

Teilergebnisplan Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.976	556.594	476.899	590.324	664.982	789.929
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	407.696	400.540	366.600	366.600	366.600	366.600
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
07	Sonstige ordentliche Erträge	158.205	149.965	147.580	145.861	144.142	142.424
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	578.877	1.158.399	1.042.379	1.154.085	1.227.024	1.350.253
11	Personalaufwendungen	-952.792	-2.552.242	-2.915.274	-2.944.427	-2.973.871	-3.003.610
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.564	-4.204.370	-4.548.875	-4.868.775	-4.081.275	-3.571.375
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.150	-593.386	-656.171	-759.121	-829.412	-1.715.623
15	Transferaufwendungen	0	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-676.049	-1.971.757	-2.157.258	-2.143.458	-2.145.708	-2.143.708
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.712.555	-9.334.756	-10.290.579	-10.728.781	-10.043.266	-10.447.316
18	Ordentliches Ergebnis	-1.133.678	-8.176.357	-9.248.200	-9.574.696	-8.816.243	-9.097.064
19	Finanzerträge	15	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	15	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.133.664	-8.176.357	-9.248.200	-9.574.696	-8.816.243	-9.097.064
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.133.664	-8.176.357	-9.248.200	-9.574.696	-8.816.243	-9.097.064
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.133.664	-8.176.357	-9.248.200	-9.574.696	-8.816.243	-9.097.064
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.133.664	-8.176.357	-9.248.200	-9.574.696	-8.816.243	-9.097.064

Teilfinanzplan Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.563	9.800	11.400	0	11.400	11.400	11.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	407.682	400.540	366.600	0	366.600	366.600	366.600
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
07	Sonstige Einzahlungen	130.350	149.965	147.580	0	145.861	144.142	142.424
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	550.609	561.605	526.880	0	525.161	523.442	521.724
10	Personalauszahlungen	-948.774	-2.552.242	-2.915.274	0	-2.944.427	-2.973.871	-3.003.610
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.826	-4.173.370	-4.504.875	0	-5.020.775	-4.037.275	-3.527.375
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
15	Sonstige Auszahlungen	-579.797	-1.959.207	-2.143.308	0	-2.130.808	-2.133.058	-2.131.058
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.618.397	-8.697.820	-9.576.458	0	-10.109.010	-9.157.204	-8.675.043
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.067.788	-8.136.215	-9.049.578	0	-9.583.849	-8.633.762	-8.153.319
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	50.000	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-2.730.000	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-7.929.430	-5.978.000	-50.000	-18.350.000	-14.650.000	-2.500.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-576	-302.550	-457.650	0	-212.650	-212.650	-212.650
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-576	-8.231.980	-9.165.650	-50.000	-18.562.650	-14.862.650	-2.712.650
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-576	-8.181.980	-9.165.650	-50.000	-18.562.650	-14.862.650	-2.712.650
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.068.363	-16.318.195	-18.215.228	-50.000	-28.146.499	-23.496.412	-10.865.969

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118	88	62	59	50	50
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	15.467	13.615	11.230	9.511	7.792	6.074
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	15.585	13.703	11.292	9.570	7.842	6.124
11	Personalaufwendungen	-278.741	-224.860	-315.779	-318.937	-322.126	-325.347
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.785	-66.000	-69.000	-69.000	-79.000	-79.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.135	-868	-841	-403	-383	-245
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.627	-27.652	-57.529	-52.029	-52.029	-52.029
17	Ordentliche Aufwendungen	-385.289	-319.381	-443.148	-440.368	-453.538	-456.621
18	Ordentliches Ergebnis	-369.704	-305.678	-431.856	-430.799	-445.696	-450.496
19	Finanzerträge	15	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	15	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-369.689	-305.678	-431.856	-430.799	-445.696	-450.496
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-369.689	-305.678	-431.856	-430.799	-445.696	-450.496
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-369.689	-305.678	-431.856	-430.799	-445.696	-450.496
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-369.689	-305.678	-431.856	-430.799	-445.696	-450.496

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.01

In dieser Produktgruppe werden die Erträge und Aufwendungen nachgewiesen, die im Zusammenhang mit der Aufgabenerledigung in der "Haushaltssteuerung" und im "Finanzcontrolling" anfallen.

Zu Zeile 02:Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Zu Zeile 07:Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um Bürgschaftsprovisionen für vier Ausfallbürgschaften der RVM.

Zu Zeile 13:Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2021 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Entgelte für die Durchführung von Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW = 44.000 € (Ansatz 2020 = 31.000 €). Ansatzerhöhung aufgrund Erhöhung der Prüfungsgebühren (Grundlage: Gebührensatzung der GPA NRW vom 23.12.2020).
- b) Aufwendungen für Beratungsleistungen der Firma Axians Infoma GmbH = 5.000 € (= Ansatz 2020)
- c) Aufwendungen für Beratungen durch Wirtschaftsprüfer/Steuerberater = 20.000 € (Ansatz 2020 = 30.000 €)

Zu Zeile 16:Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind bei dieser Position Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Bürobedarf, Reisekosten, Bewirtung, Drucksachen, Fachliteratur sowie für Beschaffungen unter 800 € netto.

Zu Zeile 19:Finanzerträge

Zinsen für Wohnungsbaudarlehen fallen ab dem Haushaltsjahr 2020 nicht mehr an; in 2019 erfolgte noch die Restabwicklung eines Altalles.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	16.735	13.615	11.230	0	9.511	7.792	6.074
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.750	13.615	11.230	0	9.511	7.792	6.074
10	Personalauszahlungen	-273.431	-224.860	-315.779	0	-318.937	-322.126	-325.347
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.054	-35.000	-25.000	0	-221.000	-35.000	-35.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-36.862	-27.152	-57.029	0	-51.529	-51.529	-51.529
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-322.347	-287.012	-397.807	0	-591.465	-408.655	-411.876
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-305.597	-273.397	-386.577	0	-581.954	-400.863	-405.802
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-173	-500	-500	0	-500	-500	-500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-173	-500	-500	0	-500	-500	-500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-173	-500	-500	0	-500	-500	-500
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-305.770	-273.897	-387.077	0	-582.454	-401.363	-406.302

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.01

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Den Ertragskonten stehen daher keine Finanzpositionen gegenüber.

Zu Zeile 12:

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Auszahlungsbetrag für 2021 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Beratungsleistungen der Firma Axians Infoma GmbH = 5.000 € (= Ansatz 2020)
- b) Beratungen durch Wirtschaftsprüfer/Steuerberater = 20.000 €
(Ansatz 2020 = 30.000 €)
- c) Entgelt für die Gemeindeprüfungsanstalt NRW = 0 €.
Nach dem Verursachungsprinzip sind die Aufwendungen für die Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) als Aufwand dem Prüfungszeitraum zuzuordnen und damit entsprechend jährlich als Aufwand zu veranschlagen. Die fälligen Zahlungen hieraus sind erst im laufenden Prüfungsverfahren als Abschläge bzw. nach Abschluss der jeweiligen Prüfung vom Kreis Coesfeld zu leisten. Daher ergeben sich Abweichungen zu Zeile 13 des Teilergebnisplanes. Die letzte überörtliche Prüfung des Kreises Coesfeld durch die GPA NRW fand in 2015 bis 2017 statt. Die nächste Prüfung wird in 2021/2022 durchgeführt. In 2022 ist eine Auszahlungs-ermächtigung in Höhe von 196.000 € zu veranschlagen.

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Steuerung der Kreisfinanzen

Die Haushaltssteuerung wird im Wesentlichen über die Aufstellung und die Ausführung des Kreishaushalts wahrgenommen. Als weitere Informations- und Steuerungselemente dienen der Jahresabschluss und der Gesamtabschluss bzw. der Beteiligungsbericht.

Der Kreis Coesfeld hat aufgrund der nur geringen Entscheidungs- und Steuerungsrelevanz der bisher aufgestellten Gesamtabschlüsse erstmalig ab dem Abschlussjahr 2019 von der Möglichkeit der größenabhängigen Befreiung hinsichtlich der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses Gebrauch gemacht. Stattdessen wird ein Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW erstellt, der ausführliche Informationen über die unmittelbaren sowie mittelbaren Unternehmensbeteiligungen des Kreises Coesfeld enthält.

Im Rahmen des Finanzcontrollings werden vierteljährlich Finanzberichte für den Kreistag über den aktuellen Stand und die zu erwartende Entwicklung des Kreishaushalts erstellt. Zum verwaltungsinternen Finanzcontrolling werden Monatsberichte gefertigt und ausgewertet.

Als sogenannte Querschnittsabteilung nimmt die Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften - in diesem Produkt Serviceleistungen im Bereich der Haushaltswirtschaft für die gesamte Verwaltung wahr. Zu nennen sind hier die Beratung und Unterstützung der Abteilungen bei der Aufstellung des Haushalts, der Darstellung der Produktbeschreibungen sowie der Kennzahlen und Ziele. Des Weiteren werden sämtliche Vorgänge der Mittelbewirtschaftung im Rahmen der Ausführung der Leitlinien der Budgetierung des Kreises Coesfeld durch die Abt. 20 begleitet. Als weitere Serviceleistungen sind die Verarbeitung der elektronischen Finanzdaten in der Haushaltssoftware „INFOMA-Finanzwesen newsystem“ und die administrative Systembetreuung zu nennen.

Die Bewirtschaftung der Finanzanlagen (z. B. Geldanlagen zur späteren Finanzierung der Belastungen aus den Pensions- und Beihilferückstellungen und der Rekultivierungsrückstellung) ist diesem Produkt ebenso zugeordnet wie das aktive Zins- und Schuldenmanagement.

Der Erlass von Dienstanweisungen für den Bereich Finanzen, die jährliche Aktualisierung der Gebührensatzung des Kreises Coesfeld und die Mitwirkung bei der überörtlichen Prüfung des Kreises Coesfeld durch die GPA NRW sind Bestandteile dieses Produktes.

Einen nicht unwesentlichen Teil des Produktes bildet die Erstellung verschiedener Finanzstatistiken, die eine erhebliche Wirkung auf zukünftige Finanzleistungen des Bundes oder des Landes NRW z. B. aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz des Landes NRW (GFG) zur Folge haben.

Auftragsgrundlage

§§ 53 ff. KrO NRW, GO NRW, KomHVO NRW einschließlich Erlasse der Ministerien des Landes NRW, BGB, HGB, GFG, UStG, AO, KAG NRW, Gesetz zur Einrichtung der Gemeindeprüfungsanstalt

NRW, Haushaltssatzung, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld, Gebührengesetz des Landes NRW, Allgemeine Gebührensatzung des Kreises Coesfeld einschließlich Gebührentarif, Gesetz über die Statistiken der öffentlichen Finanzen und des Personals im öffentlichen Dienst (Finanz- und Personalstatistikgesetz - FPStatG), Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld

Zielgruppen

Aufsichtsbehörde, Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Verwaltungsleitung, Dezernate und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW, Einwohner/Öffentlichkeit

Ziele

Ausgleich des Haushalts im Rahmen der Haushaltsaufstellung und des Jahresabschlusses (Kennzahl Fehlbetragsquote).

