

Teilergebnisplan Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	418.808	492.546	578.532	458.447	495.237	476.197
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.088.711	10.529.223	11.073.686	11.073.686	11.073.686	11.073.686
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.242.398	6.037.790	6.568.779	6.238.779	6.158.779	6.158.779
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	323.879	283.126	289.961	289.961	289.961	289.961
07	Sonstige ordentliche Erträge	147.191	215.400	115.650	115.650	115.650	115.650
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	16.220.986	17.558.085	18.626.608	18.176.523	18.133.313	18.114.273
11	Personalaufwendungen	-3.456.135	-3.605.755	-3.785.164	-3.823.016	-3.861.246	-3.899.859
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.813.574	-16.226.478	-17.497.316	-16.785.816	-16.656.816	-16.693.816
14	Bilanzielle Abschreibungen	-23.894	-22.797	-25.281	-24.088	-24.610	-24.897
15	Transferaufwendungen	-230.826	-240.144	-262.244	-252.244	-252.244	-252.244
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.474.894	-359.420	-342.352	-337.352	-338.552	-337.352
17	Ordentliche Aufwendungen	-19.999.324	-20.454.595	-21.912.358	-21.222.516	-21.133.468	-21.208.167
18	Ordentliches Ergebnis	-3.778.337	-2.896.510	-3.285.750	-3.045.993	-3.000.154	-3.093.894
19	Finanzerträge	175.276	250	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	175.276	250	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.603.061	-2.896.260	-3.285.750	-3.045.993	-3.000.154	-3.093.894
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	-3.603.061	-2.896.260	-3.285.750	-3.045.993	-3.000.154	-3.093.894
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-3.603.061	-2.896.260	-3.285.750	-3.045.993	-3.000.154	-3.093.894
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.603.061	-2.896.260	-3.285.750	-3.045.993	-3.000.154	-3.093.894

Teilfinanzplan Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409.407	487.500	568.126	0	448.041	484.522	465.172
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.404.586	10.097.339	11.020.191	0	11.020.191	11.020.191	11.020.191
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.314.479	6.037.790	6.568.779	0	6.238.779	6.158.779	6.158.779
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328.607	335.523	343.657	0	343.657	343.657	343.657
07	Sonstige Einzahlungen	29.960	15.650	15.650	0	15.650	15.650	15.650
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	175.276	250	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.662.315	16.974.052	18.516.403	0	18.066.318	18.022.799	18.003.449
10	Personalauszahlungen	-3.450.791	-3.605.755	-3.785.164	0	-3.823.016	-3.861.246	-3.899.859
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.536.629	-16.323.188	-19.857.026	0	-16.915.721	-16.790.919	-16.833.121
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-230.826	-240.144	-262.244	0	-252.244	-252.244	-252.244
15	Sonstige Auszahlungen	-280.727	-407.617	-392.448	0	-387.448	-388.648	-387.448
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.498.973	-20.576.705	-24.296.883	0	-21.378.429	-21.293.057	-21.372.671
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.836.658	-3.602.653	-5.780.480	0	-3.312.111	-3.270.258	-3.369.222
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	12.500	175.000	0	125.000	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.188.482	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	294.656	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.802.124	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.285.261	254.166	416.666	0	366.666	241.666	241.666
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-463.347	-10.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000	-350.000	0	-250.000	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-84.785	-15.200	-3.600	0	-3.600	-3.600	-3.600
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.800.000	-1	-1	0	-1	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	-6.348.131	-50.201	-553.601	0	-453.601	-203.600	-203.600
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	937.130	203.965	-136.935	0	-86.935	38.066	38.066
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.899.528	-3.398.688	-5.917.415	0	-3.399.046	-3.232.192	-3.331.156

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.837	349.208	362.595	369.844	377.238	384.779
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	293.939	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	26.764	12.150	12.150	12.150	12.150	12.150
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	665.339	668.158	681.545	688.794	696.188	703.729
11	Personalaufwendungen	-1.112.168	-1.134.631	-1.133.028	-1.144.358	-1.155.801	-1.167.359
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.548	-22.750	-22.900	-24.900	-22.900	-24.900
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.540	-2.416	-1.946	-1.713	-1.681	-1.639
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-672.208	-109.996	-99.894	-97.394	-97.394	-97.394
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.802.464	-1.269.793	-1.257.768	-1.268.365	-1.277.777	-1.291.293
18	Ordentliches Ergebnis	-1.137.125	-601.635	-576.224	-579.572	-581.590	-587.565
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	-1.137.125	-601.635	-576.224	-579.572	-581.590	-587.565
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	-1.137.125	-601.635	-576.224	-579.572	-581.590	-587.565
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.137.125	-601.635	-576.224	-579.572	-581.590	-587.565
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.137.125	-601.635	-576.224	-579.572	-581.590	-587.565

Erläuterungen Teilergebnisplan 70.01

In der Produktgruppe 70.01 - Betrieblicher Umweltschutz - werden überwiegend Erträge und Aufwendungen für die Genehmigung von umweltrelevanten Anlagen nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz, Abfallrecht und dem Wasserhaushaltsgesetz sowie für die Überwachung von Gewerbe-, Industrie- und landwirtschaftlichen Betrieben nachgewiesen.

Zu Zeile 02:Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Von dem Ansatz 2023 entfallen 362.428 € (Ansatz 2022 = 349.000 €) auf die Personalkostenerstattung im Bereich des Immissionsschutzes. Die Ansatzermittlung für 2023 erfolgte unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Istwertes für 2022 (355.322 €) und einer jährlichen Steigerung in Höhe von 2 %.

Bei dem verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es 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 04:Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden im Wesentlichen die Gebühren im Bereich des Immissionsschutzes verbucht. Für das Jahr 2023 werden Erträge in Höhe von 300.000 € (= Ansatz 2022) veranschlagt. Die Ansatzermittlung für 2023 erfolgte unter Berücksichtigung des Ist-Ertragsaufkommens für die Jahre 2019 bis 2021. Aufgrund der schwierigen bauplanungsrechtlichen Bestimmungen für die Errichtung von Windkraftanlagen wird das Risiko gesehen, dass die kalkulierten Einnahmen nicht zu realisieren sind.

Zu Zeile 05:Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um Kostenerstattungen für die Nutzung eines Dienstfahrzeuges.

Zu Zeile 06:Kostenerstattungen und Kostenumlagen

In dieser Zeile werden die Erstattungen für Ersatzvornahmen erfasst.

Zu Zeile 07:Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Verwarn- und Bußgelder. Der Ansatz für 2023 ist gegenüber dem Vorjahresansatz unverändert.

Zu Zeile 13:Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2023 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Aufwendungen für die Haltung des Fahrzeuges für die Umwetalarmbereitschaft und eines Dienstfahrzeuges (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Kfz-Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe) in Höhe von 12.900 € (Ansatz 2022 = 10.750 €; Ansatzerhöhung aufgrund zu erwartender Mehraufwendungen)
- b) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen in Höhe von 10.000 € (Ansatz 2022 = 12.000 €)
Im Ansatz 2022 sind Aufwendungen in Höhe von 2.000 € für die Eichung des Schallmessgerätes enthalten. Diese Aufwendungen fallen nur jedes zweite Jahr an.

