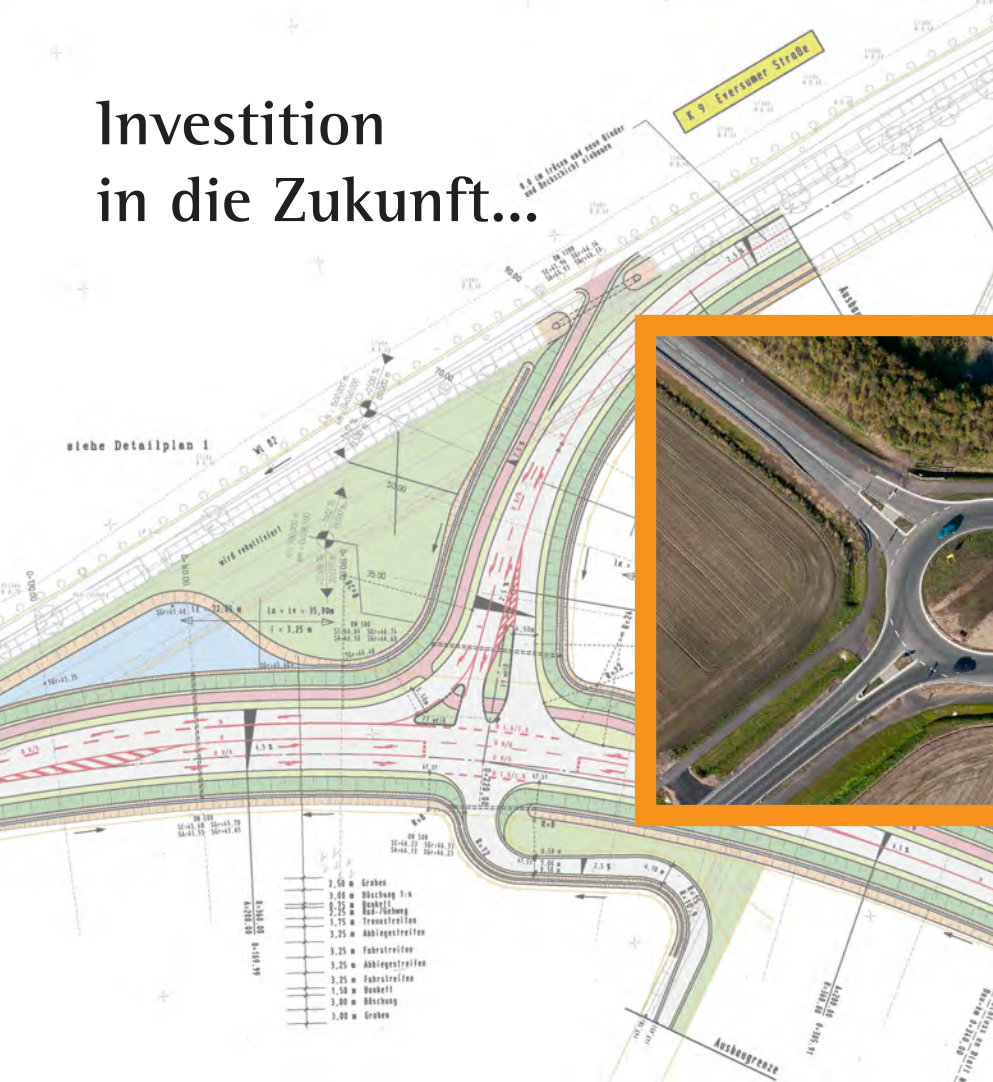


Investition in die Zukunft...



Jahresabschluss 2014



Herausgeber:

Kreis Coesfeld
Der Landrat
Abteilung Finanzen
Friedrich-Ebert-Straße 7

48653 Coesfeld

© Kreis Coesfeld, April 2015

Fotos: © benjaminolte - fotolia.com / artalis - fotolia.com
© Fa. Heinrich Walter Bau GmbH, Borken

Inhaltsverzeichnis zum Jahresabschluss 2014

• Jahresabschluss 2014		
• Bilanz zum 31.12.2014		1
• Gesamtergebnis/-finanzrechnung		5
Budget: 1	Sicherheit, Bauen und Umwelt	
	32 Sicherheit und Ordnung	9
	33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)	32
	36 Straßenverkehr	37
	39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung	53
	63 Bauen und Wohnen	69
	70 Umwelt	81
Budget: 2	Arbeit und Soziales, Schule und Kultur Jugend und Gesundheit	
	40 Schule und Bildung	103
	41 Kultur	123
	50 Soziales und Jobcenter	131
	51 Jugendamt	161
	53 Gesundheitsamt	179
Budget: 3	Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen	
	10 Organisation, GPO, Zentraler Service	215
	11 Personal	243
	20 Finanzen	251
	30 Recht und Kommunalaufsicht, Kreistagsbüro (bis 2012)	271
	62 Vermessungen und Liegenschaftskataster	279
	66 Straßenbau und –unterhaltung	297
	81 Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland (RNVG) (bis 2012)	311
Budget: 4	Verwaltungsleitung/Besondere Dienste	
	00 Verwaltungsleitung	315
	01 Büro des Landrats	319
	02 Gleichstellungsbeauftragte	349
	08 Personalrat	355
	14 Rechnungsprüfung	361
	31 Kreispolizeibehörde	367
Budget: 5	Zentrale Finanzwirtschaft	
	21 Zentrale Finanzwirtschaft	373
	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen NKF-Produktbereiche 1 bis 17	379