Sicherstellung einer Deckung der ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge (Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad = >100 %).

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Schuldenbegrenzung zur Sicherstellung einer möglichst geringen Belastung des Kreishaushaltes mit Zinsaufwendungen (Kennzahl Zinslastquote = < 0,5 %).

Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerr.-quote	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
Fehlbetragsquote	2,7 % *1)	0 *2)		18,9 % *2)	*3)	0 %	0 %	0 %
Aufwandsdeckungsgrad	>100 %	101,7 %	Ja *3)	> 100 %	*3)	> 100 %	> 100 %	> 100 %
Zinslastquote	< 0,5 %	0,2 %	Ja *3)	< 0,5 %	< 0,5 %	< 0,5 %	< 0,5 %	< 0,5 %

Erläuterungen

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld findet in den Jahresabschlüssen anhand des mit Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 (RdErl. 34 – 48.04.05/01 – 2323/08) vorgegebenen NKF–Kennzahlensets Nordrhein-Westfalen statt. Die darin enthaltenen Kennzahlen machen eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde (Gemeindeverband) nach einheitlichen Kriterien möglich.

Die Ziele des Produktes 20.01.01 sind am NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen ausgerichtet und mit entsprechenden Kennzahlen hinterlegt, um die Entwicklung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld mittels der Kennzahlen deutlich zu machen.

Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da Sonderrücklagen hierbei unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Bei der Ermittlung der Fehlbetragsquote ab 2018 sind die Prognosen zum Jahresergebnis aus den Finanzberichten des Kreises Coesfeld unberücksichtigt geblieben. Bei einer Fehlbetragsquote von 0 % werden keine Eigenkapitalanteile zur Deckung eines Fehlbetrages in der Ergebnisplanung und -rechnung herangezogen.

Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17 Gesamtergebnisplan und -rechnung) durch ordentliche Erträge (Zeile 10 Gesamtergebnisplan und -rechnung) gedeckt werden können. Bei einem Aufwandsdeckungsgrad von >100 % liegt ein positives ordentliches Ergebnis bzw. eine Überdeckung der ordentlichen Aufwendungen vor. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

Die Zinslastquote beschreibt den Anteil des Zinsaufwands an den ordentlichen Aufwendungen. Ein hoher Verschuldungsgrad bewirkt regelmäßig eine hohe Zinslastquote und schränkt damit die Flexibilität der Kommune ein. Das erklärte Ziel in der Haushaltsplanung Schuldenbegrenzung zu betreiben, führt zu einer entsprechend niedrigen Zinslastquote.

Anmerkungen:

*1) In der Planung 2019 war der Haushalt fiktiv ausgeglichen. Die Haushaltssatzung 2019 sah eine Verringerung der Ausgleichsrücklage in Höhe von 1.966.693 € vor. Nach dem Jahresabschluss schließt das Haushaltsjahr mit einem positiven Ergebnis ab, sodass der Aufwandsdeckungsgrad > 100 % liegt.

*2) Für 2020 wird ein fiktiver Haushaltsausgleich geplant. Der ungedeckte Bedarf in Höhe von 3.500.000 € soll durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

*3) Aufgrund fehlender Gesamtwerte kann aktuell noch keine Eintragung vorgenommen werden.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164	158	111	105	90	90
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	164	158	111	105	90	90
11	Personalaufwendungen	-419.047	-396.551	-405.022	-409.072	-413.163	-417.294
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-266	-270	-275	-275	-275	-275
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.834	-1.799	-1.749	-964	-928	-680
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.002	-43.109	-35.471	-28.671	-29.421	-28.921
17	Ordentliche Aufwendungen	-455.148	-441.728	-442.516	-438.981	-443.787	-447.170
18	Ordentliches Ergebnis	-454.984	-441.570	-442.405	-438.876	-443.697	-447.080
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-454.984	-441.570	-442.405	-438.876	-443.697	-447.080
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-454.984	-441.570	-442.405	-438.876	-443.697	-447.080
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-454.984	-441.570	-442.405	-438.876	-443.697	-447.080
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-454.984	-441.570	-442.405	-438.876	-443.697	-447.080

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.02

In dieser Produktgruppe werden die Erträge und Aufwendungen für die Bereiche "Zentrale Geschäftsbuchhaltung" und "Zahlungsabwicklung" nachgewiesen.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um Wartungs- und Lizenzgebühren für Online-Banking.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind bei dieser Position neben Depot- und Kontoführungsgebühren Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Bürobedarf, Reisekosten, Fachliteratur, Drucksachen, Beschaffungen unter 800 € netto sowie Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-419.427	-396.551	-405.022	0	-409.072	-413.163	-417.294
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-266	-270	-275	0	-275	-275	-275
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-32.918	-42.909	-33.871	0	-28.371	-29.121	-28.621
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-452.611	-439.729	-439.167	0	-437.718	-442.558	-446.190
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-452.611	-439.729	-439.167	0	-437.718	-442.558	-446.190
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-200	-300	0	-300	-300	-300
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-200	-300	0	-300	-300	-300
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-200	-300	0	-300	-300	-300
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-452.611	-439.929	-439.467	0	-438.018	-442.858	-446.490

Erläuterungen
Teilfinanzplan 20.02

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Den Ertragskonten stehen daher keine Finanzpositionen gegenüber.

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Das Produkt 20.02.01 setzt sich aus den Bereichen zentrale Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung zusammen.

a) Die zentrale Geschäftsbuchhaltung (GeBu) umfasst die Verbuchung der Erträge und Aufwendungen sowie der Veränderungen von Vermögen und Schulden des Kreishaushaltes. Darüber hinaus werden die Einnahmen und Ausgaben des Landshaushaltes sowie der Verwahr- und Vorschussbücher erfasst.

Der Jahresabschluss wird möglichst fristgerecht innerhalb von 3 Monaten nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres erstellt.

Neben der Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt hier auch die Vorbereitung und Organisation der Inventur.

b) Die Zahlungsabwicklung umfasst die Verbuchung der Einzahlungen und die Leistung der Auszahlungen sowie die Verwaltung der Finanzmittel inklusive Planung und Gewährleistung der Liquidität.

Durch die Verwaltung der liquiden Mittel inklusive der Anlage von Kassenmitteln und die Aufnahme von Liquiditätskrediten sowie eine angemessene Liquiditätsplanung wird die Zahlungsfähigkeit jederzeit sichergestellt.

Neben der Verbuchung von Ein- und Auszahlungen und der Erstellung der erforderlichen Tages-, Quartals- und Jahresabschlüsse erfolgt hier die Sammlung und sichere Aufbewahrung der Belege für den Kreishaushalt. Ferner wird die Fachaufsicht über die Zahlstellen ausgeübt und die Aufbewahrung von Wertgegenständen sichergestellt.

Auftragsgrundlage

KrO NRW, GO NRW, Abgabenordnung, KomHVO NRW, HGB, LHO NRW, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld sowie Verwaltungsvorschriften hierzu

Zielgruppen

Debitoren und Kreditoren, Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld, Banken und Sparkassen

Ziele

a) Geschäftsbuchhaltung

Soweit die entsprechenden Belege am Tag vor der Fälligkeit in der zentralen Geschäftsbuchhaltung vorliegen, werden mindestens 85 % der o.g. Geschäftsvorfälle fristgerecht verbucht.

b) Zahlungsabwicklung

Zielsetzung ist die vollständige Verbuchung der Einzahlungen und die Leistung der Auszahlungen zum Fälligkeitstermin. Auszahlungen werden, sofern die Belege rechtzeitig der Zahlungsabwicklung vorliegen, zu 100 % zum Fälligkeitstermin ausgezahlt. Von den Zahlungseingängen können mehr als 75 % unmittelbar verbucht werden.

Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerr.-quote	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
Zu a) Anteil der Rechnungen, die von der GeBu fristgerecht verbucht wurden, wenn sie rechtzeitig vorliegen	> 85 %	92,9 %	109 %	> 85 %	> 85 %	> 85 %	> 85 %	> 85 %
Zu b) Auszahlung zum Fälligkeitstermin *1)	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Zu b) Anteil der automatisierten Verbuchung von Einzahlungen *2)	75 %	83,97 %	112 %	75 %	75 %	75 %	75 %	75 %

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Ist 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen (analoge Rechnungen) *3)	6.281	2.000	2.000	1.800	1.500	1.500
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen über den elektr. Rechnungseingangsworkflow (digitale Rechnungen)	15.845	20.000	21.000	22.000	22.000	22.000
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Debitorenbuchungen *3)	25.912	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Kreditorenbuchhaltung *4)	48.026	47.000	47.500	47.500	48.000	48.000
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Debitorenbuchhaltung *4)	141.033	147.000	148.500	148.500	150.000	150.000
Erläuterungen	<p>*1) Auszahlungen werden, sofern die Belege nicht rechtzeitig der Zahlungsabwicklung vorliegen, innerhalb eines Tages nach Vorlage der Belege ausgezahlt.</p> <p>*2) Die Anzahl der unmittelbar zu verbuchenden Einzahlungen ist stark abhängig von der Vorlage der Annahmeanordnungen durch die Fachabteilungen und von den Angaben der Zahlenden im Verwendungszweck. Eine Einflussnahme durch die Zahlungsabwicklung ist somit nur bedingt möglich.</p> <p>*3) Anzahl der Kreditoren- und Debitorenbuchungen in der zentralen Geschäftsbuchhaltung – nicht enthalten sind die Buchungen aus externen (Schnittstellen-)Verfahren, über die mehr als die Hälfte der Buchungen abgewickelt werden.</p> <p>*4) Anzahl der im jeweiligen Haushaltsjahr geleisteten Ein- und Auszahlungen anhand der Buchungen in der Buchhaltungssoftware.</p>					

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111	93	70	67	59	59
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	141.300	100.050	100.050	100.050	100.050	100.050
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	141.411	100.143	100.120	100.117	100.109	100.109
11	Personalaufwendungen	-191.320	-204.863	-196.867	-198.835	-200.824	-202.832
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-983	-767	-741	-349	-331	-207
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.025	-22.638	-22.208	-20.708	-22.208	-20.708
17	Ordentliche Aufwendungen	-239.328	-228.267	-219.816	-219.892	-223.363	-223.746
18	Ordentliches Ergebnis	-97.917	-128.124	-119.696	-119.775	-123.253	-123.637
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-97.917	-128.124	-119.696	-119.775	-123.253	-123.637
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-97.917	-128.124	-119.696	-119.775	-123.253	-123.637
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-97.917	-128.124	-119.696	-119.775	-123.253	-123.637
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-97.917	-128.124	-119.696	-119.775	-123.253	-123.637

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.03

In der Produktgruppe 20.03 werden die Erträge und Aufwendungen erfasst, die in den Bereichen "Vollstreckung" und "Zentrale Forderungsabwicklung" anfallen.