Zu Zeile 16:Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2023 beinhaltet Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) Fortbildung = 7.500 € (Ansatz 2022 = 7.000 €)
Im Jahr 2023 sind Aufwendungen für das Inhouseseminar Öl-/Giftalarm in Höhe von 2.500 € eingeplant. Dieses Seminar findet alle 4 Jahre statt. Ansonsten werden die Fortbildungskosten unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse niedriger veranschlagt.
- b) Reisekosten = 8.300 € (Ansatz 2022 = 10.300 €; Ansatzkürzung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse)
- c) Aufwendungen für Bekanntmachungen = 6.000 € (= Ansatz 2022)
- d) Aufwendungen für eine externe Rechtsberatung = 50.000 € (Ansatz 2022 = 60.000 €)
Klageverfahren werden insbesondere im Bereich der Windkraftanlagen erwartet. Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse erfolgt für das Jahr 2023 eine Ansatzkürzung.

Bei den danach noch verbleibenden Haushaltsmitteln handelt es sich um Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, Bürobedarf, Informationstechnik inkl. Telefon, Geräte und Ausstattung, Beschaffungen unter 800 € netto, Amtliche Blätter und Zeitungen sowie Fachliteratur.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341.733	349.000	362.428	0	369.677	377.071	384.612
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360.039	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige Einzahlungen	14.435	12.150	12.150	0	12.150	12.150	12.150
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	718.007	667.950	681.378	0	688.627	696.021	703.562
10	Personalauszahlungen	-1.108.899	-1.134.631	-1.133.028	0	-1.144.358	-1.155.801	-1.167.359
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.104	-22.750	-22.900	0	-24.900	-22.900	-24.900
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-52.996	-108.496	-98.894	0	-96.394	-96.394	-96.394
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.176.998	-1.265.878	-1.254.822	0	-1.265.652	-1.275.096	-1.288.654
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-458.991	-597.928	-573.444	0	-577.025	-579.075	-585.092
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	-934	-11.500	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
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	-934	-11.500	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-934	-11.500	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-459.925	-609.428	-574.444	0	-578.025	-580.075	-586.092

Erläuterungen
Teilfinanzplan 70.01

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 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2022	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2026
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
700109KH01 Anschaffung eines Lärmmessgerätes	0	-10.000	0	0	0	0	0	-17.000	-17.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.000	0	0	0	0	0	-17.000	-17.000

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Der betriebliche Umweltschutz umfasst sowohl die Beratung von Gewerbe-, Industrie- und landwirtschaftlichen Betrieben hinsichtlich des Umgangs mit den Umweltmedien Wasser, Luft und Boden als auch die Genehmigung umweltrelevanter Anlagen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz, dem Wasserhaushaltsgesetz und dem Kreislaufwirtschaftsgesetz sowie die u. a. medienübergreifende Überwachung der entsprechenden Anlagen. Hierzu zählen Anlagen der Nahrungsmittel- und Futtermittelindustrie sowie Tierhaltungsanlagen, Windenergieanlagen, Abfallbehandlungsanlagen und Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen (AwSV).
Daneben umfasst das Aufgabenfeld die Wahrnehmung von Aufgaben im sogenannten „Kleinen Immissionsschutz“ (z. B. Nacharbeitsgenehmigungen, Nachbarschaftsbeschwerden, immissionsschutzrechtliche Beurteilung von B-Plänen), die Stellungnahmen zu Planungen/ Maßnahmen Dritter sowie auch die Organisation des Umweltalarmplans. Es werden zudem entsprechende Ordnungs- und Ordnungswidrigkeitenverfahren durchgeführt.

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- und Landes-Immissionsschutzgesetze und Verordnungen, Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz

Zielgruppen

Gewerbe, Industrie, Landwirtschaft, Energieunternehmen, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Es werden jährlich 70 (= ca. 20 %) der immissionsschutzrechtlich genehmigten Anlagenstandorte gemäß den bundes- und landesrechtlichen Vorgaben überwacht, mit dem Ziel einer mittelfristigen Steigerung auf 90 Anlagen.

Kennzahlen	Planwert 2021	Ist 2021	Zielerr.-quote	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026
Anteil der jährlich überwachten BImSch-Anlagen	20 %	1,72 %	9 %	10 % *1)	15 %	15 %	20 %	20 %
Grundzahlen	Ist 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026		
Erfasste Anlagen (-teile) nach der AwSV	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600	
Genehmigte BImSch-Anlagen *2)	464	468	473	478	483	488		
Auswertung von Berichten über AwSV-Prüfungen	779	338	386	327	277	600 *3)		
Auswertung von Berichten über Funktions- und Dichtheitsprüfungen von Abscheideranlagen sowie ggf. Begleitung von erforderlichen Sanierungsmaßnahmen	34	48	52	54	30	30		
Genehmigung von (In-) Direkteinleitungen	10	9	9	9	9	9		
Kontrollen nach dem Abfallrecht	39 *2)	100	100	100	100	100		
BImSchG-Genehmigungsverfahren *2)	18	20	20	20	20	20		
Einsätze im Rahmen des Umweltalarmplans *4)	43	32	43	43	43	43		

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Erläuterungen

- *1) Aufgrund der personellen Situation sowie der Beanspruchung der zeitlichen Ressourcen im Rahmen der aufwendigen Genehmigungsverfahren bei den Windenergieanlagen ist die prognostizierte Gesamtzahl der überwachten Anlagen für 2022 geringer angesetzt. Ab 2023 wird eine Zielerreichung wieder angestrebt.
- *2) Der Koalitionsvertrag 2022 sieht vor, dass die Genehmigung von WEA von den Unteren Immissionsschutzbehörden auf die Höheren Immissionsschutzbehörden bei den Bezirksregierungen übertragen wird. Derzeit ist noch unklar, wie die Umsetzung erfolgen soll. Die Angabe eines Planwertes ist daher unsicher.
- *3) Die hohe Zahl in 2026 ergibt sich durch geänderte Prüfpflichten.
- *4) Einsätze im Rahmen der Rufbereitschaft sind nicht planbar. Die Planwerte für die Jahre 2023 bis 2026 ergeben sich aus den Durchschnittswerten der Jahre 2017 bis 2021.