• Anhang	A 1
1. Allgemeines	A 2
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	A 2
3. Aktiva.....	A 4
4. Passiva.....	A 20
5. Ergebnis- und Finanzrechnung.....	A 35
Anlage I: Anlagenspiegel.....	A 56
Anlage II: Forderungsspiegel.....	A 57
Anlage III: Verbindlichkeitspiegel.....	A 58
Anlage IV: Rückstellungsspiegel.....	A 59
Anlage V: Eigenkapitalsspiegel.....	A 62
Anlage VI: Übersicht über den Bestand an Beteiligungen am 31.12.2014.....	A 63
• Lagebericht	L 1
1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit.....	L 2
2. Jahresergebnis 2014.....	L 2
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld.....	L 3
4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen).....	L 9
5. Berichterstattung zu den Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen.....	L 26
6. Vorgänge von besonderer Bedeutung.....	L 28
7. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld.....	L 30
8. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder.....	L 43
• Abkürzungsverzeichnis	AK 1

Schlussbilanz
zum 31.12.2014

Aktiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.14 €	Bilanzwert zum 31.12.13 €
1.	Anlagevermögen	265.849.684,98	260.152.899,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.368.380,56	1.223.584,38
1.2	Sachanlagen	227.006.931,20	225.830.486,65
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.810.746,93	1.810.746,93
1.2.1.1	Grünflächen	283.676,80	283.676,80
1.2.1.2	Ackerland	123.043,13	123.043,13
1.2.1.3	Wald, Forsten	102.820,00	102.820,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.301.207,00	1.301.207,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	51.493.534,71	46.115.901,13
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	35.517.107,17	29.665.115,06
1.2.2.3	Wohnbauten	492.600,74	503.803,20
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.483.826,80	15.946.982,87
1.2.3	Infrastrukturvermögen	158.656.475,79	159.999.288,57
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.555.971,93	21.151.146,03
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	6.725.719,79	6.662.051,04
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	65.454,55	69.818,18
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	130.309.329,52	132.116.273,32
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.522.446,84	4.202.798,89
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	901.498,00	901.498,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.679.646,62	3.490.521,66
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.750.062,72	4.735.318,20
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.192.519,59	4.574.413,27
1.3	Finanzanlagen	37.474.373,22	33.098.827,97
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.416.079,55	1.216.079,55
1.3.2	Beteiligungen	2.351.979,84	2.351.979,84
1.3.3	Sondervermögen		
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	28.199.247,06	24.332.670,06
1.3.5	Ausleihungen	5.507.066,77	5.198.098,52
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	4.454.927,63	4.428.488,38
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.052.139,14	769.610,14
2.	Umlaufvermögen	42.335.026,46	47.351.869,49
2.1	Vorräte	242.034,30	207.984,30
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	242.034,30	207.984,30
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	22.244.401,24	19.539.394,48
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	20.622.880,44	18.346.009,04
2.2.1.1	Gebühren	5.727.230,47	4.580.666,33
2.2.1.2	Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.3	Steuern	0,00	0,00
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	5.885.607,64	5.897.477,48
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	9.010.042,33	7.867.865,23
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.449.984,32	1.015.905,67
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	1.251.729,41	943.924,49
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	54.081,67	48.686,98
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	144.173,24	23.294,20
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	171.536,48	177.479,77
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	19.848.590,92	27.604.490,71
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	30.192.989,82	26.874.866,14
	Bilanzsumme	338.377.701,26	334.379.634,63

Passiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.14 €	Bilanzwert zum 31.12.13 €
1.	Eigenkapital	17.482.326,46	13.764.235,02
1.1	Allgemeine Rücklage	9.012.055,68	8.607.067,38
	davon Deckungsrücklage	0,00	0,00
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	4.588.078,34	2.349.387,51
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.882.192,44	2.807.780,13
2.	Sonderposten	119.104.577,96	121.197.321,00
2.1	für Zuwendungen	116.826.272,45	119.272.223,50
2.2	für Beiträge	0,00	0,00
2.3	für den Gebührenaussgleich	2.042.649,26	1.686.816,25
2.4	Sonstige Sonderposten	235.656,25	238.281,25
3.	Rückstellungen	140.484.524,16	136.092.797,03
3.1	Pensionsrückstellungen	99.594.644,00	94.899.180,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	28.247.895,70	25.755.842,93
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	2.143.625,72	2.063.694,25
3.4	Sonstige Rückstellungen	10.498.358,74	13.374.079,85
4.	Verbindlichkeiten	43.658.338,42	39.166.125,84
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	26.417.755,71	26.356.426,69
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	26.417.755,71	26.356.426,69
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.281.846,31	659.887,44
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.080.563,52	5.146.245,43
4.7	Erhaltene Anzahlungen	5.288.766,69	3.598.349,72
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	3.589.406,19	3.405.216,56
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	17.647.934,26	24.159.155,74
	Bilanzsumme	338.377.701,26	334.379.634,63

Gesamtergebnisrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.235.789	1.237.993	0	1.237.993	1.583.004	345.011
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.339.732	179.315.935	0	179.315.935	180.258.778	942.843
03	Sonstige Transfererträge	16.300.521	9.182.550	0	9.182.550	9.795.566	613.016
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.806.378	29.147.852	0	29.147.852	30.375.929	1.228.077
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	724.921	674.866	0	674.866	727.530	52.664
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.740.610	53.613.509	0	53.613.509	54.421.805	808.296
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.210.073	2.755.484	0	2.755.484	6.677.352	3.921.868
08	Aktiviere Eigenleistungen	560.010	620.000	0	620.000	388.620	-231.380
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	269.918.032	276.548.189	0	276.548.189	284.228.583	7.680.394
11	Personalaufwendungen	-36.795.061	-36.687.065	0	-36.687.065	-33.859.516	2.827.550
12	Versorgungsaufwendungen	-4.446.155	-4.609.756	0	-4.609.756	-9.048.294	-4.438.538
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.791.157	-11.579.730	0	-11.579.730	-14.424.547	-2.844.817
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.964.357	-8.835.729	0	-8.835.729	-8.687.293	148.436
15	Transferaufwendungen	-197.720.657	-206.225.243	20.000	-206.205.243	-206.272.245	-67.002
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.586.231	-7.481.677	-20.000	-7.501.677	-7.489.829	11.848
17	Ordentliche Aufwendungen	-266.303.618	-275.419.200	0	-275.419.200	-279.781.724	-4.362.524
18	Ordentliches Ergebnis	3.614.414	1.128.989	0	1.128.989	4.446.859	3.317.870
19	Finanzerträge	507.872	287.403	0	287.403	660.047	372.644
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.314.506	-1.416.392	0	-1.416.392	-1.224.714	191.678
21	Finanzergebnis	-806.634	-1.128.989	0	-1.128.989	-564.667	564.322
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.807.780	0	0	0	3.882.192	3.882.192
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	Jahresergebnis	2.807.780	0	0	0	3.882.192	3.882.192
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	173.782	0	0	0	2.500	2.500
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	-166.601	-166.601

Gesamtergebnisrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
31	Verrechnungssaldo	173.782	0	0	0	-164.101	-164.101