Zu Zeile 02:Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Zu Zeile 07:Sonstige ordentliche Erträge

Diese Position beinhaltet für das Haushaltsjahr 2021:

- a) Erträge aus Nebenforderungen der Vollstreckungsbehörde (Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge, Stundungszinsen etc.) in Höhe von 100.000 € (= Ansatz 2020)
Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse wird für das Haushaltsjahr 2021 von einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Ansatz ausgegangen.
- b) Rücklastschriftgebühren = 50 € (= Ansatz 2020).

Zu Zeile 14:Bilanzielle Abschreibungen

Es handelt sich um Abschreibungsbeträge für Gegenstände des Anlagevermögens. Der Aufwand für Wertberichtigungen der Nebenforderungen (siehe Zeile 07) wird im Budget 5 zentral veranschlagt. Hierfür sind in dieser Zeile keine Haushaltsmittel eingeplant.

Zu Zeile 16:Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Sachverständigenkosten, Fachliteratur, Beschaffungen unter 800 € netto, Rücklastschriftgebühren sowie Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	112.177	100.050	100.050	0	100.050	100.050	100.050
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.177	100.050	100.050	0	100.050	100.050	100.050
10	Personalauszahlungen	-192.194	-204.863	-196.867	0	-198.835	-200.824	-202.832
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-18.651	-22.088	-21.658	0	-20.158	-21.658	-20.158
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-210.845	-226.951	-218.524	0	-218.993	-222.481	-222.990
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.668	-126.901	-118.474	0	-118.943	-122.431	-122.940
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-403	-550	-550	0	-550	-550	-550
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-403	-550	-550	0	-550	-550	-550
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-403	-550	-550	0	-550	-550	-550
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-99.071	-127.451	-119.024	0	-119.493	-122.981	-123.490

Erläuterungen
Teilfinanzplan 20.03

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Den Ertragskonten stehen daher keine Finanzpositionen gegenüber.

Produktbeschreibung Produkt 20.03.01 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Vollstreckung ist die zwangsweise Beitreibung von Geldforderungen einschließlich der Zwangsvollstreckung in das bewegliche und unbewegliche Vermögen des Schuldners. Durch geeignete Vollstreckungsmaßnahmen werden die offenen Forderungen des Kreises möglichst zeitnah realisiert.

Zur Zentralen Forderungsabwicklung zählen neben der Bearbeitung von Anträgen auf Stundung oder Erlass von Forderungen auch die Vorbereitung von Entscheidungen zu Niederschlagungen sowie die Anmeldung und Überwachung von Forderungen im Rahmen von Insolvenzverfahren.

Auftragsgrundlage

KrO NRW, GO NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW (VwVG NRW), Kostenordnung zum VwVG NRW, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung, KomHVO NRW, Insolvenzordnung, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld sowie weitere Spezialgesetze

Zielgruppen

Debitoren und debitorische Kreditoren

Ziele

Von der Anzahl der Hauptforderungen, die innerhalb eines Jahres in die Vollstreckung gelangen, werden mehr als 70 % begetrieben. Betragsmäßig werden mehr als 80 % der im jeweiligen Haushaltsjahr zu vollstreckenden Beträge erledigt.

- Coronabedingt kann es in den kommenden Jahren zu steigenden Fallzahlen kommen, wodurch aufgrund der Pandemie zu befürchtende Einnahmeausfälle im Bereich der Vollstreckung kompensiert werden. -

Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerr.-quote	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Anzahl *1)	> 70 %	80,13 %	114 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Betrag *2)	> 80 %	92,53 %	116 %	> 80 %	> 80 %	> 80 %	> 80 %	> 80 %
Grundzahlen	Ist 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024		
Anzahl Hauptforderungen	9.207	9.300	10.000	9.500	9.500	9.300		
Anzahl erledigte Hauptforderungen	7.378	6.900	7.000	7.000	7.000	7.000		
Betrag Hauptforderungen	9.358.052 €	4.400.000 €	5.000.000 €	4.800.000 €	4.600.000 €	4.500.000 €		
Betrag erledigte Hauptforderungen	8.658.664 €	3.500.000 €	4.000.000 €	3.900.000 €	3.900.000 €	4.000.000 €		

Erläuterungen

*1) Die Anzahl der beizutreibenden Forderungen wird ins Verhältnis zu der Anzahl der in dem Haushaltsjahr erledigten Forderungen gesetzt.

*2) Die Summe der Beträge der beizutreibenden Forderungen wird ins Verhältnis zu der Summe der in dem Haushaltsjahr erledigten Forderungen gesetzt.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.584	9.819	11.414	11.413	11.411	11.411
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	407.696	393.040	359.100	359.100	359.100	359.100
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.438	200	200	200	200	200
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	421.718	403.059	370.714	370.713	370.711	370.711
11	Personalaufwendungen	-63.684	-60.936	-62.554	-63.180	-63.811	-64.449
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.513	-65.600	-80.600	-83.000	-85.500	-88.100
14	Bilanzielle Abschreibungen	-199	-185	-179	-82	-78	-47
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-491.395	-512.061	-521.561	-521.561	-521.561	-521.561
17	Ordentliche Aufwendungen	-632.791	-638.782	-664.893	-667.822	-670.950	-674.157
18	Ordentliches Ergebnis	-211.073	-235.722	-294.180	-297.110	-300.239	-303.446
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-211.073	-235.722	-294.180	-297.110	-300.239	-303.446
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-211.073	-235.722	-294.180	-297.110	-300.239	-303.446
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-211.073	-235.722	-294.180	-297.110	-300.239	-303.446
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-211.073	-235.722	-294.180	-297.110	-300.239	-303.446

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.05

In der Produktgruppe 20.05 werden die Haushaltspositionen für den Bereich "Liegenschaftsverwaltung" (vor allem Vermietung, Verpachtung und Grundstücksabgaben) erfasst.

Zu Zeile 02:Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Ansatz 2021 beinhaltet folgende Zuwendungen zu den Aufwendungen des Kreises Coesfeld für die Unterstellung von Fahrzeugen des Gefahrstoffzuges des Kreises Coesfeld in Dülmen:

- a) Bundeszuwendungen = 7.300 € (Ansatz 2019 = 5.700 €)
- b) Zuwendungen des Landes = 4.100 € (= Ansatz 2020)

Aufgrund von zusätzlichen Erstattungen für Fahrzeuge des Gefahrstoffzuges sind für das Haushaltsjahr 2021 Mehrerträge zu verzeichnen.

Bei dem noch verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Zu Zeile 05:Privatrechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden die Miet- und Pachteinnahmen erfasst. Der Ansatz 2021 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Vermietung von Räumen an Schilderträger = 263.000 € (Ansatz 2020 = 297.140 €)
- b) sonstige Vermietungen/Verpachtungen = 96.100 € (Ansatz 2020 = 95.900 €).

Zu Zeile 07:Sonstige ordentliche Erträge

Bei dem Ansatz 2021 in Höhe von 200 € handelt es sich um Erstattungsbeträge für diverse Zwecke (wie z. B. Erstattung von öffentlichen Abgaben).

Zu Zeile 13:Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2021 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Grundbesitzabgaben allgemein = 80.000 € (Ansatz 2020 = 65.000 €)
Aufgrund einer Änderung der Bemessungsgrundlage bei den Wasser- und Bodenverbandsgebühren erfolgt eine Ansatzerhöhung für 2021.
- b) Sonstige Aufwendungen für Bewirtschaftung und Dienstleistungen = 600 € (= Ansatz 2020).

Zu Zeile 16:Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für 2021 liegen die Miet-/Pachtaufwendungen bei 514.000 € (Ansatz 2020 = 502.000 €). In dem Ansatz 2021 sind Aufwendungen für folgende Objekte enthalten:

- a) Schulräume allgemein - ohne Räume für die Pestalozzischule = 297.200 € (= Ansatz 2020). Die Finanzierung dieser Mietaufwendungen erfolgt über die Schulpauschale. Die Mittel der Schulpauschale sind im Budget 5 veranschlagt.
- b) Verwaltungsräume = 198.600 € (Ansatz 2020 = 186.600 €)
- c) Kulturzentren = 18.200 € (= Ansatz 2020).

Bei den danach noch verbleibenden Haushaltsmitteln handelt es sich um Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Bekanntmachungen, Mitgliedsbeiträge, Fachliteratur, Geräte und Ausstattung, Beschaffungen unter 800 netto. Ferner sind im Haushaltsjahr 2021 Aufwendungen für Anwalts- bzw. Gerichtskosten für Rechtsstreitigkeiten aus Mietverhältnissen (5.000 €) veranschlagt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.563	9.800	11.400	0	11.400	11.400	11.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	407.682	393.040	359.100	0	359.100	359.100	359.100
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.438	200	200	0	200	200	200
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421.683	403.040	370.700	0	370.700	370.700	370.700
10	Personalauszahlungen	-63.722	-60.936	-62.554	0	-63.180	-63.811	-64.449
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.506	-65.600	-80.600	0	-83.000	-85.500	-88.100
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-491.366	-511.361	-520.861	0	-520.861	-520.861	-520.861
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-632.594	-637.897	-664.015	0	-667.040	-670.172	-673.410
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-210.911	-234.857	-293.315	0	-296.340	-299.472	-302.710
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-700	-700	0	-700	-700	-700
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-700	-700	0	-700	-700	-700
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-700	-700	0	-700	-700	-700
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-210.911	-235.557	-294.015	0	-297.040	-300.172	-303.410

Erläuterungen
Teilfinanzplan 20.05

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Den Ertragskonten stehen daher keine Finanzpositionen gegenüber.

Produktbeschreibung Produkt 20.05.01 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Verwaltung der bebauten und unbebauten Grundstücke des Kreises:

Im Rahmen der Liegenschaftsverwaltung sind hier die Wahrnehmung der Eigentümerfunktion für die kreiseigenen Grundstücke (z. B. vertragliche Nutzungsregelungen und Nachbarschaftsangelegenheiten, Grundbuchangelegenheiten) sowie die Bearbeitung der öffentlichen Abgaben und sonstigen grundstücksbezogenen Zahlungsverpflichtungen zu berücksichtigen.

Anmietung und Pachtung von Grundstücken und Gebäuden sowie Vermietung und Verpachtung kreiseigener Grundstücke und Gebäude:

Hierzu zählt insbesondere die bedarfsgerechte Bereitstellung der benötigten Grundstücke und Mieträume (z. B. Klassenräume aufgrund der Schulentwicklungsplanung) mit dem Ziel einer wirtschaftlichen Nutzung des Gebäudebestandes.

Grunderwerbsangelegenheiten:

Durch die Liegenschaftsverwaltung erfolgt insbesondere der An- und Verkauf von Grundstücken im Zusammenhang mit Straßenbaumaßnahmen der Abteilung 66. Für die Grundstücke

im Bereich Straßenbau erfolgt die personelle Erledigung in der Abt. 20, während die haushaltmäßige Veranschlagung aufgrund des Zusammenhangs mit den Straßenbauinvestitionen im Produkt 66.01.01 vorgenommen wird.