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.854	91.393	157.974	29.574	57.574	29.574
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.690	28.000	26.000	26.000	26.000	26.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	339	60	2.300	2.300	2.300	2.300
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	266.171	200.750	101.500	101.500	101.500	101.500
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	306.054	320.203	287.774	159.374	187.374	159.374
11	Personalaufwendungen	-1.093.933	-1.200.562	-1.334.451	-1.347.796	-1.361.274	-1.374.886
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-209.634	-372.000	-350.000	-249.500	-212.500	-247.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.388	-5.759	-8.222	-7.780	-7.750	-7.709
15	Transferaufwendungen	-223.206	-232.644	-254.644	-244.644	-244.644	-244.644
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-172.885	-89.333	-86.673	-84.173	-85.373	-84.173
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.707.046	-1.900.297	-2.033.990	-1.933.893	-1.911.540	-1.958.913
18	Ordentliches Ergebnis	-1.400.992	-1.580.094	-1.746.217	-1.774.519	-1.724.167	-1.799.539
19	Finanzerträge	0	250	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	250	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.400.992	-1.579.844	-1.746.217	-1.774.519	-1.724.167	-1.799.539
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	-1.400.992	-1.579.844	-1.746.217	-1.774.519	-1.724.167	-1.799.539
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.400.992	-1.579.844	-1.746.217	-1.774.519	-1.724.167	-1.799.539
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.400.992	-1.579.844	-1.746.217	-1.774.519	-1.724.167	-1.799.539

Erläuterungen Teilergebnisplan 70.02

In der Produktgruppe 70.02 - Natur- und Bodenschutz - werden Erträge und Aufwendungen im Bereich des Naturschutzes, der Landschaftspflege, des Biotop- und Artenschutzes, der Landschaftsplanung, des Bodenschutzes sowie der Koordination der Beteiligung im Umweltbereich nachgewiesen.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Höhe der jährlichen Zuwendungen ist abhängig von den durchzuführenden Maßnahmen sowie von der Bewilligung von Landesmitteln. Die Haushaltsansätze unterliegen daher jährlich erheblichen Schwankungen. Für das Haushaltsjahr 2023 werden Landeszuwendungen erwartet für die Bereiche:

- a) Landschaftsnutzung (ELER-Programm) = 126.800 € (Ansatz 2022 = 24.000 €)
- b) Landschaftsplanung (Zuschüsse für Maßnahmen der Landschaftspläne) = 25.600 € (Ansatz 2022 = 35.200 €). Im Ansatz 2022 ist auch die Zuwendung zur Erstellung der Strategischen Umweltplanung (SUP) enthalten. Diese Zuwendung entfällt ab 2023.
- c) Bodenschutz (Gefahrenermittlung und Sanierung von Altlasten sowie weitere Maßnahmen des Bodenschutzes; vgl. auch Buchstabe i) zu Zeile 13) = 0 € (Ansatz 2022 = 28.000 €)
Für 2023 erfolgt keine Ansatzplanung, da die Landesförderung im 2-Jahres-Rhythmus gewährt wird.

Bei dem verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es 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 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die Erträge aus den Verwaltungsgebühren im Bereich der Landschaftsnutzung. Für 2023 liegt das Ertragsaufkommen bei 26.000 €. Für die Errichtung und Führung von Ökopunkten werden in 2023 Gebühreneinnahmen in Höhe von 8.000 € (Ansatz 2022 = 10.000 €) und für den übrigen Bereich wie im Vorjahr 18.000 € erwartet.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden Mieten und Pachten ausgewiesen. Für die erworbenen Flächen in Naturschutzgebieten, die zur extensiven Grünlandnutzung verpachtet werden, werden Pachteinnahmen in Höhe von 2.300 € (Ansatz 2022 = 60 €) veranschlagt.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

In dieser Zeile werden folgende Erträge ausgewiesen:

- a) Erträge aus der Auflösung nicht verausgabter Ersatzgelder aus Vorjahren = 100.000 € (Ansatz 2022 = 199.750 €)
Das Ertragsaufkommen orientiert sich an den Aufwendungen für die Durchführung von Ersatzmaßnahmen (vgl. Erläuterungen zu Zeile 13).
- b) Geldbußen in den Bereichen Natur- und Bodenschutz = 1.500 € (Ansatz 2022 = 1.000 €; Ansatzerhöhung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse).

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2023 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Unterhaltung / Instandsetzung Landschaftsnutzung = 20.000 € (= Ansatz 2022)
- b) Unterhaltung / Instandsetzung Bodenschutz = 6.000 € (= Ansatz 2022)
- c) Maßnahmen des Naturschutzes und der Landschaftspflege = 7.000 € (= Ansatz 2022)
- d) Durchführung Ersatzmaßnahmen = 100.000 € (Ansatz 2022 = 200.000 €)
Die Veranschlagung von Aufwendungen ist jährlich zum Teil erheblichen Schwankungen unterworfen. Die Haushaltsmittel 2023 sind für eine Vielzahl von Projekten vorgesehen. Die Veranschlagung für das Haushaltsjahr 2023 erfolgte auf Basis der Ersatzgeldplanung in 2022. Über die Verwendung der Ersatzgelder und deren weiteren geplanten Einsatz wird jährlich im zuständigen Fachausschuss berichtet.
Den Aufwendungen stehen in 2023 die Auflösung nicht verausgabter Ersatzgelder aus Vorjahren (100.000 €, siehe Zeile 07) gegenüber.
- e) Maßnahmen nach dem ELER-Förderprogramm = 158.500 € (Ansatz 2022 = 30.000 €)
In 2023 sind u.a. die Anpflanzung von Hecken sowie eine Kleingewässeroptimierung vorgesehen. Den Aufwendungen stehen Landeszuwendungen in Höhe von 80% (126.800 €, siehe Zeile 02) gegenüber.

- f) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (z. B. Erstellung von Gutachten und fachlichen Stellungnahmen/Maßnahmenplanungen, Rufbereitschaft Artenschutz) = 6.500 € (Ansatz 2022 = 10.000 €)
- g) Planung der Landschaftspläne (LSP) = 7.000 € (Ansatz 2022 = 17.000 €; Aufwendungen für Änderungsverfahren LSP)
Von den Haushaltsmitteln 2023 sind für den LSP in Ascheberg-Herbern 5.000 € und für den LSP in Olfen-Seppenrade 2.000 € vorgesehen.
- h) Durchführung der Landschaftspläne = 25.000 € (Ansatz 2022 = 27.000 €)
Hierunter fallen die Aufwendungen für die Pflegemaßnahmen in den Naturschutzgebieten.
- i) Gefahrenforschung und Sanierungen im Bereich Altlasten = 20.000 € (Ansatz 2022 = 55.000 €). Die im Ansatz 2022 zusätzlich veranschlagten Aufwendungen aufgrund der Dringlichkeitsliste (35.000 €) entfallen im Haushaltsjahr 2023 (2-Jahres-Rhythmus, vgl. hierzu auch Buchstabe c) zu Zeile 02).