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.235.899	1.237.993	0	1.237.993	1.583.008	345.015
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.288.787	167.097.134	0	167.097.134	167.630.882	533.748
03	Sonstige Transfereinzahlungen	16.087.917	9.182.550	0	9.182.550	10.320.608	1.138.058
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.741.455	28.911.187	0	28.911.187	28.776.008	-135.179
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	746.836	674.866	0	674.866	742.919	68.053
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.338.973	53.402.714	0	53.402.714	52.933.172	-469.542
07	Sonstige Einzahlungen	1.982.863	2.005.567	0	2.005.567	2.560.024	554.457
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	535.764	287.403	0	287.403	701.905	414.502
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	256.958.494	262.799.414	0	262.799.414	265.248.527	2.449.113
10	Personalauszahlungen	-31.529.633	-32.461.332	-170.732	-32.632.064	-32.080.422	551.641
11	Versorgungsauszahlungen	-4.537.014	-4.609.756	0	-4.609.756	-4.528.929	80.827
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.083.729	-11.916.086	-3.018.336	-14.934.422	-10.877.158	4.057.265
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.366.171	-1.416.392	0	-1.416.392	-1.224.498	191.894
14	Transferauszahlungen	-192.985.000	-205.050.765	-6.921.657	-211.972.422	-208.140.077	3.832.344
15	Sonstige Auszahlungen	-5.517.391	-6.438.307	-735.855	-7.174.162	-5.882.695	1.291.467
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-248.018.938	-261.892.638	-10.846.579	-272.739.218	-262.733.779	10.005.438
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.939.556	906.776	-10.846.579	-9.939.804	2.514.748	12.454.551
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.242.922	4.631.464	0	4.631.464	3.731.763	-899.701
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	569.842	9.000	0	9.000	91.654	82.654
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	8.202.161	0	0	0	1.035.115	1.035.115
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	258.889	264.000	0	264.000	363.561	99.561
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.273.815	4.904.464	0	4.904.464	5.222.093	317.629
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-67.318	-240.000	-1.580	-241.580	-625.987	-384.406
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.328.371	-13.265.562	-4.996.490	-18.262.052	-5.675.486	12.586.567
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.014.474	-3.633.851	-2.258.558	-5.892.409	-2.881.100	3.011.309
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-9.231.170	-13.350.822	-762.431	-14.113.253	-5.940.822	8.172.431
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.641.332	-30.490.235	-8.019.059	-38.509.294	-15.123.394	23.385.900
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.367.517	-25.585.771	-8.019.059	-33.604.830	-9.901.302	23.703.529
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	3.572.038	-24.678.995	-18.865.639	-43.544.634	-7.386.554	36.158.080
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.037.131	5.454.326	0	5.454.326	1.884.326	-3.570.000
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.036.512	-1.940.000	0	-1.940.000	-1.821.901	118.099
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	619	3.514.326	0	3.514.326	62.425	-3.451.901
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.572.658	-21.164.669	-18.865.639	-40.030.308	-7.324.128	32.706.180
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	23.736.861	14.107.424	13.202.095	27.309.519	27.309.519	0
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	276.498	0	276.498	276.498	-177.320	-453.818
40 A	Bestand der Bankkonten	27.586.017	-7.057.245	-5.387.046	-12.444.291	19.808.071	32.252.362
40B	Bestand der Handvorschüsse/Einnahmekasse	14.697	0	14.697	14.697	14.644	-53
40 C	Bestand der Frankiermaschinen	3.776	0	3.776	3.776	25.876	22.100
41	Liquide Mittel	27.604.491	-7.057.245	-5.368.573	-12.425.818	19.848.591	32.274.409

Hinweis zu Zeile 41:

Der in der Spalte Ergebnis 2013 ausgewiesene Betrag enthält eine systembedingte Rundungsdifferenz in Höhe von einem Euro.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	284.031	137.009	0	137.009	129.586	-7.424
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.208.913	10.663.628	0	10.663.628	10.894.773	231.145
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.945	58.000	0	58.000	65.624	7.624
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.335	24.000	0	24.000	35.935	11.935
07	Sonstige ordentliche Erträge	97.123	86.000	0	86.000	246.865	160.865
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	10.712.347	10.968.637	0	10.968.637	11.372.782	404.145
11	Personalaufwendungen	-1.969.600	-1.969.186	0	-1.969.186	-1.935.986	33.200
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-782.732	-716.800	0	-716.800	-812.934	-96.134
14	Bilanzielle Abschreibungen	-919.889	-912.972	0	-912.972	-753.244	159.728
15	Transferaufwendungen	-7.661.304	-7.656.661	0	-7.656.661	-7.917.108	-260.447
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-306.033	-405.550	0	-405.550	-347.639	57.911
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.639.557	-11.661.169	0	-11.661.169	-11.766.911	-105.741
18	Ordentliches Ergebnis	-927.210	-692.532	0	-692.532	-394.129	298.403
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	-927.210	-692.532	0	-692.532	-394.129	298.403
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	Jahresergebnis	-927.210	-692.532	0	-692.532	-394.129	298.403
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-927.210	-692.532	0	-692.532	-394.129	298.403

Teilfinanzrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.053	39.000	0	39.000	40.675	1.675
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.551.445	10.586.475	0	10.586.475	9.568.317	-1.018.158
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.895	58.000	0	58.000	65.674	7.674
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.991	24.000	0	24.000	33.994	9.994
07	Sonstige Einzahlungen	62.330	82.000	0	82.000	92.707	10.707
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.739.714	10.789.475	0	10.789.475	9.801.367	-988.108
10	Personalauszahlungen	-2.037.839	-1.969.186	0	-1.969.186	-1.917.296	51.890
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-767.651	-716.800	0	-716.800	-816.882	-100.082
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.465.373	-7.645.565	-517.036	-8.162.601	-7.959.776	202.825
15	Sonstige Auszahlungen	-252.173	-351.860	0	-351.860	-265.895	85.965
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.523.035	-10.683.412	-517.036	-11.200.448	-10.959.849	240.599
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-783.322	106.063	-517.036	-410.973	-1.158.482	-747.509
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.475	13.000	0	13.000	17.466	4.466
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	200	4.000	0	4.000	0	-4.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.675	17.000	0	17.000	17.466	466
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	5.561	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-202.311	-1.782.300	-1.554.886	-3.337.186	-1.094.005	2.243.181
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-196.750	-1.782.300	-1.554.886	-3.337.186	-1.094.005	2.243.181
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-183.075	-1.765.300	-1.554.886	-3.320.186	-1.076.539	2.243.647
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-966.397	-1.659.237	-2.071.923	-3.731.160	-2.235.021	1.496.139