Auftragsgrundlage

- Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW
- § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 90 GO NRW
- Beschlüsse des Kreisausschusses / Kreistages

Zielgruppen

Mieter / Pächter; Vermieter / Verpächter; Grundstückseigentümer und -interessenten, Fachabteilungen der Verwaltung

Ziele

Der Umfang der Aufgabenerfüllung und die hierfür eingesetzten Mittel sind in der Liegenschaftsverwaltung aufgrund gesetzlicher Vorgaben, vertraglicher Bindungen und des begrenzten Marktes für öffentliche Liegenschaften nur sehr eingeschränkt steuerbar. Eine regelmäßige Grundstücksvermarktung findet beim Kreis anders als bei den Städten und Gemeinden nicht statt. Aus diesen Gründen können keine operationalen Ziele und Kennzahlen gebildet werden, so dass in der Produktbeschreibung nur Grundzahlen und allgemein bei der Aufgabenerfüllung zu beachtende Ziele ausgewiesen sind.

Grundzahlen	Ist 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke	26	26	26	26	26	26
Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)	51	53	52	52	52	52
Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude	94.424	93.870	94.804	94.804	94.804	94.804

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	103.919	145.669	149.000	148.993	148.993
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	153.919	195.669	199.000	198.993	198.993
11	Personalaufwendungen	0	-364.594	-438.539	-442.924	-447.353	-451.827
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.780.000	-1.985.000	-2.302.500	-1.502.500	-990.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-461.594	-507.938	-617.349	-684.590	-1.568.255
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-19.066	-27.851	-27.851	-27.851	-27.851
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-2.625.254	-2.959.328	-3.390.625	-2.662.294	-3.037.934
18	Ordentliches Ergebnis	0	-2.471.335	-2.763.658	-3.191.625	-2.463.301	-2.838.941
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	-2.471.335	-2.763.658	-3.191.625	-2.463.301	-2.838.941
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0	-2.471.335	-2.763.658	-3.191.625	-2.463.301	-2.838.941
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	0	-2.471.335	-2.763.658	-3.191.625	-2.463.301	-2.838.941
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0	-2.471.335	-2.763.658	-3.191.625	-2.463.301	-2.838.941

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.06

Zum 01.06.2019 wurde die Abteilung 10 Zentrale Dienste aufgelöst. Es erfolgte eine Aufgabenverlagerung in die Abteilungen 11 (Personal und Organisation) und 20 (Finanzen und Liegenschaften). Daher musste ab dem Haushaltsjahr 2020 die Produktgruppe 20.06 neu eingerichtet werden. In dieser Produktgruppe werden die Finanzmittel für das Produkt "Gebäudemanagement" nachgewiesen. Dieses Produkt wurde bis einschließlich 2019 in der Produktgruppe 10.02 Gebäude (Budget 3) geführt.

Eine Änderung der haushaltsmäßigen Zuordnung ist unterjährig nicht möglich.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Zu Zeile 08:

Aktiviere Eigenleistungen

Aktivierten Eigenleistungen stehen Personalaufwendungen gegenüber, die zur Herstellung von Anlagevermögen eingesetzt werden. Für die Planung, Ausschreibung, Bauüberwachung und Abrechnung von Maßnahmen werden - soweit Beschäftigte des Kreises Coesfeld hierfür tätig sind - pauschal 10 % der Bausumme als aktivierte Eigenleistungen angesetzt. Für das Haushaltsjahr 2021 wird ein Ertragsaufkommen in Höhe von 50.000 € erwartet.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In den für 2021 veranschlagten Sockelbeträgen für die Unterhaltung zuzüglich der Einzelmaßnahmen sind alle projektbezogenen Bau- und Sanierungsmaßnahmen (konsumtiv, ohne Rettungswachen) sowie Aufwendungen der allgemeinen Bauunterhaltung, die durch Klein- und Kleinstaufträge entstehen, enthalten. Die für 2021 eingeplanten Unterhaltungsaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- a) Unterhaltung Verwaltungsgebäude = 280.000 €
Enthalten ist ein Sockelbetrag für die allgemeine Bauunterhaltung in Höhe von 160.000 €. Ferner sind für 2021 Haushaltsmittel in Höhe von 120.000 € für sonstige Sondermaßnahmen (50.000 € für die Sanierung der Sanitäranlagen sowie 20.000 € für den weiteren Einbau innenliegender Blend- und Wärmeschutzanlagen im Kreishaus I in Coesfeld; 30.000 € für die Erstellung eines Brandschutzkonzeptes; 20.000 € Erneuerung Sanitär- und Heizungsanlagen ABC-Zug Dülmen) vorgesehen.
- b) Unterhaltung Schulgebäude = 1.300.000 €
Enthalten ist ein Sockelbetrag in Höhe von 480.000 € für die allgemeine Bauunterhaltung der Schulgebäude (Kleinaufträge). Neben diesem Sockelbetrag, der zur Substanzsicherung der Schulgebäude unverzichtbar ist, sind für 2021 Aufwendungen für Einzelmaßnahmen in Höhe von insgesamt 820.000 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um folgende Maßnahmen:
 - Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen = 40.000 €
(Erneuerung von Außentüren)
 - Pictorius-Berufskolleg Coesfeld = 350.000 €
(u. a. technischer Ausbau Sporthalle; Sanierung/Erneuerung Abwasser- und Sanitärinstallationsleitungen)
 - Digitaler Netzausbau in den Schulen des Kreises Coesfeld = 430.000 €
(Finanzierung über Schulpauschale; Erträge veranschlagt im Budget 5)
- c) Unterhaltung Kulturzentren = 165.000 €
Enthalten ist ein Sockelbetrag in Höhe von 70.000 € für die allgemeine Bauunterhaltung sowie Aufwendungen für den technischen Ausbau der Burg Vischering und Bepflanzungen an der Kolvenburg.

In dieser Zeile werden ferner die Aufwendungen für Wartungsverträge für regelmäßige und anlassbezogene Wartungen (180.000 €) und für die Inanspruchnahme von Beratungsleistungen (60.000 €) erfasst.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Haushaltsposition beinhaltet Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Fachliteratur sowie für Beschaffungen unter 800 € netto.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	-364.594	-438.539	0	-442.924	-447.353	-451.827
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.780.000	-1.985.000	0	-2.302.500	-1.502.500	-990.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	-18.566	-27.351	0	-27.351	-27.351	-27.351
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-2.163.160	-2.450.890	0	-2.772.776	-1.977.205	-1.469.178
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-2.163.160	-2.450.890	0	-2.772.776	-1.977.205	-1.469.178
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	50.000	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-2.730.000	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-7.929.430	-5.978.000	-50.000	-18.350.000	-14.650.000	-2.500.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-500	-20.500	0	-500	-500	-500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-7.929.930	-8.728.500	-50.000	-18.350.500	-14.650.500	-2.500.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-7.879.930	-8.728.500	-50.000	-18.350.500	-14.650.500	-2.500.500
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0	-10.043.090	-11.179.390	-50.000	-21.123.276	-16.627.705	-3.969.678

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.06

Zum 01.06.2019 wurde die Abteilung 10 Zentrale Dienste aufgelöst. Es erfolgte eine Aufgabenverlagerung in die Abteilungen 11 (Personal und Organisation) und 20 (Finanzen und Liegenschaften). Daher musste ab dem Haushaltsjahr 2020 die Produktgruppe 20.06 neu eingerichtet werden. In dieser Produktgruppe werden die Finanzmittel für das Produkt "Gebäudemanagement" nachgewiesen. Dieses Produkt wurde bis einschließlich 2019 in der Produktgruppe 10.02 Gebäude (Budget 3) geführt. Eine Änderung der haushaltsmäßigen Zuordnung ist unterjährig nicht möglich.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Daher stehen den Ertragskonten keine Finanzpositionen gegenüber.

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2020	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)									
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH	0	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	-100.000	-200.000
1 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	-100.000	-200.000
<p>Erläuterungen: Für die Hard- und Softwarelösungen in der Gebäudeleittechnik (GLT) ist die Schaffung einer redundanten Back-up-Ebene unabdingbar um Datenverlust auszuschließen. Es ist für die Auftragserteilung im Haushaltsjahr 2021 eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2022 eingeplant.</p> <p>Die Invest. Nr. 100114 KH01 wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt. Bisher wurden unter der Invest. Nr. 100114KH01 planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 200.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2024 beträgt somit 400.000 €.</p>									
100216RVW Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RVW-BK	0	-400.393	0	0	0	0	0	-400.393	-400.393
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-400.393	0	0	0	0	0	-400.393	-400.393
<p>Erläuterungen: Die Invest. Nr. 100216RVW wird aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</p> <p>Die energetische Sanierung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs in Lüdinghausen ist Gegenstand der Förderprogramme "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 1 und 2" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1798). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 4.846.393 € (davon 823.000 € aus Eigenmitteln bzw. Förderung durch das Projekt Jülich). Bisher wurden für diese Maßnahme planmäßig bis 2019 Mittel in Höhe von 5.453.000 € bereitgestellt (vgl. Produktgruppe 10.02). Von dem in 2016 veranschlagten Betrag in Höhe von 3.280.000 € wurden aufgrund einer Anpassung des Finanzierungskonzeptes in 2017 (vgl. Anlage 1 zur SV-9-0771) 2.053.000 € im Rahmen einer Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2017 übertragen. Die tatsächlich durch Veranschlagung, Mittelumverteilung (220.000 €) und Ermächtigungsübertragung zur Verfügung stehenden Mittel bis 2019 betragen 4.446.000 €. Unter Berücksichtigung der Veranschlagung in 2020 in Höhe von 400.393 € wird der geplante Kostenrahmen in Höhe von 4.846.393 € erreicht.</p>									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2020	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2024
100219KH01 Sanierung und Umbau der Kantine KH I	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0	-50.000	-100.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0	-50.000	-100.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Mit dem Umbau der Betriebskantine aus dem Errichtungsjahr 1976 wird die Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen wie auch Nutzeranforderungen an einen zeitgemäßen Kantinenbetrieb erreicht.</p> <p>Die Invest. Nr. 100219KH01 wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</p> <p>Unter der Invest. Nr. 100219KH01 wurden planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahme 100.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2024 beträgt somit 200.000 €.</p>									
100317GSN Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort	0	-989.037	0	0	0	0	0	-989.037	-989.037
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-989.037	0	0	0	0	0	-989.037	-989.037
<p><i>Erläuterungen:</i> Die Invest. Nr. 100317GSN wird aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</p> <p>Der Grundstücksverkauf sowie die Sanierung der ehemaligen Geschwister-Scholl-Schule Nottuln (zum 01.08.2019 Namensänderung in Steverschule) ist Gegenstand des Förderprogramms "Gute Schule 2020" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1798). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 6.146.148 € (davon 1.175.325,43 € für den Grundstücksverkauf). Bisher wurden für diese Maßnahme planmäßig bis 2019 Mittel in Höhe von 4.006.288 € sowie 480.000 € aus einer Mittelumverteilung bereitgestellt. In 2019 erfolgte zudem eine außerplanmäßige Mittelbereitstellung in Höhe von 989.037 € sowie eine Mittelumverteilung in Höhe von 670.823 € aus der Planungsreserve für Förderprogramme (hier: Gute Schule 2020), um die Maßnahme fortzuführen.</p> <p>Nach § 83 Abs. 3 GO NRW wurde die Deckung der außerplanmäßig bereitgestellten Mittel im Haushaltsjahr 2020 gewährleistet.</p>									
100319KH01 Einrichtung einer Dienstleistungsmesse KH I	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000	-50.000
100419RWL Erweiterung Rettungswache Lüdinghausen	0	-500.000	0	0	0	0	0	-500.000	-500.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-500.000	0	0	0	0	0	-500.000	-500.000