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

In dieser Zeile werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

- a) Kreiszuschuss an das Naturschutzzentrum = 147.644 € (= Ansatz 2022; vom Gesamtbetrag entfallen wie in den Jahren 2021 und 2022 55.000 € auf die Finanzierung der Leitungsstelle Einsatzgruppe Naturschutz)
- b) Kreiszuschuss an das Biologische Zentrum = 55.000 € (= Ansatz 2022)
- c) Vertragsnaturschutz = 10.000 € (= Ansatz 2022)
- d) Naturpark Hohe Mark = 20.000 € (= Ansatz 2022)
- e) Kreiszuschuss zur Einrichtung und Finanzierung einer Ranger-Stelle für die Gebiete der Baumberge und Borkenberge = 22.000 €
Die Zuschussgewährung erfolgt erstmalig im Jahr 2023 für voraussichtlich weitere 5 Jahre.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Enthalten sind in dieser Zeile für 2023 die Aufwendungen für

- a) Fortbildung = 4.350 € (Ansatz 2022 = 4.850 €)
- b) Reisekosten = 10.780 € (Ansatz 2022 = 12.080 €)
- c) Mieten und Pachten für bestehende Verträge = 8.000 € (= Ansatz 2022)
- d) Mitgliedsbeitrag für das Naturschutzzentrum Coesfeld = 17.698 € (Ansatz 2022 = 17.675 €).
- e) Aufwendungen für externe Rechtsberatung = 12.000 € (Ansatz 2022 = 18.000 €);
Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse wird in den Bereichen Landschaftsnutzung und Bodenschutz für das Jahr 2023 mit geringeren Aufwendungen für Klageverfahren gerechnet. Der Ansatz wird gegenüber dem Vorjahr gekürzt.
- f) Ausweis(vordrucke), Bescheinigungen und Plaketten = 1.700 € (Ansatz 2022 = 500 €)
Im Jahr 2023 ist für die Bestellung der Reitkennzeichen (alle 2 Jahre) ein Bedarf in Höhe von 1.200 € und für die Reiterplaketten (jährlich) in Höhe von 500 € eingeplant.
Des Weiteren sind hier u. a. die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, Geräte und Ausstattung, Fachliteratur, Informationstechnik inkl. Telefon sowie Beschaffungen unter 800 € netto veranschlagt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.419	87.200	152.400	0	24.000	52.000	24.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.743	28.000	26.000	0	26.000	26.000	26.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	339	60	2.300	0	2.300	2.300	2.300
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.491	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	250	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.992	116.510	182.200	0	53.800	81.800	53.800
10	Personalauszahlungen	-1.090.366	-1.200.562	-1.334.451	0	-1.347.796	-1.361.274	-1.374.886
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-257.957	-381.710	-359.710	0	-259.405	-222.603	-257.805
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-223.206	-232.644	-254.644	0	-244.644	-244.644	-244.644
15	Sonstige Auszahlungen	-59.022	-88.033	-85.473	0	-82.973	-84.173	-82.973
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.630.551	-1.902.949	-2.034.278	0	-1.934.817	-1.912.693	-1.960.308
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.592.559	-1.786.439	-1.852.078	0	-1.881.017	-1.830.893	-1.906.508
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	294.656	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	294.656	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-460.000	-10.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.122	-2.300	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200
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	-461.122	-12.300	-201.200	0	-201.200	-201.200	-201.200
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-166.466	187.700	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.759.025	-1.598.739	-1.853.278	0	-1.882.217	-1.832.093	-1.907.708

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.02

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 07:

Sonstige Einzahlungen

Die Erträge aus der Auflösung nicht verausgabter Ersatzgelder aus Vorjahren sind nicht zahlungswirksam. Hieraus resultieren Abweichungen zu Zeile 07 des Teilergebnisplans.

Zu Zeile 12:

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Haushaltsansatz 2023 ist auch folgende Auszahlungsermächtigung enthalten:
9.710 € (= Ansatz 2022) für die Durchführung von Grundwassersanierungen mehrerer Altlastenstandorte. Hierbei handelt es sich um Auszahlungen im Zusammenhang mit der Verwendung der Rückstellung für Altlasten; diesem Betrag stehen keine Aufwendungen in Zeile 13 des Teilergebnisplans der Produktgruppe 70.02 gegenüber.

Investitionen Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2022	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2026
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)									
700115GSA Erneuerung einer Grundwasseranierungsanlage	0	0	0	0	0	0	0	-26.952	-26.952
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	107.810	107.810
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	-134.762	-134.762
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
700116ERS Flächenkauf aus Ersatzgeldern	-165.344	190.000	0	0	0	0	0	-490.000	-490.000
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	294.656	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	430.000	1.230.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-460.000	-10.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-920.000	-1.720.000
<i>Erläuterungen:</i>									
<i>Investive Auszahlungsermächtigung für den Erwerb von Grundstücken für Naturschutzzwecke. Die Finanzierung folgt aus den erhaltenen Anzahlungen aus Ersatzgeld.</i>									
700122KH01 Arbeitsausrüstung (Untere Naturschutzbehörde)	0	-1.000	0	0	0	0	0	-1.000	-1.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	0	0	0	-1.000	-1.000

Produktbeschreibung Produkt 70.02.01 Landschaftsnutzung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Nutzungen und Nutzungsänderungen der Landschaft im Innen- und Außenbereich sind zu regulieren. Dies geschieht im Rahmen der Zuständigkeit durch Maßnahmen des Vertragsnaturschutzes, Realisierung von Ausgleichsverpflichtungen und ordnungsbehördliches Handeln. Bei den zugehörigen Leistungen handelt es sich um die Initiierung, Bewerbung, Durchführung, Koordinierung und Förderung von Maßnahmen des Biotop- und Artenschutzes, Kartierung und Monitoring schutzwürdiger Landschaftsteile und Arten, Überwachung und Kontrolle von Maßnahmen und Handlungen sowie die ordnungsrechtliche Bearbeitung entsprechender Vorgänge.

Auftragsgrundlage

Bundes- sowie Landesnaturschutzgesetz und damit verbundene Fachgesetze des Umweltrechts, insbesondere Wasserhaushaltsgesetz, Bundes-Immissionsschutzgesetz, Baugesetzbuch, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz

Zielgruppen

Alle Landschaftsnutzer, insbesondere Bauplanungs- und Bauverantwortliche, Baulastträger, Land- und Forstwirte, Freizeit- und Erholungsnutzer, Halter und Händler von Pflanzen und Tieren der geschützten Arten

Ziele

Die Umsetzung von mindestens 80 % der freiwilligen und verpflichteten Biotopverbesserungsmaßnahmen sowie der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen erfolgt innerhalb eines Jahres.
Es werden mindestens 4 % der Händler und der Halter geschützter Arten jährlich überwacht.

Kennzahlen	Planwert 2021	Ist 2021	Zielerr.-quote	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026
Überprüfung von Kompensationsmaßnahmen im ersten Jahr der Umsetzung	80 %	80 %	100 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %
Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten *1)	4 %	3 %	75 %	3 %	3 %	3 %	3 %	3 %
Grundzahlen	Ist 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026		
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	5.428	5.350	5.550	5.650	5.750	5.850		
Händler und Halter geschützter Arten *1)	1.643	1.630	1.680	1.700	1.720	1.740		
Artenschutzgenehmigungen für Besitz und Handel	144	100	110	110	110	110		
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in Genehmigungsverfahren *2)	9	10	12	15	15	15		
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in FNP-Verfahren *2)	2	3	3	2	2	2		
Überwachung/Kontrollen Landesnaturschutzgesetz (Eingriffsregelung, Artenschutz, Naturdenkmäler)	200	300	200	200	200	200		

Produktbeschreibung Produkt 70.02.01 Landschaftsnutzung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Ist 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026
Kontrollen nach CrossCompliance, Vertragsnaturschutz	250	430	250	250	250	250
Erläuterungen	*1) Es handelt sich ausschließlich um Halter von geschützten Arten. *2) Der Koalitionsvertrag 2022 sieht vor, dass die Genehmigung von WEA von den Unteren Naturschutzbehörden auf die Höheren Naturschutzbehörden bei den Bezirksregierungen übertragen wird. Derzeit ist noch unklar, wie die Umsetzung erfolgen soll. Die Angabe eines Planwertes ist daher unsicher.					