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197	195	0	195	246	52
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.318	114.000	0	114.000	132.639	18.639
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	280	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	15.471	40.000	0	40.000	30.248	-9.752
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	144.267	154.195	0	154.195	163.133	8.939
11	Personalaufwendungen	-291.213	-298.166	0	-298.166	-255.171	42.995
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.792	-1.800	0	-1.800	-1.443	357
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.093	-2.793	0	-2.793	-9.197	-6.405
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.358	-24.918	0	-24.918	-33.036	-8.118
17	Ordentliche Aufwendungen	-336.455	-327.676	0	-327.676	-298.847	28.829
18	Ordentliches Ergebnis	-192.188	-173.482	0	-173.482	-135.714	37.768
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	-192.188	-173.482	0	-173.482	-135.714	37.768
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	Jahresergebnis	-192.188	-173.482	0	-173.482	-135.714	37.768
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-192.188	-173.482	0	-173.482	-135.714	37.768

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.324	114.000	0	114.000	131.966	17.966
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	280	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	7.706	40.000	0	40.000	17.466	-22.534
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	131.310	154.000	0	154.000	149.432	-4.568
10	Personalauszahlungen	-291.391	-298.166	0	-298.166	-252.990	45.176
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.798	-1.800	0	-1.800	-1.443	357
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-13.907	-21.118	0	-21.118	-16.991	4.127
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-307.096	-321.084	0	-321.084	-271.424	49.660
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-175.787	-167.084	0	-167.084	-121.992	45.092
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.625	-3.800	0	-3.800	-2.908	892
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.625	-3.800	0	-3.800	-2.908	892
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.625	-3.800	0	-3.800	-2.908	892
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-178.412	-170.884	0	-170.884	-124.900	45.984

Produktbeschreibung Produkt 32.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Jagd und Fischerei, Sprengstoffwesen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Überwachung und Lenkung jagd- und fischereirechtlicher Nutzungen, Jäger- und Fischerprüfungen, Sprengstofffachkundeprüfungen, Sicherung des ordnungsgemäßen Umgangs und Verkehrs mit explosionsgefährlichen Stoffen im nichtgewerblichen Bereich (Sprengstoffangelegenheiten), Fachaufsicht als Kreisordnungsbehörde

Zugehörige Leistungen:

- Erteilung und Einzug von Jagdscheinen, Organisation und Durchführung von Jägerprüfungen, Überprüfung der jagdrechtlichen Zuverlässigkeit der im Kreisgebiet wohnenden Jäger, Genehmigung/Ablehnung der Abrundung von Jagdbezirken, Aufsicht über Jagdgenossenschaften, Genehmigung von Satzungen der Jagdgenossenschaften, Prüfung von Jagdpachtverträgen, Genehmigung/Ablehnung von Abschussplänen, Beratung in jagdrechtlichen Angelegenheiten (Rechtsauskünfte, Präventivmaßnahmen)
- Organisation und Durchführung von Fischerprüfungen, Aufsicht über die Fischereigenossenschaften, Genehmigung von Satzungen der Fischereigenossenschaften, Prüfung von Fischereipachtverträgen, Beratung in fischereirechtlichen Angelegenheiten (Rechtsauskünfte, Präventivmaßnahmen)
- Erteilung von Unbedenklichkeitsbescheinigungen und Erlaubnissen sowie Überprüfung von Lagerstätten nach dem Sprengstoffgesetz im nichtgewerblichen Bereich, Abnahme von Fachprüfungen nach dem SprengG
- Fertigung fachaufsichtlicher Stellungnahmen
- Genehmigung der Errichtung und Erweiterung von Friedhöfen in der Trägerschaft der kreisangehörigen Gemeinden, Überprüfung der Kriegsgräber sowie Abrechnung der Pauschbeträge für die Instandsetzung und Pflege der Kriegsgräber in den kreisangehörigen Städten und Gemeinden

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz, Bundesjagdgesetz, Landesjagdgesetz, Landesjagdgesetzdurchführungsverordnung, Landesfischereigesetz, Fischerprüfungsordnung, Sprengstoffgesetz, Sprengstoffverordnungen, Sprengstoffrichtlinien, Bestattungsgesetz NRW, Gräbergesetz

Zielgruppen

Jäger und Fischer, Jagd- und Fischereipächter, Jagd- und Fischereigenossenschaften, Hegeringe, Inhaber von Sprengstofferelaubnissen, interessierte Bürger, Ordnungsbehörden der kreisangehörigen Städte und Gemeinden

Ziele

- Zeitnahe Erteilung von Jagdscheinen und Genehmigung von Abschussplänen
- Überprüfung der Sprengstofflagerstätten im Kreisgebiet innerhalb von 5 Jahren

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Erteilung Jagdscheine:

Besucher-Antrag sofort

90 %

90 %

Postalischer Antrag innerhalb 1 Woche

90 %

90 %

Bescheidung genehmigungsfähiger Abschusspläne bis zum 01.05. (Eröffnung Bockjagd)

100 %

100 %

Prüfung Streckenmeldungen:

bis 01.05.