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2020	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2024
100519VISC Sanierung Brückenbauwerke Burg Vischering	0	0	-178.000	0	0	0	0	0	-178.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-178.000	0	0	0	0	0	-178.000
Erläuterungen: Das gesamte Tragwerk der Brücken muss unter denkmalpflegerischen Aspekten und Grundsätzen erneuert werden. Im Haushaltsjahr 2019 wurden für die Maßnahme 340.000 € veranschlagt. Aufgrund einer näheren Untersuchung des Tragwerkes und der damit verbundenen Kostenprüfung sowie der Baupreisentwicklung ist der Ansatz zu erhöhen.									
100614RWA Neubau RW Ascheb. (Vrn Feuerwache Gem. Ascheb.)	0	-800.000	0	0	0	0	0	-800.000	-800.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-800.000	0	0	0	0	0	-800.000	-800.000
100619VISC Außenspielfeld Burg Vischering	0	-110.000	0	0	0	0	0	-110.000	-110.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000	50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-110.000	0	0	0	0	0	-110.000	-110.000
100916RWN Neubau Rettungswache Nottuln	0	-2.520.000	-500.000	0	0	0	0	-2.520.000	-3.020.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.520.000	-500.000	0	0	0	0	-2.520.000	-3.020.000

Erläuterungen:

Der aktuelle Rettungsbedarfsplan aus dem Jahr 2019 gibt die Standortanforderungen für die Rettungswache Nottuln vor, die am bestehenden Standort nicht sichergestellt werden können. Durch den Neubau der Rettungswache am geplanten Standort werden die Standortvorgaben erfüllt und zudem bestehen zukunftsfähige Aus- und Erweiterungsoptionen.

Die Invest. Nr. 100916RWN wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.
 Unter der Invest. Nr. 100916KH01 wurden planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 500.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2024 beträgt somit 3.520.000 €.

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2020	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2024
200221RWD Neubau Rettungswache Dülmen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-800.000	0	-2.500.000	-500.000	0	0	-3.800.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Der aktuelle Rettungsbedarfsplan aus dem Jahr 2019 gibt die Standortanforderungen für die Rettungswache Dülmen vor, die am bestehenden Standort nicht sichergestellt werden können. Durch den Neubau der Rettungswache am geplanten Standort Nordlandwehr in Dülmen werden die Standortvorgaben erfüllt und zudem bestehen zukunftsfähige Aus- und Erweiterungsoptionen. In der planmäßigen Gesamtausgabe sind auch die Kosten für den Grunderwerb und die Erschließung enthalten.</p>									
200321RWS Erweiterung Rettungswache Senden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-150.000	0	-800.000	-550.000	0	0	-1.500.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Die Rettungswache Senden wurde im Jahr 2013 in Betrieb genommen. Durch den aktuellen Rettungsbedarfsplan wird die Rettungswache zu einer 24-Stunden-Wache ausgeweitet, mit der Konsequenz zusätzlicher Rettungskräfte für den zweiten Rettungswagen. Die zusätzlichen Anforderungen machen einen Aus- und Erweiterungsbau unabdingbar.</p>									
200421FWTZ Neubau Feuerwehrotechnische Zentrale Dülmen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-1.000.000	0	-3.500.000	-2.200.000	0	0	-6.700.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Die feuerwehrotechnischen Dienstleistungen - Atemschutzübungsstrecke - Kreisschlauchpflege - ABC-Zug - sind an drei Standorten untergebracht. Mit der Zusammenführung an dem zentralen Standort an der Nordlandwehr in Dülmen werden die Modernisierung der Dienstleistungsangebote, eine Sicherung nach den Nutzervorgaben mit zukunftsfähigen Aus- und Erweiterungsoptionen und insgesamt Synergien in der Bereitstellung der Dienstleistungsangebote erreicht und umgesetzt. In der planmäßigen Gesamtausgabe sind auch die Kosten für den Grunderwerb und die Erschließung enthalten.</p>									
200520OVNB Maßnahme zur Verbesserung des Raumklimas OVNB-BK 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-80.000	0	0	0	0	0	-80.000	-80.000
	0	-80.000	0	0	0	0	0	-80.000	-80.000

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2020	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2024
<i>Erläuterungen:</i> Die Maßnahme zur Verbesserung des Raumklimas am Oswald-von-Neil-Breuning-Berufskolleg in Coesfeld ist Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1798). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 80.000 €.									
200521BAUH Erweiterung Kreisbauhof	0	0	0	0	-200.000	-700.000	0	0	-900.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-200.000	-700.000	0	0	-900.000
<i>Erläuterungen:</i> Für die langfristige Sicherstellung der Dienstleistungen des Kreisbauhofes wird der Fahrzeugbestand um drei weitere Großgeräte/Geräteträger aufgestockt. Die Kfz-Halle muss entsprechend um 3 Segmente ausgebaut und erweitert werden.									
200620OVNB Barrierearmer Ausbau OvNB-BK	0	-80.000	0	0	0	0	0	-80.000	-80.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-80.000	0	0	0	0	0	-80.000	-80.000
<i>Erläuterungen:</i> Der barrierearme Ausbau von Gebäudeteilen im Oswald-von-Neil-Breuning-Berufskolleg in Coesfeld ist Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1798). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 80.000 €.									
200621RWL Neubau Rettungswache Lüdinghausen	0	0	-1.050.000	0	-2.800.000	-1.200.000	0	0	-5.050.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-1.050.000	0	-2.800.000	-1.200.000	0	0	-5.050.000
<i>Erläuterungen:</i> Der aktuelle Rettungsbedarfsplan aus dem Jahr 2019 gibt die Standortanforderungen für die Rettungswache Lüdinghausen vor, die am bestehenden Standort nicht sichergestellt werden können. Durch den Neubau der Rettungswache am geplanten Standort werden die Standortvorgaben sichergestellt und zudem bestehen zukunftsfähige Aus- und Erweiterungsoptionen. In der planmäßigen Gesamtausgabe sind auch die Kosten für den Grunderwerb und die Erschließung enthalten.									
200721ERWLVL Erwerb Liegenschaften	0	0	-1.730.000	0	0	0	0	0	-1.730.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-1.730.000	0	0	0	0	0	-1.730.000
<i>Erläuterungen:</i> Die Liegenschaft Kreuzweg 27 in Dülmen befindet sich im Eigentum der Wohnungsbau Westmünsterland und soll zwecks langfristiger Standortsicherung für die Straßenverkehrsbehörde, Nebenstelle Dülmen, erworben werden.									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2020	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2024
200820RVW Errichtung Flucht- und Rettungstreppe RWL-BK Dülmen	0	-200.000	0	0	0	0	0	-200.000	-200.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	0	0	0	0	0	-200.000	-200.000
<i>Erläuterungen:</i>									
Der Errichtung einer Flucht- und Rettungstreppe am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Dülmen ist Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1798). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 200.000 €.									
200920GRU Erwerb Grundstücke für kreisweilige Zwecke	0	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	-1.000.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	-1.000.000
<i>Erläuterungen:</i>									
Erwerb eines Grundstücks in Coesfeld für kreisweilige Zwecke									
201020WOH Errichtung einer Wohnanlage in Lüdinghausen	0	-1.650.000	-2.000.000	0	-8.000.000	-5.000.000	0	-1.650.000	-16.650.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.650.000	-2.000.000	0	-8.000.000	-5.000.000	0	-1.650.000	-16.650.000
<i>Erläuterungen:</i>									
Es ist der Abruch des ehemaligen Schulgebäudes der Astrid-Lindgren-Schule, Notengartenweg 4 in Lüdinghausen und die Errichtung einer Wohnanlage durch die Wohnungsbau Westmünsterland in Kooperation mit der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH - GFC- geplant.									
201120KLS Neubau Kreisleitstelle Coesfeld	0	-300.000	-200.000	0	-500.000	-4.500.000	-2.500.000	-300.000	-8.000.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-300.000	-200.000	0	-500.000	-4.500.000	-2.500.000	-300.000	-8.000.000
<i>Erläuterungen:</i>									
Der Sperrvermerk aus dem Jahr 2020 wurde durch Beschluss des Kreisausschusses vom 10.06.2020 (SV-9-1684) aufgehoben. Der Flächenbedarf zur Errichtung einer modernen Kreisleitstelle sowie der Erweiterung der Büro- und Verwaltungsverfahren für die Kreisverwaltung wurde politisch anerkannt. Die Umsetzung erfolgt auf der Grundlage der vorgestellten und anerkannten Machbarkeitsstudie als 4-geschossiger Anbau an das vorhandene Verwaltungsgebäude Kreishaushalt 1.									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2020	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2024
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
100718VISC Raumlufttechnische Anlagen Burg Vischering	0	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
<i>Erläuterungen: Es ist der Einbau einer Klimaanlage im Veranstaltungsraum der Vorburg der Burg Vischering zur Verbesserung der Raumluftqualität geplant.</i>									
200120OVNB Schrankenanlage Lehrparkplatz OynB-Berufskolleg	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000	-25.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000	-25.000
200220KH01 Erneuerung Schrankenanlagen KH I	0	-35.000	0	0	0	0	0	-35.000	-35.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-35.000	0	0	0	0	0	-35.000	-35.000
200420PICT Umbau der Hausmeisterwohnung zum Beratungszentrum	0	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000	-40.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000	-40.000
<i>Erläuterungen: Der Umbau der Hausmeisterwohnung am Pictorius-Berufskolleg in Coesfeld zu einem Beratungszentrum ist Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1798). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 40.000 €.</i>									

Produktbeschreibung Produkt 20.06.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Im Gebäudemanagement werden alle bebauten Grundstücke, die im Eigentum des Kreises Coesfeld stehen oder die für kreiseigene Zwecke angemietet werden, betreut. Dieses Produkt enthält alle technischen Gebäudemanagementaufgaben. Dazu gehören:

- Unterhaltung, Reparatur und Sanierung der Gebäude i. V. m. Vergleichsbetrachtungen bei Modernisierungsmaßnahmen,
- Prüfung und Wartung der gebäudetechnischen Anlagen, wie z. B. Heizung, Lüftung, Sanitäranlagen, Klimaanlage, Elektroinstallationen einschl. ELA/EMA und BMA, etc. sowie Aufzugs- und Hebeanlagen sowie
- die Beseitigung von Störungen und Schäden an den Gebäuden und technischen Einrichtungen zur nachhaltigen Substanzerhaltung und Substanzsicherung der vom Kreis Coesfeld genutzten Gebäude.