Produktbeschreibung Produkt 70.02.02 Landschaftsplanung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:	<input type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben:
Rechtsbindungsgrad:	muss <input checked="" type="checkbox"/> soll <input type="checkbox"/> kann <input type="checkbox"/>	Freiwillig <input type="checkbox"/>

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung Es werden die gesetzlichen Vorgaben zur flächendeckenden Landschaftsplanung im baurechtlichen Außenbereich durch die Erstellung von Landschaftsplänen und die Durchführung der entsprechenden Beschlussverfahren umgesetzt.

Auftragsgrundlage Landesnaturschutzgesetz NRW

Zielgruppen Alle Landschaftsnutzer

Ziele Die beschlossene Überarbeitung der Landschaftspläne (7 Altpläne) an den derzeitigen Standard soll ab 2017/18 mit 1-2 Landschaftsplänen pro Jahr erfolgen.

Grundzahlen	Ist 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026
rechtskräftige Landschaftspläne	11	11	11	11	11	11
Anzahl der zu überarbeitenden Landschaftspläne (rechtskräftig)	3	2	2	2	2	2

Produktbeschreibung Produkt 70.02.03 Bodenschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Es erfolgt eine Umsetzung der gesetzlichen Aufgaben zum Bodenschutz nach dem Bundes-Bodenschutzgesetz. Dies umfasst die Erfassung, Bewertung und Sanierung von Bodenbelastungen / Altlasten zur Abwehr von Gefahren, das Führen des Altlastenkatasters, die Erfassung und Bewertung schädlicher Bodenveränderungen sowie den Vertragsnaturschutz zur Erosionsbekämpfung. Zudem werden fachliche Stellungnahmen zu den Planungen Dritter abgegeben.

Auftragsgrundlage

Bundes-Bodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz, Bodenschutz- und AltlastenVO, Ordnungsbehördengesetz

Zielgruppen

Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Es werden mindestens 95 % aller Altlastenverdachtsflächen untersucht. *)

Kennzahlen	Planwert 2021	Ist 2021	Zielerr.-quote	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026
Anteil der untersuchten Altlastenverdachtsflächen *)	95 %	95 %	100 %	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %
Grundzahlen	Ist 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026		
Altlastenverdachtsflächen	395	399	401	404	407	409		
Überwachungspflichtige Flächen	68	70	70	71	72	73		

Erläuterungen

*) Die Anzahl der Altlastenverdachtsflächen erhöht sich in der Regel jährlich um drei Flächen.

Produktbeschreibung Produkt 70.02.04 Koordination Beteiligungsverfahren

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Es erfolgt eine Koordination der Beteiligungsverfahren im Umweltbereich (Bauleitplanung, Bauantragsverfahren, etc.). Dazu zählen die Aufbereitung und Erarbeitung digitaler Umweltinformationen zu Themenkarten für den internen und externen Gebrauch, der Aufbau und die Pflege eines internetgestützten Umweltinformationssystems sowie die Aufbereitung und Abwicklung von Bürgeranfragen nach dem Umweltinformationsgesetz.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Umweltinformationsgesetz

Zielgruppen

Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Bürgeranfragen werden durchschnittlich binnen vier Wochen bearbeitet und entschieden. Bearbeitung der Beteiligungsverfahren innerhalb von vier Wochen in 80 % der Verfahren.

Kennzahlen	Planwert 2021	Ist 2021	Zielerr.-quote	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026
Anteil der innerhalb von vier Wochen bearbeiteten Beteiligungsverfahren	80 %	80 %	100 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %
Grundzahlen	Ist 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026		
Bauantragsverfahren	665	850	800	800	800	800		
Bauleitplanungen	100	110	110	110	110	110		

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.877	51.910	53.859	54.925	56.012	57.121
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.962	220.000	230.000	230.000	230.000	230.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	3.600	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.562	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	286.132	278.010	285.859	286.925	288.012	289.121
11	Personalaufwendungen	-963.727	-997.015	-1.024.476	-1.034.720	-1.045.068	-1.055.518
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.742	-17.700	-298.000	-25.000	-25.000	-25.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.836	-2.161	-1.952	-1.531	-1.502	-1.261
15	Transferaufwendungen	-7.620	-7.500	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.794	-46.296	-49.667	-49.667	-49.667	-49.667
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.009.719	-1.070.671	-1.381.695	-1.118.518	-1.128.837	-1.139.047
18	Ordentliches Ergebnis	-723.587	-792.661	-1.095.837	-831.593	-840.825	-849.926
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	-723.587	-792.661	-1.095.837	-831.593	-840.825	-849.926
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	-723.587	-792.661	-1.095.837	-831.593	-840.825	-849.926
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-723.587	-792.661	-1.095.837	-831.593	-840.825	-849.926
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-723.587	-792.661	-1.095.837	-831.593	-840.825	-849.926

Erläuterungen Teilergebnisplan 70.03

In der Produktgruppe 70.03 - Gewässerschutz - werden Erträge und Aufwendungen im Bereich der Abwasserbeseitigung, Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und des Gewässerausbaus nachgewiesen.

Zu Zeile 02:Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Ertragsaufkommen beinhaltet für 2023 eine Landeserstattung der Personalaufwendungen im Bereich der Wasserwirtschaft in Höhe von 53.298 € (Ansatz 2022 = 51.300 €). Die Ansatzermittlung für 2023 erfolgte unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Istwertes für 2022 (52.253 €) und einer Steigerung in Höhe von 2 %.

Bei dem noch verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es 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 04:Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um

- a) Verwaltungsgebühren aus dem Bereich Abwasserbeseitigung = 140.000 € (= Ansatz 2022)
- b) Verwaltungsgebühren aus dem Bereich Gewässerbenutzung = 90.000 €
(Ansatz 2022 = 80.000 €)

Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um die Gebühren für die Erteilung von wasserrechtlichen Erlaubnissen. Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse wurde der Ansatz für das Haushaltsjahr 2023 um 10.000 € auf 90.000 € erhöht.

Zu Zeile 05:Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Es handelt sich um Kostenerstattungen für die Nutzung eines Dienstfahrzeuges. Für 2023 wird kein Ertragsaufkommen veranschlagt (Ansatz 2022 = 3.600 €).

Zu Zeile 07:Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Geldbußen in den Bereichen Abwasserbeseitigung und Gewässerbenutzung. Der Ansatz 2023 ist unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse auf 2.000 € gemindert (Ansatz 2022 = 2.500 €).