70 %

70 %

bis 15.06. (Ergebnisvorlage Obere Jagdbehörde)

100 %

100 %

Produktbeschreibung Produkt 32.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Jagd und Fischerei, Sprengstoffwesen

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Sprengstoffwesen:		
Überprüfung Lagerstätten	20	0
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Jäger	2.600	2.774
Erteilung Jagdscheine	840	986
Jägerprüfung/-nachprüfung	1/1	1/1
Prüfungsausschuss/-tage	2/4	2/3
Jägerprüflinge	40	27
Jagdbezirke insgesamt	331	331
Eigenjagden selbstgenutzt	89	89
Eigenjagden verpachtet	85	85
gemeinschaftliche Jagdbezirke	157	157
Jagdgenossenschaften	129	129
Abschusspläne Rehwild (3-jährig)	0	0
Abschusspläne Rotwild, Sikawild, Damwild	30	30
Streckenmeldungen jagdbares Wild	331	331
Fischerprüfungen	1	1
Prüfungsausschuss/-tage	1/9	1/8
Fischerprüflinge	200	184
Fischereigenossenschaften	6	6
Sprengstofferberlaubnisinhaber	100	114
Erlaubnis/-verlängerungen	20	27
Unbedenklichkeitsbescheinigungen	3	1

Produktbeschreibung Produkt 32.01.02 Handwerk u. Gewerbe, Bekämpfung der Schwarzarbeit/Verfolgung von Rechtsverstößen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Überwachung von Gewerbe- und Handwerksbetrieben, Erlaubnisse nach § 34 c Gewerbeordnung (GewO - Makler, Bauträger, Baubetreuer), Bekämpfung der Schwarzarbeit, Ahndung von Ordnungswidrigkeiten nach Spezialgesetzgebung
Zugehörige Leistungen:
- Untersagung der weiteren Gewerbe- oder Handwerksausübung, Erteilung, Widerruf, Ablehnung von Erlaubnissen nach § 34 c GewO
- Durchführung von Ermittlungsverfahren und Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten bei Verstößen gegen das Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz (SchwarzArbG), die Handwerksordnung (HwO), Gewerbeordnung (GewO), in Angelegenheiten des Ausländerrechtes, Jagdrechtes, Fischereirechtes, Tierschutzrechtes und nach weiteren gesetzlichen Vorschriften aufgrund eingehender Anzeigen
- anlassbezogene Überprüfung von Handwerks- und Gewerbebetrieben

Auftragsgrundlage

§§ 34 c und 35 GewO, §§ 1, 16 HwO, SchwarzArbG, Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), Ordnungsbehördengesetz (OBG), Spezialgesetze

Zielgruppen

Gewerbe- und Handwerksbetriebe, landwirtschaftliche Betriebe, Kunden dieser Betriebe, Verbraucher, Personen, die sich ordnungswidrig im Sinne der entsprechenden Vorschriften verhalten, Finanzverwaltung, Sozialversicherungen, u. a.

Ziele

- Entscheidung von Geschäftsvorfällen im Bereich Makler-, Bauträger-, Baubetreuerwesen (§ 34 c GewO) innerhalb von vier Wochen nach Antragseingang bzw. Feststellung eines Handlungsbedarfes
- Überprüfung von Handwerks- und Gewerbebetrieben mit der Handwerkskammer Münster (HWK) an 8 gantägigen Außenprüfungsterminen
- Beschleunigung der Ermittlungsverfahren bei Erstverstößen durch Außenprüfung von Baustellen/Gewerbebetrieben innerhalb von zwei Wochen nach Anzeigeneingang bzw. Anfangsverdacht
- Beratung Betroffener (Präventivmaßnahme) bei Erstverstößen und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten für die Vergangenheit

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Auswertung Gewerbeanzeigen innerhalb 4 Wochen	70 %	80 %
Abwicklung Gewerbeuntersagungsverfahren außerhalb von Insolvenzverfahren innerhalb von 4 Monaten	75 %	70 %
Entscheidungen Geschäftsvorfälle § 34 c GewO innerhalb 4 Wochen	90 %	90 %
Überprüfung Handwerksbetriebe mit HWK (gantätig)	8	6 %
Außenprüfung gewerblicher Tätigkeit (Schwarzarbeit) innerhalb 2 Wochen nach Anzeigeneingang/Anfangsverdacht	70 %	60 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Gewerbeanzeigen	400	400
Gewerbeuntersagungsverfahren	45	48
Wiedergestattung Gewerbe	5	1