Hierbei und auch bei den Um-, Erweiterungs- und Neubauvorhaben steht die energetische Bewertung der baulichen und technischen Ausführungen im Vordergrund der ganzheitlichen Betrachtung. Dieser Anspruch findet auch auf die unter Denkmalschutz stehenden Gebäude in gleicher Weise Anwendung.

Unterhalten wird ein kreiseigener Immobilienbestand von über 40 Objekten einschließlich angemieteter Objekte.

Das Produkt enthält darüber hinaus auch die Übernahme der Bauherrenfunktion für den Kreis bei allen Erweiterungs- und Neubauvorhaben sowie großen Umbaumaßnahmen, bei denen die Bearbeitung der Planung, Bauleitung bis zur Dokumentation nach den Leistungsphasen I bis IX der HOAI durch externe Architekten und/oder Sonderingenieure wahrgenommen wird. Mit der Übernahme der Bauherrenfunktion erfolgt die Begleitung der externen Ingenieurbüros in den jeweiligen Leistungsphasen als Bindeglied zur Verwaltung. Die Abwicklung der Bauherrenfunktion erfolgt dabei nach einer eigens entwickelten Checkliste.

Schließlich beinhaltet das Produkt auch fachtechnische Serviceleistungen für kreiseigene Abteilungen. Hierbei handelt es sich schwerpunktmäßig um die Bearbeitung von Förderanträgen von Kommunen sowie caritativen und kirchlichen Einrichtungen für Bauprojekte (z. B. im Bereich Jugendeinrichtungen und Kindergärten). Inhaltlich erfolgt dabei die Überprüfung der Baukosten sowie der Förderanträge auf förderfähige Kosten anhand von Förderrichtlinien, die Überprüfung der Bauausführung sowie die Überprüfung der Förderung im Einklang mit den Zuwendungsbestimmungen im abschließenden Verwendungsnachweis.

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NW; § 53 KrO NW i. V. m. § 90 GO NW; § 3 BauO NW; Beschlüsse des KA und des KT; einschlägige Förderrichtlinien

Zielgruppen

Gebäudenutzer und Besucher; Architekten und Fachplaner; Kommunen und caritative Einrichtungen

Ziele

Die Substanzerhaltungsquote im Hinblick auf die Gebäude des Kreises Coesfeld soll 100 % nicht unterschreiten (s. auch Erläuterungen der Produktbeschreibung).

Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerr.-quote	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
Substanzerhaltungsquote *1)	301,71 %	48,68 %	16 %	140,40 %	108,11 %	103,71 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Ist 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024		
Geplante Mittel für die Substanzerhaltung (konsumtiv) *1)	625.691,45 €	1.540.000 €	1.745.000 €	2.042.500 €	1.242.500 €	730.000 €		

Produktbeschreibung Produkt 20.06.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Grundzahlen	Ist 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
Geplante Mittel für Erneuerungs- und Modernisierungsmaßnahmen (investiv) *1)	181.510,49 €	1.035.393 €	298.000 €	50.000 €	0 € *2)	0 € *2)
geplante Abschreibungen	1.657.948,63 €	1.834.351 €	1.889.628 €	2.017.497 €	2.014.147 €	3.031.479 €
Geplante Mittel für Neubauten *3)	5.757.586,90 €	6.759.037 €	7.430.000 €	18.300.000 €	14.650.000 €	2.500.000 €
Gebundene Mittel für Honorare *4)	24.513,93 €					
Anzahl der durch externe Planer begleiteten größeren Projekte *4)	8					
Anzahl Förderanträge *5)	1					
Anzahl Verwendungsnachweise *5)	1					

Erläuterungen

ERLÄUTERUNGEN zu den Kennzahlen und Grundzahlen

Ab dem Haushaltsjahr 2016 werden alle Mittel, die zur Bausubstanzerhaltung eingesetzt werden, also konsumtive und investive Mittel (ohne Rettungswachen und Bauhof, da diese in den jeweiligen Budgets enthalten sind), bei der Berechnung der Quote einbezogen. Den Mitteln für die Substanzerhaltung werden die Abschreibungen, also der Wertverlust der Gebäude, gegenübergestellt. Durch diese Kennzahl wird sichtbar, in welchem Umfang beim Kreis der Wert der Bausubstanz tatsächlich erhalten bleibt oder sich verringert. Planungskosten zur Vorbereitung von einzelnen noch nicht veranschlagten Baumaßnahmen bleiben hierbei unberücksichtigt.

*1) Die Substanzerhaltungsquote errechnet sich wie folgt:
(geplante Mittel konsumtiv + geplante Mittel investiv) geteilt durch geplante Abschreibungen x 100. Bei dieser Quote fließen die Investitionsauszahlungen für Neubauten nicht ein.
Für 2021 ergibt sich hiernach folgende Berechnung:
 $(1.745.000 € + 298.000 €) / 1.889.628 € \times 100 = 108,11 \%$.
Diese Kennzahl zeigt, in welchem Ausmaß der Kreis Coesfeld die Substanz seiner Verwaltungsgebäude, Schulgebäude und Kulturzentren erhalten kann. Bei einer Quote ab 100 % kann die Substanz gänzlich erhalten werden.

*2) Bei Aufstellung des Haushaltes 2021 war noch nicht planbar, welche Finanzmittel für die Finanzplanungsjahre 2023 und 2024 für Erneuerungs- und Sanierungsmaßnahmen anfallen werden. Die geplanten Mittel für diese Grundzahl werden daher mit 0 € für 2023 und 2024 angesetzt.

*3) Bei den geplanten Mitteln für Neubauten werden nur die Mittel ausgewiesen, die für die Schaffung zusätzlicher Gebäudeflächen benötigt werden.

Zusätzliche Hinweise:

Das Produkt 20.06.01 -Gebäudemanagement - wurde im Rahmen der Neuorganisation zum 01.06.2019 ab 2020 neu eingerichtet. Das Produkt beinhaltet die bisherigen Produkte 10.02.01 - Gebäudemanagement-, 10.02.02 - Bauherrenfunktion - und 10.02.03 - Stellungnahmen zu Förderanträgen. Die Kenn- und Grundzahlen des bisherigen Produktes 10.02.01 wurden entsprechend übernommen.

*4) Auf die Darstellung der Grundzahlen des bisherigen Produktes 10.02.02 wird ab 2020 verzichtet.

*5) Auf die Darstellung der Grundzahlen des bisherigen Produktes 10.02.03 wird ab 2020 verzichtet.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	442.517	319.572	429.680	504.378	629.326
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	487.417	364.472	474.580	549.278	674.226
11	Personalaufwendungen	0	-1.300.439	-1.496.514	-1.511.480	-1.526.594	-1.541.860
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.292.500	-2.414.000	-2.414.000	-2.414.000	-2.414.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-128.173	-144.724	-139.974	-143.101	-146.189
15	Transferaufwendungen	0	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-1.347.232	-1.492.639	-1.492.639	-1.492.639	-1.492.639
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-5.081.344	-5.560.878	-5.571.092	-5.589.335	-5.607.689
18	Ordentliches Ergebnis	0	-4.593.927	-5.196.405	-5.096.512	-5.040.057	-4.933.463
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	-4.593.927	-5.196.405	-5.096.512	-5.040.057	-4.933.463
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0	-4.593.927	-5.196.405	-5.096.512	-5.040.057	-4.933.463
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	0	-4.593.927	-5.196.405	-5.096.512	-5.040.057	-4.933.463
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0	-4.593.927	-5.196.405	-5.096.512	-5.040.057	-4.933.463

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.07

Zum 01.06.2019 wurde die Abteilung 10 Zentrale Dienste aufgelöst. Es erfolgte eine Aufgabenverlagerung in die Abteilungen 11 (Personal und Organisation) und 20 (Finanzen und Liegenschaften). Daher musste ab dem Haushaltsjahr 2020 die Produktgruppe 20.07 neu eingerichtet werden. In dieser neuen Produktgruppe werden die Erträge und Aufwendungen für folgende Produkte nachgewiesen:

1) 20.07.01 Hausinterne Serviceleistungen (Hausdruckerei, Poststelle, Verwaltungsbücherei,

Fuhrpark und Beschaffungen)

- 2) 20.07.02 Versicherungen
- 3) 20.07.03 Arbeitssicherheit
- 4) 20.07.04 Bewirtschaftung.

Die Erträge und Aufwendungen für die vorgenannten Produkte wurden bis einschließlich 2019 in der Produktgruppe 10.03 Zentraler Service (Budget 3) erfasst. Eine Änderung der haushaltsmäßigen Zuordnung ist unterjährig nicht möglich.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden die Verkaufserlöse (z. B. Verkauf Alu- und Mischschrott, Altgeräte) sowie die Erträge aus der Nutzung von Einrichtungen/Fahrzeugen durch Dritte nachgewiesen.

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es handelt sich um Kostenerstattungen für Ausstattungsgegenstände und Dienstleistungen, die der Kreis Coesfeld für eine andere Stelle erbracht hat.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

In dieser Zeile werden die Versicherungsleistungen (Ansatz 2021 = 36.000 €) und sonstige ordentliche Erträge (Ansatz 2021 = 100 €) erfasst.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von dem Ansatz 2021 entfallen auf:

- a) Energie- und Wasserkosten (allgemein) = 920.000 € (Ansatz 2020 = 936.500 €)
- b) Reinigungskosten = 875.000 € (Ansatz 2020 = 777.000 €)
Im Haushaltsjahr 2021 ergeben sich Mehrbedarfe für desinfizierende Reinigung in den Schulgebäuden und Kulturzentren. Ferner wurde bei der Ansatzermittlung für das Haushaltsjahr 2021 eine Tarifsteigerung in Höhe von 3 % (+23.000 €) eingeplant.
- c) sonstige Bewirtschaftungskosten = 250.000 € (= Ansatz 2020)
- d) Kosten für die Pflege der Außenanlagen = 115.000 € (Ansatz 2020 = 65.000 €)
Im Haushaltsjahr 2021 ergeben sich Mehrbedarfe für die Pflege und Instandhaltung von Bäumen sowie die Vergabe von Pflegearbeiten.
- e) Wartungsverträge = 25.000 € (Ansatz 2020 = 10.000 €; Ansatzerhöhung aufgrund der Pflege und Wartung von Feuerlöscheinrichtungen; Im Übrigen handelt es sich um Aufwendungen für die Wartung und Prüfung von Rollregalanlagen, Kuvertiermaschinen, Aktenvernichtern, Stromaggregaten etc.)
- f) Haltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Kfz-Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten sowie Treib- und Schmierstoffe) = 103.000 € (= Ansatz 2020)
- g) Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens = 23.000 € (Ansatz 2020 = 48.000 €; Verlagerung von Aufwendungen zu den Beschaffungen unter 800 € netto; s. Zeile 16)
- h) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen = 88.000 € (= Ansatz 2020)
Es handelt sich u. a. um Aufwendungen für die Überprüfung elektrischer Betriebsmittel sowie für die Digitalisierung von Bauakten für die Jahrgänge ab 1993.
- i) Aufwendungen für sonstige Sachleistungen = 15.000 € (= Ansatz 2020; Bedarf für Impfstoffe etc. sowie Aufwendungen für Sachleistungen aus der Umsetzung der Gefährdungsbeurteilung psychischer Belastungen an Arbeitsplätzen in der Kreisverwaltung Coesfeld).