Zu Zeile 13:Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2023 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Für die Umsetzung der Maßnahmen zur Verbesserung der Gräften der Burg Vischering (Sitzungsvorlage SV-10-0658) werden im Jahr 2023 für die in der Machbarkeitsstudie empfohlenen Einzelmaßnahmen an der Außengräfte 235.000 € zuzüglich der voraussichtlichen Ingenieurkosten in Höhe von 47.000 € veranschlagt.
- b) Gewässergüteuntersuchungen und Beratungskosten für die Umstrukturierung Gewässerunterhaltung/-ausbau = 15.000 € (kein Ansatz in 2022; Corona-bedingt wurden die Untersuchungen in den Jahren 2020 bis 2022 ausgesetzt)
- c) Haltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Kfz-Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe = 0 € (Ansatz 2022 = 7.700 €; Ansatzminderung, da das Dienstfahrzeug nicht mehr genutzt wird)
- d) Aufwendungen für die Digitalisierung der Akten für die Kleinkläranlagen = 0 €
(Ansatz 2022 = 10.000 €)
Die Veranschlagung der Aufwendungen für die in 2023 beabsichtigte Digitalisierung der Akten für die Kleinkläranlagen erfolgt in der Produktgruppe 11.02 -Organisation und Digitalisierung-.
- e) Wartung Gas-Warn-Gerät = 1.000 €

Zu Zeile 15:Transferaufwendungen

Ausgewiesen wird der Zuschuss zum Dachverband der Wasser- und Bodenverbände in Höhe von 7.600 € (Ansatz 2022 = 7.500 €).

Zu Zeile 16:Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2023 enthält u.a. die Aufwendungen für Fortbildungen, Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Bürobedarf, Geräte und Ausstattung, Fachliteratur sowie für Informationstechnik

inkl. Telefon. Außerdem sind im Ansatz 2023 Aufwendungen für externe Rechtsberatung in Höhe von 3.000 € (= Ansatz 2022) sowie für einen Mitgliedsbeitrag in Höhe von 452 € (Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e. V. (DWA)) enthalten.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.255	51.300	53.298	0	54.364	55.451	56.560
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.557	220.000	230.000	0	230.000	230.000	230.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.463	3.600	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.471	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	287.076	277.400	285.298	0	286.364	287.451	288.560
10	Personalauszahlungen	-963.808	-997.015	-1.024.476	0	-1.034.720	-1.045.068	-1.055.518
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.626	-17.700	-298.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.620	-7.500	-7.600	0	-7.600	-7.600	-7.600
15	Sonstige Auszahlungen	-24.712	-45.496	-48.867	0	-48.867	-48.867	-48.867
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.003.766	-1.067.711	-1.378.943	0	-1.116.188	-1.126.535	-1.136.986
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-716.690	-790.311	-1.093.645	0	-829.824	-839.084	-848.426
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	-693	-800	-800	0	-800	-800	-800
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	-693	-800	-800	0	-800	-800	-800
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-693	-800	-800	0	-800	-800	-800
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-717.383	-791.111	-1.094.445	0	-830.624	-839.884	-849.226

Erläuterungen
Teilfinanzplan 70.03

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Produktbeschreibung Produkt 70.03.01 Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Die ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung im Kreis Coesfeld wird durch verschiedene Maßnahmen sichergestellt. Insbesondere sind hier die Regelung der Abwasserbeseitigungspflicht, die Genehmigung von Abwasseranlagen und -einleitungen sowie die Überwachung von Abwasseranlagen (Kleinkläranlagen, Hofentwässerungen, Regenrückhaltebecken etc.) sowie deren Einleitungsstellen in die Gewässer zu nennen.

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz sowie zugehörige Rechtsverordnungen Technisches Regelwerk

Zielgruppen

Kommunen, Bürgerinnen und Bürger, Planungsbüros, Bezirksregierung

Ziele

Alle Kleinkläranlagenstandorte werden kontinuierlich im Rahmen auslaufender und neu zu beantragender Erlaubnisse sowie bei baulichen Erweiterungen auf den Grundstücken an die aktuellen technischen Standards angepasst. Gemessen an der Erlaubnisfrist von aktuell 15 Jahren erhalten im Schnitt pro Jahr 6,6 % der KKA-Standorte neue Einleitungserlaubnisse. Im Rahmen der Bewirtschaftungsverantwortung für die benutzten Gewässer sowie der Sicherstellung eines regelkonformen Betriebes werden jährlich 8 % der genehmigten Kleinkläranlagen und die kommunalen Niederschlagswassernetze und deren Rückhaltungs- und Behandlungsanlagen überwacht.

Kennzahlen	Planwert 2021	Ist 2021	Zielerr.-quote	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026
Neuerteilung wasserrechtlicher Einleitungserlaubnisse für Kleinkläranlagen *1)	7,5 %	7,99 %	107 %	6,6 %	6,6 %	6,6 %	6,6 %	6,6 %
Überwachung der Kleinkläranlagen mit bestehender Einleitungserlaubnis*2)	8 %	2 %	25 %	8 %	8 %	8 %	8 %	8 %
Grundzahlen	Ist 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026		
Kleinkläranlagen	4.666	4.655	4.655	4.655	4.655	4.655		
Niederschlagswassereinleitungen	2.821	2.900	3.000	3.100	3.200	3.300		
Niederschlagswasserrückhalte- und -behandlungsanlagen:								
- Kommunal	260	265	270	275	280	285		
- Außenbereich / Landwirtschaftliche	310	320	330	340	350	360		

Erläuterungen

*1) Die Kennzahl wurde bis 2021 mit der Bezeichnung "Fortlaufende Instandsetzung der Kleinkläranlagen gem. Stand der Technik" geführt.

*2) Die Kennzahl wurde bis 2021 mit der Bezeichnung "Überwachung der genehmigten/sanierten Kleinkläranlagen" geführt.

Produktbeschreibung Produkt 70.03.02 Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Erhalt und Entwicklung der Fließgewässer, Maßnahmen des Hochwasserschutzes sowie der Grundwasserbewirtschaftung. Dazu zählen die Erteilung von Erlaubnissen und Bewilligungen zur Gewässerbenutzung. Außerdem werden Plangenehmigungs- und Planfeststellungsverfahren durchgeführt. Ebenfalls Teil des Produktes sind die Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände, Stellungnahmen zu Maßnahmen Dritter und die Überwachung der Gewässer bzw. allgemeine Gewässerkontrollen.

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Wasserverbandsgesetz

Zielgruppen

Städte und Gemeinden, Verbände, Gewerbe, Landwirtschaft

Grundzahlen	Ist 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026
Grundwassererlaubnisse (gesamt)	4.018	4.200	4.350	4.500	4.650	4.800
Genehmigungen nach §§ 36 WHG und 22 LWG (p.A.)	68	80	80	80	80	80
Gewässerlänge (km)	3.448	3.448	3.448	3.448	3.448	3.448
Verbände	25	25	25	25	25	25
Gewässerausbau	9	10	5 *1)	10	10	10
Ermittlung und Festsetzung von Überschwemmungsgebieten, Hochwasser-meldeordnungen und Hochwasser-risikomanagementplänen (Bestand) *2)	10	10	10	10	10	10

Erläuterungen

*1) Aufgrund der personellen Situation fällt die Prognose für 2023 geringer aus.

*2) Nach den Verfahren der Bezirksregierung zur Ermittlung und Festsetzung der Überschwemmungsgebiete erfolgt ein kontinuierlicher Vollzug der ordnungsbehördlichen Verordnung im Rahmen der Bauantragsbearbeitung, Überwachung oder anlassbezogen.

