,00 €	469.000,00 €
Kommunale Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH (AWG kommunal)*	25.000,00 €	250.000,00 €	100,00%	350.000,00 €	350.000,00 €	250.000,00 €
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH	933.848,00 €	515.382,21 €	72,00%	-890.588,40 €	-900.000,00 €	-900.000,00 €
Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH	646.287,94 €	1.047.840,00 €	26,82%	-563.220,00 €	-564.000,00 €	-564.000,00 €
Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	80.022,00 €	63.911,49 €	12,89%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Regionalverkehr Münsterland GmbH	1.415.808,70 €	1.441.570,00 €	18,80%	-3.100.000,00 €	-3.917.000,00 €	-4.024.000,00 €
Wasserversorgung Beckum GmbH	1.097.520,00 €	984.000,00 €	8,00%	65.772,56 €	64.000,00 €	64.000,00 €
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH	742.094,00 €	552.800,00 €	2,44%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RELiGIO Westfälisches Museum für religiöse Kultur GmbH	231.821,00 €	7.669,37 €	30,00%	-292.000,00 €	-325.760,00 €	-381.885,00 €
Erwerbsgemeinschaft Liesborner Evangeliar GbR	1.210.000,00 €	1.210.000,00 €	54,75%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Tarifgemeinschaft Münsterland Ruhr-Lippe GmbH	1.000,00 €	1.000,00 €	3,57%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	511,29 €	511,29 €	0,40%	0,00 €	0,00 €	0,00 €

* der Kreis WAF ist über die AWG mittelbar mit mehr als 20% an folgenden Gesellschaften beteiligt: ECOWEST, Kompostwerk Warendorf GmbH und ARGE DS Glas.

Auch über die AWG Kommunal ist der Kreis WAF mittelbar mit mehr als 20% an der ECOWEST Logistik GmbH über AWG Kommunal beteiligt

Informationen über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung wesentlicher Unternehmen, an denen der Kreis WAF unmittelbar und mittelbar mit mehr als 20% beteiligt ist, können der Anlage "Übersicht über die Wirtschaftslage" sowie dem Beteiligungsbericht 2024 entnommen werden, der Anfang 2026 den Kreistagsmitgliedern zur Kenntnis gebracht wird und im Internet veröffentlicht wird.

Ausgleichsbeträge der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe

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

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

Geschätzter Ausgleichsbetrag Kreis WAF zum 31.12.2024*	
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH	1.178.533 €
RELiGO Westfälisches Museum für religiöse Kultur GmbH	341.529 €
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH	758.477 €
Regionalverkehr Münsterland GmbH	7.302.048 €
Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH	6.251.918 €
Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland	218.779 €
Zweckverband Euregio	153.283 €
Zweckverband Studieninstitut Hellweg-Sauerland in Soest	64.069 €
Studieninstitut Westfalen-Lippe in Münster und Bielefeld	243.533 €

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

Beteiligungsübersicht Kreis Warendorf

Name der Gesellschaft	Anteile unmittelbar mittelbar in %
Wasserversorgung Beckum GmbH	8,00
Regionalverkehr Münsterland GmbH Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH RVM Verkehrsdiest GmbH Tarifgemeinschaft Münsterland/Ruhr-Lippe GmbH	18,80 47,14 100,00 3,57
Tarifgemeinschaft Münsterland/Ruhr-Lippe GmbH Westfalentarif GmbH	3,57 20,00
Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH	26,82 10,00
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH FMO Parking Services GmbH FMO Airport Services GmbH FMO Security Services FMO Cargo Services GmbH & Co. KG FMO Passenger Services FMO Cargo Service-Beteiligungs GmbH	2,44 100,00 100,00 100,00 33,33 100,00 33,33
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	0,40
Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf ECOWEST Entsorgungsverbund Westfalen GmbH CARBOWEST GmbH Kompostwerk Warendorf GmbH MVA Hamm Eigentümer GmbH ARGE DS Glas Kreis Warendorf	67,00 51,00 25,10 51,00 5,05 50,00
Kommunale Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH MHB Hamm Betriebsführungsgesellschaft mbH ECOWEST Logistik GmbH	100,00 5,05 100,00
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH	72,00
Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH + Co. KG Radio WAF Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft mbH	12,89 100,00
Kulturgut Haus Nottbeck GmbH	92,00
RELiGIO Westfälisches Museum für religiöse Kultur GmbH	30,00
Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH	100,00
Erwerbsgemeinschaft Liesborner Evangeliar GbR	54,75

Weitere Informationen zu den Beteiligungen werden nach Einbringung dem Beteiligungsbericht 2024 zu entnehmen sein, der dann unter der Adresse www.kreis-warendorf.de/beteiligungsbericht abrufbar ist.

Übersicht über die Wirtschaftslage der unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen > 20% des Kreises Warendorf

Unternehmen	Unmittelbar / Mittelbar	Jahresabschluss 2024				Wirtschaftsplan 2026	
		Umsatz	Ergebnis	Eigenkapital	Verbindlichkeiten	Umsatz	Ergebnis
Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH	U	19.521.299,72 €	-2.633.570,29 €	3.527.289,68 €	11.686.610,57 €	(3)	(3)
Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf	U	27.299.447,43 €	752.875,07 €	5.200.598,27 €	4.873.966,99 €	22.267.000,00 €	704.000,00 €
ECOWEST Entsorgungsverbund Westfalen GmbH	M	35.957.153,64 €	68.041,55 €	4.134.523,18 €	3.351.713,66 €	38.923.000,00 €	419.000,00 €
Kompostwerk Warendorf GmbH	M	3.131.158,73 €	265.153,76 €	3.359.234,19 €	1.584.051,79 €	(3)	(3)
ARGE DS Glas Kreis Warendorf	M	(2)	(2)	(2)	(2)	(1)	(1)
Kommunale Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH	U	7.572.101,84 €	200.658,38 €	1.134.284,78 €	1.859.054,98 €	9.303.991,00 €	227.529,00 €
ECOWEST Logistik GmbH	M	1.848.967,41 €	46.129,35 €	476.274,16 €	494.866,33 €	1.770.754,00 €	-32.124,00 €
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH	U	85.732,82 €	-12.546,51 €	995.984,28 €	260.076,54 €	69.330,00 €	-42.571,00 €
Kulturgut Haus Nottbeck GmbH	U	82.100,47 €	-8.515,46 €	380.859,48 €	35.215,73 €	78.900,00 €	-23.500,00 €
RELiGIO Westfälisches Museum für religiöse Kultur GmbH	U	(2)	(2)	(2)	(2)	(3)	(3)
Gemeinnützige Gesellschaft zur Kulturförderung im Kreis Warendorf mbH	U	0,00 €	86.300,25 €	14.888.141,72 €	4.964.701,91 €	0,00 €	133,00 €
Erwerbsgemeinschaft Lieborner Evangeliar GbR	U	0,00 €	0,00 €	2.210.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

(1) Wirtschaftspläne werden nicht aufgestellt

(2) Der Jahresabschluss liegt zum Zeitpunkt der Erstellung der Übersicht noch nicht vor bzw. ist noch nicht beschlossen

(3) Die Wirtschaftsplanung 2026 liegt noch nicht vor bzw. ist noch nicht beschlossen