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

In dieser Zeile werden u. a. ein Personalkostenzuschuss für den Betrieb der Kantine und die Medienpauschale (Betriebssportgemeinschaft GEMA, Sporthilfe) erfasst.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2021 enthält Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) Porto, Frachten = 195.000 € (Ansatz 2020 = 190.000 €)
- b) Versicherungen (ohne Unfall) = 239.000 € (Ansatz 2020 = 232.000 €; Ansatzerhöhung unter Berücksichtigung der Wertsteigerung)
- c) Unfallversicherung = 370.000 € (Ansatzerhöhung gegenüber Vorjahr um 15.000 € aufgrund gestiegenem Beitragsaufkommen)
- d) Geräte und Ausstattung = 76.800 € (Ansatz 2020 = 51.800 €; Mehraufwendungen für Beschaffungen von Spendersystemen infolge der Corona-Pandemie)
- e) Beschaffungen unter 800 € netto = 221.300 € (Ansatz 2020 = 171.300 €; s. Erläuterung zu Zeile 13 Buchstabe g))

Der Bedarf für das Haushaltsjahr 2021 setzt sich wie folgt zusammen:

- Beschaffungen: 86.300 € (in 2020: 68.300 €, früher u. a. als Beschaffung unter 410 € netto)
- Laufende Reinvestition und Ergänzungen für Organisations- und Bildschirmarbeitsplatzmobiliar in allen Verwaltungsbereichen (insbesondere wegen hausinterner Umzüge, Umstellung auf höhenverstellbare Schreibtische, Neumöblierung von Besprechungsräumen, Neueinrichtung von Arbeitsplätzen): 65.000 € (in 2020: 45.000 €)
- Bedarfsanmeldungen der Berufskollegs für neues Mobiliar (Schulleitung, Lehrerzimmer, Schulsozialarbeiter und Schulverwaltung): 45.000 € (in 2020: 45.000 €)
- Umsetzung von Beschaffungsvorgängen und Maßnahmen aus den Gefährdungsbeurteilungen der Bildschirmarbeitsplätze, Außendiensttätigkeiten und Gefährdungsbeurteilung Psych. Belastungen: 25.000 € (in 2020: 13.000 €)

Die Finanzierung der Aufwendungen für die Beschaffungen für den Schulbereich erfolgt über die Schulpauschale (veranschlagt im Budget 5).

- f) Bürobedarf = 61.000 € (= Ansatz 2020)
- g) Verbrauchsmaterial = 98.500 € (Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr um 25.000 € für Hygieneartikel wie Seifencreme und Hand-/Flächendesinfektionsmittel infolge der Corona-Pandemie und 5.000 € aufgrund gesteigener Mitarbeiterzahlen)
- h) Aufwendungen für Schadensfälle = 50.000 € (= Ansatz 2020)
Diese Aufwendungen stehen Versicherungsleistungen in Höhe von 36.000 € (vgl. Zeile 07) gegenüber, sodass in 2021 ein Eigenanteil von 14.000 € verbleibt.
- i) Geschäftsaufwendungen = 102.500 € (Ansatz 2020 = 97.500 €)
- j) Dienst- und Schutzkleidung = 21.600 € (= Ansatz 2020).

Bei den noch verbleibenden Haushaltsmitteln handelt es sich um Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Mieten und Pachten, Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtung und Fachliteratur.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
07	Sonstige Einzahlungen	0	36.100	36.100	0	36.100	36.100	36.100
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	44.900	44.900	0	44.900	44.900	44.900
10	Personalauszahlungen	0	-1.300.439	-1.496.514	0	-1.511.480	-1.526.594	-1.541.860
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.292.500	-2.414.000	0	-2.414.000	-2.414.000	-2.414.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
15	Sonstige Auszahlungen	0	-1.337.132	-1.482.539	0	-1.482.539	-1.482.539	-1.482.539
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-4.943.071	-5.406.054	0	-5.421.019	-5.436.134	-5.451.400
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-4.898.171	-5.361.154	0	-5.376.119	-5.391.234	-5.406.500
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-300.100	-435.100	0	-210.100	-210.100	-210.100
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-300.100	-435.100	0	-210.100	-210.100	-210.100
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-300.100	-435.100	0	-210.100	-210.100	-210.100
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0	-5.198.271	-5.796.254	0	-5.586.219	-5.601.334	-5.616.600

Erläuterungen Teilfinanzplan 20.07

Zum 01.06.2019 wurde die Abteilung 10 Zentrale Dienste aufgelöst. Es erfolgte eine Aufgabenverlagerung in die Abteilungen 11 (Personal und Organisation) und 20 (Finanzen und Liegenschaften). Daher musste ab dem Haushaltsjahr 2020 die Produktgruppe 20.07 neu eingerichtet werden. In dieser neuen Produktgruppe werden die Finanzmittel für folgende Produkte nachgewiesen:

- 1) 20.07.01 Hausinterne Serviceleistungen (Hausdruckerei, Poststelle, Verwaltungsbücherei, Fuhrpark und Beschaffungen)
- 2) 20.07.02 Versicherungen
- 3) 20.07.03 Arbeitssicherheit
- 4) 20.07.04 Bewirtschaftung.

Die vorgenannten Produkte wurden bis einschließlich 2019 in der Produktgruppe 10.03 Zentraler Service (Budget 3) erfasst. Eine Änderung der haushaltsmäßigen Zuordnung ist unterjährig nicht möglich.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Daher stehen den Ertragskonten keine Finanzpositionen gegenüber.

Investitionen Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2020	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2024
200121KAN Neuausstattung Küche Kantine KH I	0	0	-125.000	0	0	0	0	0	-125.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-125.000	0	0	0	0	0	-125.000
Erläuterungen: Neuausstattung der Küche in der Kantine des Kreishauses I									
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
100308KH01 Verwaltungsvermögen	0	-290.000	-300.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-290.000	-1.190.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-290.000	-300.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-290.000	-1.190.000

Erläuterungen:

Dieser Ansatz setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

- 105.000 € Medienausstattung Großer Sitzungssaal (Präsentations- und Videokonferenztechnik)
- 25.000 € Mobiliar in den Lehrerzimmern und der Schulverwaltung der Berufskollegs und Förderschulen (zusätzliche Büroarbeitsplätze, Regalanlagen, Einbauschränke usw.)
- 25.000 € Reinvestition für Organisations- und Bildschirmanbeitsplatzmobiliar für alle Verwaltungsbereiche (Neueinrichtung, Ergänzung, Austausch)
- 20.000 € Einrichtung Besprechungsräume (Besprechungstische, Medientechnik)
- 30.000 € Archiv- und Regalsysteme Steverschule usw.
- 40.000 € Ersatzbeschaffung Kommunaltraktor
- 15.000 € Anschaffung LED-Stehleuchten mit Bewegungsmelder und Tageslichtsensor
- 20.000 € Neuanschaffungen und Ersatzbeschaffungen von Maschinen und Geräten im Verwaltungs- und Schulbereich (z. B. Kehrgeräte, Laubbläser, Gewerbekühlschränke, Messgeräte, medizinisch-technische Geräte usw.), die zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht final planbar sind
- 10.000 € Ersatzbeschaffung von abgängigen Anbaugeräten an den Kommunaltraktoren der Verwaltungs- und Schulgebäuden (Salzstreuer, Mähwerke, Schneeschilder usw.)
- 10.000 € ergänzende Anschaffung von Ladesäulen (für Elektrofahrzeuge und Elektrofahrräder)

Die Invest. Nr. 100308KH01 wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.03 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abt. 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.07 "Zentraler Service" geführt.

Unter der Invest. Nr. 100308KH01 wurden planmäßig bis 2019 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 2.537.000 € bereitgestellt.

Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2024 beträgt somit 3.727.000 €.

Produktbeschreibung Produkt 20.07.01 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Es werden nachfolgende Serviceeinrichtungen mit den dazugehörigen Leistungen vorgehalten:

Hausmeisterdienste: Die Hausmeister sind Dienstleister für die Gebäudenutzer und zugleich Fachleute für das Gebäudemanagement vor Ort.

Hausdruckerei: Hier werden Druckerzeugnisse erstellt und weiter verarbeitet.

Poststelle: Diese nimmt die Eingangspost an und leitet sie an die entsprechenden Abteilungen weiter. Außerdem ist sie für den Versand der Ausgangspost zuständig.

Verwaltungsbücherei: Von hier wird die Fachliteratur bereitgestellt und aktualisiert. Auch werden Auszüge für die Fachabteilungen gefertigt.

Fuhrpark: Für Dienstfahrten/-reisen wird ein allgemeiner Fuhrpark vorgehalten. Darüber hinaus werden für die Fachabteilungen notwendige Fahrzeuge beschafft.

Fahrdienst: Dieser wird insbesondere von der Verwaltungsleitung genutzt.

Beschaffungen: Verbrauchs- und Vermögensgegenstände werden nach Bedarf und auf Anforderung der Abteilungen zentral beschafft. Insbesondere gehört dazu die Vorbereitung und Durchführung von Vergabeverfahren im Rahmen der vergaberechtlichen Vorschriften (u.a. UVgO, VgV).

Dieser Service wird auch dezentral von den Fachabteilungen im Rahmen der Budgetierung angefordert. Im Rahmen der Materialwirtschaft werden die Büro- und Verbrauchsmaterialien zentral vorgehalten und nach Bedarf an die jeweiligen Fachabteilungen ausgeliefert.

Die Festlegung von Ausstattungsstandards als Rahmenbedingungen sind jeder Beschaffung vorgeschaltet. Für eine wirtschaftliche Beschaffung ist eine qualitative und preisliche Marktbeobachtung erforderlich. Dabei ist zu beachten, dass der Reinvestitionszeitraum für investive Ausgaben (Bsp.: Schreibtisch etc.) eines Standard-Büroarbeitsplatzes 20 Jahre beträgt.

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Beschäftigte und Abteilungen der Kreisverwaltung

Ziele

Die durchschnittlichen Ausgaben (konsumtiv) für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur betragen je Büroarbeitsplatz maximal 300 € (zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze). *1)

Die durchschnittlichen Ausgaben (konsumtiv) für Geräte, Ausstattung und Büromaterial betragen je Büroarbeitsplatz maximal 250 €. *2)

Die durchschnittlichen Ausgaben (investiv) für die Ausstattung mit Organisationsmobiliar u. ä. betragen je Büroarbeitsplatz maximal 250 €.