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35	33	34	34	34	34
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.546.121	9.981.223	10.517.686	10.517.686	10.517.686	10.517.686
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.237.859	5.427.330	6.105.679	6.105.679	6.105.679	6.105.679
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306.765	265.988	271.959	271.959	271.959	271.959
07	Sonstige ordentliche Erträge	-158.870	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	14.931.910	15.674.574	16.895.358	16.895.358	16.895.358	16.895.358
11	Personalaufwendungen	-276.386	-264.917	-283.335	-286.169	-289.030	-291.921
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.581.014	-15.202.858	-16.357.326	-16.357.326	-16.357.326	-16.357.326
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.817	-4.572	-4.603	-4.509	-4.502	-4.494
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-599.474	-95.540	-96.054	-96.054	-96.054	-96.054
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.461.690	-15.567.888	-16.741.318	-16.744.057	-16.746.912	-16.749.794
18	Ordentliches Ergebnis	-529.780	106.686	154.040	151.301	148.446	145.564
19	Finanzerträge	175.276	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	175.276	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-354.505	106.686	154.040	151.301	148.446	145.564
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	-354.505	106.686	154.040	151.301	148.446	145.564
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-354.505	106.686	154.040	151.301	148.446	145.564
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-354.505	106.686	154.040	151.301	148.446	145.564

Erläuterungen Teilergebnisplan 70.04

In dieser Produktgruppe werden die Erträge und Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtung "Durchführung der Abfallentsorgung" nachgewiesen. Rein rechnerisch weist diese Produktgruppe einen Überschuss aus. Dieser Überschuss ist zur Finanzierung von

zentral veranschlagten Aufwendungen und kalkulatorischen Kosten, die in die Gebührenkalkulation einzubeziehen sind, einzusetzen.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Ansatz 2023 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft in Höhe von 10.464.191 €
(Ansatz 2022 = 9.549.339 €)
- b) Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Abfallwirtschaft in Höhe von 53.495 € (Ansatz 2022 = 431.884 €)

Die Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich wird geplant, um Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren auszugleichen (§ 6 Abs. 2 KAG NRW).

Diese Erträge sind das Ergebnis aus der Gebührenkalkulation.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Für 2023 sind folgende Erträge veranschlagt:

- a) Mieten und Pachten = 5.456 € (= Ansatz 2022)
- b) Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte = 6.100.223 € (Ansatz 2022 = 5.421.874 €)
Hiervon entfallen 736 € (Ansatz 2022 = 500 €) auf das Nutzungsentgelt für eine PV-Anlage und 6.099.487 € auf Entgelte für die Sammlung und den Transport von Abfällen sowie für den Betrieb der Wertstoffhöfe Olfen und Dülmen.

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dem Ertragsaufkommen 2023 in Höhe von 271.959 € (Ansatz 2022 = 265.988 €) handelt es sich um die Personalkostenerstattung durch die WBC (269.609 €) sowie um eine Nutzungsentschädigung der GFC (2.350 €).

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ausgewiesen werden Aufwendungen für

- a) Abwassergebühren für Deponiesickerwasser = 102.222 € (Ansatz 2022 = 100.000 €)
- b) Haltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe) = 5.310 €
(Ansatz 2022 = 6.030 €)
- c) Entgeltzahlungen an die WBC = 16.249.794 € (Ansatz 2022 = 15.096.828 €)

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2023 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Mieten und Pachten = 72.600 € (= Ansatz 2022)
- b) Mitgliedsbeiträge an den Altlastensanierungs- und Altlastenaufbereitungsverband Nordrhein-Westfalen in Höhe von 13.500 € (= Ansatz 2022)
- c) Aufwendungen für externe Rechtsberatung = 1.500 € (Ansatz 2022 = 3.000 €;
Ansatzkürzung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse)

Des Weiteren sind hier die Aufwendungen für Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Informationstechnik inkl. Telefon, Porto, Geräte und Ausstattung sowie Fachliteratur enthalten.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	9.794.247	9.549.339	10.464.191	0	10.464.191	10.464.191	10.464.191
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.309.877	5.427.330	6.105.679	0	6.105.679	6.105.679	6.105.679
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	314.705	316.079	323.185	0	323.185	323.185	323.185
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	175.276	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.594.106	15.292.748	16.893.055	0	16.893.055	16.893.055	16.893.055
10	Personalauszahlungen	-277.686	-264.917	-283.335	0	-286.169	-289.030	-291.921
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.255.307	-15.289.858	-18.707.326	0	-16.477.326	-16.481.326	-16.486.326
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-137.492	-145.031	-146.680	0	-146.680	-146.680	-146.680
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.670.485	-15.699.807	-19.137.341	0	-16.910.174	-16.917.036	-16.924.926
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.076.379	-407.059	-2.244.286	0	-17.119	-23.981	-31.871
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	4.188.482	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.802.124	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.990.606	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666
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	-632	-600	-600	0	-600	-600	-600
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.800.000	-1	-1	0	-1	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	-5.800.632	-601	-601	0	-601	-600	-600
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.189.973	41.065	41.065	0	41.065	41.066	41.066
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	113.594	-365.994	-2.203.221	0	23.946	17.085	9.195

Erläuterungen Teilfinanzplan 70.04

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Abweichung gegenüber dem Teilergebnisplan ergibt sich aus dem Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich (Ansatz 2022 = 431.884 € und Ansatz 2023 = 53.495 €). Dieser Ertrag ist nicht zahlungswirksam. Dem Ertragskonto stehen daher keine Einzahlungen im Teilfinanzplan gegenüber.

Zu Zeile 12:

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Haushaltsansatz 2023 ist auch eine Auszahlungsermächtigung für die Durchführung von Rekultivierungsmaßnahmen auf den Deponien des Kreises Coesfeld in Höhe von 2.350.000 € (2022 = 87.000 €) enthalten. Hierbei handelt es sich um Auszahlungen im Zusammenhang mit der Verwendung der Rückstellung für Deponien; diesem Betrag stehen keine Aufwendungen in Zeile 13 des Teilergebnisplans der Produktgruppe 70.04 gegenüber.

Investitionen Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2022	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2026
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)									
700118WBC Darlehen an WBC	83.332	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666	-583.336	-416.672
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	83.332	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666	166.664	333.328
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	-750.000	-750.000
70FINANZ Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	5.496.291	-1	-1	0	-1	0	0	-22.000.006	-22.000.008
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	158.870	0	0	0	0	0	0	0	0
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.188.482	0	0	0	0	0	0	8.000.000	8.000.000
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	6.948.940	0	0	0	0	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.800.000	-1	-1	0	-1	0	0	-30.000.006	-30.000.008

Produktbeschreibung Produkt 70.04.01 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Der Kreis Coesfeld hat das operative Geschäft der Abfallentsorgung inkl. des Betriebs und der Nachsorge der Deponien sowie der technischen Einrichtungen auf die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH übertragen. Durch diese werden die Planung, der Bau und der Betrieb von Abfallentsorgungsanlagen durchgeführt. Zudem werden Dritte mit der Bereitstellung von Entsorgungsanlagen beauftragt. Ergänzend werden sonstige abfallwirtschaftliche Maßnahmen durchgeführt.