Produktbeschreibung Produkt 32.01.02 Handwerk u. Gewerbe, Bekämpfung der Schwarzarbeit/Verfolgung von Rechtsverstößen

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Geschäftsvorfälle § 34 c GewO:		
gewerblich aktive Makler, Bauträger, Baubetreuer	580	592
vorlagepflichtige Prüfberichte	120*)	135
Erlaubnisse	30	31
Erlaubniswiderrufe	2	0
Ablehnungen	2	0
Bußgeldverfahren:		
Handwerk, Gewerbe	25	10
Schwarzarbeit	20	4
Sonstige Ordnungswidrigkeiten	20	27
Erläuterungen	*) Gesetzänderung zum 01.01.2013: Finanzanlagenvermittler und -makler fallen nicht mehr unter die Makler- und Bauträgerverordnung (MaBV) und sind nicht mehr prüfungspflichtig nach der MaBV (Änderung der Zuständigkeiten)	

Produktbeschreibung Produkt 32.01.03 Personenstand und Staatsangehörigkeit

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Durchführung von Namensänderungen, Durchführung von Einbürgerungsverfahren, Staatsangehörigkeitsfeststellungsverfahren, Standesamtsaufsicht, Zusammenarbeit mit den Melde- und Passbehörden
Zugehörige Leistungen:
- Änderung von Familiennamen und Vornamen; Überprüfung und Feststellung oder ggf. Ablehnung der deutschen Staatsangehörigkeit
- Beratung ausländischer Mitbürger zu Fragen der Einbürgerung, Bearbeitung von Einbürgerungsanträgen, Vollzug oder ggf. Ablehnung von Einbürgerungen
- Beratung der Ausländerbehörde und der Pass- und Meldebehörden zur deutschen Staatsangehörigkeit
- Beratung und Überprüfung der Standesämter; Beteiligung bei standesamtlichen Berichtigungsverfahren; Fortführung der standesamtlichen Zweitregister (Sicherungsregister); Beratung der Bürger in Fragen des Namensrechts, Staatsangehörigkeitsrechts, Ausweisrechts

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Bürgerliches Gesetzbuch, Namensänderungsgesetz, Verwaltungsvorschriften zum Namensänderungsgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Staatsangehörigkeitsregelungsgesetz, Bundesvertriebenengesetz, Passgesetz, Personalausweisgesetz, Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz, Aufenthaltsgesetz, entsprechende Verordnungen

Zielgruppen

Antragsteller in Namensänderungsverfahren, in Einbürgerungsverfahren und in Staatsangehörigkeitsfragen, Standesämter, Pass- und Meldeämter, Ausländerbehörde, Bürger mit Bezug zu den Standesämtern und Pass- und Meldeämtern

Ziele

- Bearbeitung von 70 % der Einbürgerungsanträge innerhalb von 4 Wochen
- Bearbeitung von 70 % der Namensänderungsanträge innerhalb von 4 Wochen
- regelmäßige Überprüfung aller Standesämter durch Stichproben
- Aktualisierung der Zweitregister innerhalb von 3 Wochen nach Eingang der Mitteilungen
- Standesamtliche Berichtigungsverfahren innerhalb von 1 Woche nach Vorlage
- 80 % der Stellungnahmen zu Staatsangehörigkeitsfragen, Personenstandsrecht, Namens- und Passrecht innerhalb von 2 Wochen nach Eingang der Anfragen bzw. Vorgänge

Durch v. g. Maßnahmen wird die Kundenzufriedenheit erhöht; die Zweitregister sind aktuell und auf dem neuesten Stand; beteiligte Ämter und Abteilungen können durch Verkürzung der Stellungnahmen ihre Vorgänge schneller bearbeiten.

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Entscheidung über Einbürgerungsanträge in 4 Wochen	70 %	68 %
Entscheidung über Namensänderungsanträge in 4 Wochen	70 %	77 %
Überprüfung Standesämter	1	-
Beischreibungen in 3 Wochen	100 %	95 %
Berichtigungen in 1 Woche	100 %	100 %
Stellungnahmen in 2 Wochen	80 %	98 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Namensänderungsanträge	30	28
Einbürgerungsanträge	125	84
Beischreibungen Zweitregister *)	900	397