Der durchschnittliche CO²-Ausstoß des zentral bewirtschafteten Fuhrparks wird auf 80 g pro gefahrene Kilometer gesenkt.

Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerr.-quote	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
Durchschnittliche Ausgaben für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur (pro Büroarbeitsplatz) *1)	< 500 €	236 €	212 %	< 500 €	< 300 €	< 300 €	< 300 €	< 300 €

Produktbeschreibung Produkt 20.07.01 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerr.-quote	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
Durchschnittliche Ausgaben für Geräte, Ausstattung und Büromaterial (pro Büroarbeitsplatz) *2)	300 €	262 €	115 %	< 300 €	< 250 €	< 250 €	< 250 €	< 250 €
Durchschnittliche Investitionsausgaben für die Ausstattung mit Organisationsmobiliar (pro Büroarbeitsplatz)	< 250 €	234 €	106 %	< 250 €	< 250 €	< 250 €	< 250 €	< 250 €
Durchschnittlicher CO ² -Ausstoss pro km Benzin/Kfz	80 g / km	74 g / km	108 %	80 g / km	80 g / km	80 g / km	80 g / km	80 g / km
Grundzahlen	Ist 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024		
Portokosten	185.521 €	< 190.000 €	< 190.000 €	< 190.000 €	< 190.000 €	< 190.000 €	< 190.000 €	
Kosten für Abonnements und Neuerwerbungen von Literatur	6.690 €	< 12.000 €	< 10.000 €	< 10.000 €	< 10.000 €	< 10.000 €	< 10.000 €	
Anzahl Büroarbeitsplätze	830	800	900	900	900	900	900	
Kosten je km im allgemeinen Fuhrpark	0,31 €	< 0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	
Auslastungsgrad des allgemeinen Fuhrparks *3)	65 %	> 65 %	> 65 %	> 65 %	> 65 %	> 65 %	> 65 %	
Erläuterungen	*1) Zielvorgabe bis 2020 max. 500 € *2) Zielvorgabe bis 2020 max. 300 € *3) Für die Ermittlung des Auslastungsgrades werden von montags bis donnerstags die Zeiten von 8 bis 12 Uhr und 14 bis 16 Uhr und an Freitagen die Zeit von 8 bis 12 Uhr zugrunde gelegt. In diesem Zeitraum werden die Anzahl und die Dauer der Fahrten berücksichtigt. Daher ist die Auslastung von 65 % ein sehr guter Wert.							

Produktbeschreibung Produkt 20.07.02 Versicherungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Management der Sach-, Haftpflicht-, Unfall-, Eigenschaden-, Rechtsschutz- und Kfz-Versicherungen. Die Sachversicherungen umfassen Gebäude-, Inventar- und Elektronikversicherungen. Bei den Unfallversicherungen handelt es sich um die Abwicklung zusätzlich (d.h. über die gesetzlich vorgeschriebenen hinaus) abgeschlossener Versicherungen, z.B. für Rettungsassistenten, Notärzte, Ferienfreizeiten etc. Die Abwicklung von Schadensfällen aus der gesetzlichen Unfallversicherung (Unfallkasse NRW) obliegt der Personalabteilung für die Bediensteten des Kreises bzw. den Schulen für die Schülerinnen und Schüler.
Zu den zugehörigen Leistungen zählen die Ausschreibung von Versicherungsleistungen, der Abschluss von Verträgen, die Schadensabwicklung, die Zahlbarmachung der Versicherungsbeiträge, die Klärung versicherungsrechtlicher Fragen sowie die Abwicklung von Schäden, die durch Dritte verursacht wurden.

Auftragsgrundlage

Rechtsversicherungsordnung (Unfallversicherung), Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Beschäftigte und Mandatsträger des Kreises; Schüler und Schülerinnen der kreiseigenen Schulen; Pflegekinder und -eltern; Notärzte; Dritte, denen durch den Kreis ein Schadenentstand ist

Ziele

Der Versicherungsumfang beruht auf einer Entscheidung der Behördenleitung und ist somit als gegebener Standard auszuführen. Es besteht keine Möglichkeit der Einflussnahme auf die Anzahl und Art der Versicherungsfälle. Somit können auch keine Ziele zu Bearbeitungsdauern formuliert werden, da diese von der Natur des jeweiligen Falles abhängen.

Grundzahlen	Ist 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken						
- Gebäude	73.820 €	80.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €
- Inventar und Museumsgut	49.821 €	54.500 €	56.000 €	56.000 €	56.000 €	56.000 €
- Elektronik	9.234 €	12.500 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €
- Schlüsselverlust	8.744 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €
- Allgemeine Haftpflicht	41.820 €	43.000 €	43.000 €	43.000 €	43.000 €	43.000 €
- Eigenschadenversicherung	27.490 €	29.500 €	29.500 €	29.500 €	29.500 €	29.500 €
- Rechtsschutz	3.047 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €
- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark	20.819 €	20.000 €	24.000 €	24.000 €	24.000 €	24.000 €
Gesetzliche Unfallversicherung (Pflichtversicherung)	354.344 €	355.000 €	370.000 €	370.000 €	370.000 €	370.000 €
Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €

Produktbeschreibung Produkt 20.07.03 Arbeitssicherheit

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Präventive Maßnahmen zur Sicherstellung des betrieblichen Arbeits- und Gesundheitsschutzes. Dazu zählen die Tätigkeiten der Betriebsärztin, des Sicherheitsingenieurs und der Sicherheitsbeauftragten. Sie beraten die Arbeitgeber und Arbeitnehmer in Arbeitsschutzangelegenheiten und geben Empfehlungen oder machen Vorgaben hinsichtlich der Ausstattung von Arbeitsplätzen für Bedienstete mit gesundheitlicher Beeinträchtigung. Außerdem kontrollieren sie die Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben und führen Besichtigungen und Begehungen durch.

Die Fachabteilung ergreift Maßnahmen zum Schutz der Bediensteten vor Gefahren und Unfällen. Sie führt die Vor- und Nachbereitung des Arbeits- und Gesundheitsschutzausschusses durch.

Auftragsgrundlage

Gesetz über Betriebsärzte, Sicherheitsingenieure und andere Fachkräfte für Arbeitssicherheit (ASiG); Unfallverhütungsvorschriften

Zielgruppen

Beschäftigte des Kreises; Kreis als Arbeitgeber; Zentrale Dienste bzw. zuständige Fachabteilungen zwecks Umsetzung der empfohlenen Maßnahmen

Ziele

Die Anzahl der Arbeitsunfälle beim Kreis Coesfeld liegt unterhalb des Durchschnittes im öffentlichen Dienst von 9,52 / 1.000 Vollarbeiter (Wert aus 2019). *1)

Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerr.-quote	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *1)	< 20	28	71 %	< 20	< 20	< 20	< 20	< 20
Grundzahlen	Ist 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024		
Arbeitsunfälle	22	< 20	< 20	< 20	< 20	< 20		
Wegeunfälle *2)	8							
Vollarbeiter/Stellen *1)	796	790	802	802	802	802		

Erläuterungen

*1) Zielvorgabe bis 2020 von 14 / 1.000 Vollarbeiter
Ein Vollarbeiter entspricht der durchschnittlich von einer vollbeschäftigten Person tatsächlich geleisteten Arbeitsstundenzahl.
*2) Durch den Kreis Coesfeld sind als Arbeitgeber keine präventiven Maßnahmen zur Vermeidung oder Verringerung der Wegeunfälle möglich. Die Grundzahl "Wegeunfälle" wird ab 2020 nicht mehr dargestellt.

Produktbeschreibung Produkt 20.07.04 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Bewirtschaftung der kreiseigenen Verwaltungsgebäude, Förderschulen, Berufskollegs, Kulturzentren und Rettungswachen. Die Bewirtschaftung beinhaltet dabei die Versorgung der Gebäude mit Energie und Wasser sowie die Reinigungsdienste und die Unterhaltung und Pflege der Außenanlagen. Die Leistungen werden von Abt. 20 ausgeschrieben und entsprechend betreut.

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Bedienstete und Abteilungen der Kreisverwaltung

Ziele

Der CO²-Ausstoß der kreiseigenen Gebäude wird auf 25 kg je qm Bruttogrundfläche reduziert.

Der Stromverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird trotz zunehmender Technisierung konstant gehalten und soll folgende Grenzwerte nicht übersteigen (ages Verbrauchskennwerte, die auch der European Energy Award (eea) nutzt):

- 30,0 kWh für Verwaltungsgebäude
- 22,0 kWh für Berufskollegs
- 14,0 kWh für Förderschulen

Der Wärmeverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird durch Modernisierungsmaßnahmen weiter gesenkt und soll folgende Planwerte nicht übersteigen (Mittel aus Grenz- und Zielwert der ages Verbrauchskennwerte, die auch der European Energy Award (eea) nutzt):

- 75,0 kWh für Verwaltungsgebäude
- 71,0 kWh für Berufskollegs
- 103,0 kWh für Förderschulen

Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerr.-quote	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude qm BGF *1)	25 kg	21,41 kg	117 %	25 kg	25 kg	25 kg	25 kg	25 kg
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Strom in kWh / qm Bruttogrundfläche:								
Verwaltungsgebäude	30	27,34	110 %	30	30	30	30	30
Berufskollegs	22	20,50	107 %	20	20	20	20	20
Förderschulen	14	9,19	152 %	10	10	10	10	10
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Wärme in kWh / qm Bruttogrundfläche:								
Verwaltungsgebäude	75	74,61	101 %	73	73	73	73	73
Berufskollegs	71	58,87	121 %	70	70	70	70	70
Förderschulen	103	57,24	180 %	100	100	100	100	100
Grundzahlen	Ist 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024		
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude	1.327.706 kg	1.500.000 kg	1.500.000 kg	1.500.000 kg	1.500.000 kg	1.500.000 kg	1.500.000 kg	

Produktbeschreibung Produkt 20.07.04 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Ist 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024
Ausgaben für Energie und Wasser *2)	824.256,27 €	936.500 €	920.000 €	920.000 €	920.000 €	920.000 €
Ausgaben für Unterhaltsreinigung *2) *3)	707.568 €	777.000 €	875.000 €	875.000 €	875.000 €	875.000 €
Reinigungsfrequenz in Tagen pro Woche *2):						
- Verwaltungsgebäude	Büros: 2,5	Büros: 2,5	Büros: 2,5	Büros: 2,5	Büros: 2,5	Büros: 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 1	Flure OG: 1	Flure OG: 1	Flure OG: 1	Flure OG: 1	Flure OG: 1
	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5
- Berufskollegs	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2
	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5
- Förderschulen	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2
	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5
Erläuterungen	*1) BGF = Bruttogrundfläche *2) ohne Rettungswachen *3) In den Planwerten bei den Ausgaben der Unterhaltsreinigung für die Jahre 2021 bis 2024 sind infolge der Corona-Pandemie 75.000 € Mehraufwendungen für desinfizierende Reinigung in den Schulgebäuden und den Kulturzentren enthalten.					