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz NRW

Zielgruppen

Bewohnerinnen und Bewohner des Kreises Coesfeld

Ziele

Kennzahlen und Grundzahlen zur Zielerreichung werden hier nicht festgelegt. Einzelheiten ergeben sich aus den gesonderten Kreistagsvorlagen und -beschlüssen (Gebührensatzung, Abfallstatistik, Betriebsergebnis etc.).

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.205	2	4.071	4.071	4.381	4.690
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	605.000	459.000	129.000	49.000	49.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.783	12.138	13.002	13.002	13.002	13.002
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.564	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	31.552	617.140	476.073	146.073	66.383	66.692
11	Personalaufwendungen	-9.922	-8.630	-9.875	-9.974	-10.073	-10.174
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-635	-611.170	-469.090	-129.090	-39.090	-39.090
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.314	-7.890	-8.558	-8.556	-9.174	-9.793
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.534	-18.255	-10.064	-10.064	-10.064	-10.064
17	Ordentliche Aufwendungen	-18.405	-645.945	-497.586	-157.683	-68.401	-69.121
18	Ordentliches Ergebnis	13.148	-28.806	-21.513	-11.610	-2.019	-2.429
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	13.148	-28.806	-21.513	-11.610	-2.019	-2.429
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	13.148	-28.806	-21.513	-11.610	-2.019	-2.429
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	13.148	-28.806	-21.513	-11.610	-2.019	-2.429
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	13.148	-28.806	-21.513	-11.610	-2.019	-2.429

Erläuterungen Teilergebnisplan 70.05

In dieser Produktgruppe werden ab dem Haushaltsjahr 2019 die Erträge und Aufwendungen für das Beteiligungsmanagement der kreiseigenen Gesellschaften WBC und GFC (mit Ausnahme der Haushaltsmittel für die Kostenrechnung "Durchführung der Abfallentsorgung") nachgewiesen.

Zu Zeile 02:Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei dem Ertragsaufkommen handelt es 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:Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Ansatz 2023 beinhaltet folgende Erträge:

- a) Erstattung Betriebskosten Füchtelner Mühle (50 %) durch die Stadt Olfen = 9.000 €
(Veranschlagung ab dem Jahr 2022; vgl. auch Zeile 13 Buchstabe c); Ansatz 2022 = 5.000 €)
- b) Kostenerstattung Berkelrenaturierung durch die Stadt Billerbeck = 450.000 €
(Veranschlagung in 2022 und 2023; vgl. auch Zeile 13 Buchstabe d); Ansatz 2022 = 600.000 €).

Zu Zeile 06:Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Veranschlagt sind Personalkostenerstattungen durch die GFC in Höhe von 13.002 € (Ansatz 2022 = 12.138 €).

Zu Zeile 13:Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2023 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Haltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe) = 590 €
(Ansatz 2022 = 670 €)
- b) Externe Beratungsleistungen = 500 € (= Ansatz 2022)
- c) Betriebskosten Füchtelner Mühle = 18.000 € (Veranschlagung ab dem Jahr 2022; vgl. auch Zeile 05 Buchstabe a); Ansatz 2022 = 10.000 €)
- d) Berkelrenaturierung = 450.000 € (Veranschlagung in 2022 und 2023; vgl. auch Zeile 05 Buchstabe b); Ansatz 2022 = 600.000 €).

Zu Zeile 16:Sonstige ordentliche Aufwendungen

Von dem Ansatz 2023 entfallen 10.000 € auf die Gewerbe- und Körperschaftsteuer für den BgA Betriebsaufspaltung. Bei dem noch verbleibenden Betrag handelt es sich um Aufwendungen für Informationstechnik einschl. Telefon.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	605.000	459.000	0	129.000	49.000	49.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.571	14.444	15.472	0	15.472	15.472	15.472
07	Sonstige Einzahlungen	11.564	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.135	619.444	474.472	0	144.472	64.472	64.472
10	Personalauszahlungen	-10.032	-8.630	-9.875	0	-9.974	-10.073	-10.174
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-635	-611.170	-469.090	0	-129.090	-39.090	-39.090
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-6.506	-20.561	-12.534	0	-12.534	-12.534	-12.534
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.173	-640.361	-491.499	0	-151.597	-61.697	-61.798
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.962	-20.917	-17.027	0	-7.125	2.775	2.674
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	12.500	175.000	0	125.000	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	12.500	175.000	0	125.000	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.347	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000	-350.000	0	-250.000	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-81.404	0	0	0	0	0	0
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	-84.750	-25.000	-350.000	0	-250.000	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.750	-12.500	-175.000	0	-125.000	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-76.788	-33.417	-192.027	0	-132.125	2.775	2.674

Erläuterungen
Teilfinanzplan 70.05

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 06 / Zeile 15

Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Sonstige Auszahlungen

Die Abweichungen gegenüber dem Teilergebnisplan sind durch die Veranschlagung von Ein- und Auszahlungen für umsatzsteuerpflichtige Geschäftsvorfälle begründet.

Investitionen Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2022	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2026
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)									
700121F.ÜC Erwerb Füchtelner Mühle	-84.750	-12.500	-175.000	0	-125.000	0	0	-177.500	-477.500
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	12.500	175.000	0	125.000	0	0	12.500	312.500
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-3.347	0	0	0	0	0	0	-165.000	-165.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000	-350.000	0	-250.000	0	0	-25.000	-625.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-81.404	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Die GFC wurde durch den Kreis Coesfeld mit der Modernisierung der Füchtelner Mühle beauftragt. Der Kreis Coesfeld und die Stadt Offen sind jeweils zu 50 % Eigentümer der Füchtelner Mühle. Aufgrund dessen erstattet die Stadt Offen 50 % der Modernisierungskosten an den Kreis Coesfeld.

Produktbeschreibung Produkt 70.05.01 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Der Kreis Coesfeld ist zu 100 % an der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC) und der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH (GFC) beteiligt.

Die WBC übernimmt alle Aufgaben der Abfallwirtschaft, die vom Kreis Coesfeld als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger entsprechend den gesetzlichen Vorgaben zu erfüllen sind. Zudem nimmt sie Aufgaben aus dem Bereich der Altlastensanierung und der Natur- und Landschaftspflege wahr. Die WBC hat sich die Entwicklung sinnvoller Strategien zur Abfallverwertung und -entsorgung sowie deren ökologische und ökonomische Umsetzung zum Ziel gesetzt.

Die GFC hat die Aufgabe, die Klimaschutzziele des Kreises Coesfeld zu verfolgen und zu verwirklichen. Dabei konzentriert sie sich auf Projekte zur Steigerung der Energieeffizienz und den Ausbau und die Verbreitung regenerativer Energien im Kreis Coesfeld. Hierzu zählen der Erwerb und die Aufbereitung von Rohbiogas sowie die Einspeisung in das Erdgasnetz, die Vermarktung des Biogases, die Errichtung und Bereitstellung von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energie und der Aufbau und Betrieb einer zukunftsorientierten, dem Klimaschutz dienenden Infrastruktur für Elektromobilität.

Auftragsgrundlage

WBC: Gesellschaftsvertrag vom 20.12.1996 sowie weitere vertragliche Regelungen
GFC: Gesellschaftsvertrag vom 17.08.2011 und Kreistagsbeschluss vom 22.06.2016