Produktbeschreibung Produkt 32.01.03 Personenstand und Staatsangehörigkeit

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Berichtigungsverfahren	15	9
Stellungnahmen	30	23
Erläuterungen	*) Durch Änderung des Personenstandsrechts verringert sich die Anzahl der erforderlichen Beisetzungen im Zweitregister.	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.946	41.057	0	41.057	32.428	-8.629
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.979.855	10.456.328	0	10.456.328	10.661.798	205.470
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	645	0	0	0	4.786	4.786
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	62.112	46.000	0	46.000	199.434	153.434
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	10.228.558	10.543.385	0	10.543.385	10.898.446	355.060
11	Personalaufwendungen	-791.002	-798.687	0	-798.687	-785.656	13.031
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-492.221	-494.500	0	-494.500	-518.166	-23.666
14	Bilanzielle Abschreibungen	-817.808	-820.183	0	-820.183	-634.551	185.632
15	Transferaufwendungen	-7.636.370	-7.638.065	0	-7.638.065	-7.890.068	-252.003
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162.418	-208.005	0	-208.005	-193.070	14.935
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.899.818	-9.959.440	0	-9.959.440	-10.021.511	-62.071
18	Ordentliches Ergebnis	328.740	583.945	0	583.945	876.935	292.990
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	328.740	583.945	0	583.945	876.935	292.990
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	Jahresergebnis	328.740	583.945	0	583.945	876.935	292.990
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	328.740	583.945	0	583.945	876.935	292.990

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.331.493	10.379.175	0	10.379.175	9.338.135	-1.041.040
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	595	0	0	0	4.836	4.836
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	54.624	42.000	0	42.000	61.341	19.341
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.386.712	10.421.175	0	10.421.175	9.404.311	-1.016.864
10	Personalauszahlungen	-831.869	-798.687	0	-798.687	-771.676	27.011
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-479.969	-494.500	0	-494.500	-530.635	-36.135
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.453.335	-7.638.065	-517.036	-8.155.101	-7.946.932	208.169
15	Sonstige Auszahlungen	-152.824	-167.615	0	-167.615	-144.948	22.667
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.917.998	-9.098.867	-517.036	-9.615.904	-9.394.192	221.711
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	468.714	1.322.308	-517.036	805.271	10.119	-795.152
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	200	4.000	0	4.000	0	-4.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200	4.000	0	4.000	0	-4.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	5.561	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-166.150	-1.693.800	-1.535.169	-3.228.969	-1.021.739	2.207.230
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-160.589	-1.693.800	-1.535.169	-3.228.969	-1.021.739	2.207.230
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-160.389	-1.689.800	-1.535.169	-3.224.969	-1.021.739	2.203.230
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	308.325	-367.492	-2.052.205	-2.419.697	-1.011.620	1.408.078

Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
100311RWC Aus- und Umbau Kreisleitstelle, Rettungswache Coe	5.561	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	5.561	0	0	0	0
320110RW Technikanbindung Digitalfunk	-35.614	-130.000	-344.386	-198.921	-145.464
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-35.614	-130.000	-344.386	-198.921	-145.464
320208RWD Krankentransportwagen	0	-195.000	-195.000	0	-195.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-195.000	-195.000	0	-195.000
320209RWC Zentrale Notrufabfrageeinr. Leitstelle	0	0	-306.763	-306.763	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-306.763	-306.763	0
320210RWL Transporter-Fahrgestelle RTW	0	-249.000	-326.000	-42.840	-283.160
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-249.000	-326.000	-42.840	-283.160
320214RWC Serversystem Leitstelle	0	-142.800	-142.800	-71.783	-71.017
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-142.800	-142.800	-71.783	-71.017
320308RWA Rettungstransportwagen	0	-450.000	-595.000	-153.271	-441.729
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-450.000	-595.000	-153.271	-441.729
320410RW Digitalfunkgeräte	-39.840	-58.000	-119.426	-40.316	-79.109
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-39.840	-58.000	-119.426	-40.316	-79.109
320508RWN Notarzteinsatzfahrzeuge	0	0	-270.000	-2.565	-267.435
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-270.000	-2.565	-267.435
320509RW Digitale Datenerfassung und QM	-3.896	0	-151.104	0	-151.104
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.896	0	-151.104	0	-151.104
320608RW Medizintechnische Geräte	-10.230	-190.000	-274.770	-143.622	-131.148
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-10.230	-190.000	-274.770	-143.622	-131.148
320808RWC Erneuerung Technik Leitstelle	-15.000	-20.000	-44.304	-5.964	-38.340
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-15.000	-20.000	-44.304	-5.964	-38.340
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
320114RW Rettungsdienst Management Infosystem	0	-40.000	-40.000	0	-40.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-40.000	-40.000	0	-40.000
320310RW OrgL-Fahrzeug	0	0	-30.000	0	-30.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-30.000	0	-30.000
320408RW Defibrillatoren	0	-142.000	-258.000	0	-258.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-142.000	-258.000	0	-258.000
320409RW Mobiliar Rettungswachen	-32.667	-35.000	-64.691	-21.074	-43.617
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-32.667	-35.000	-64.691	-21.074	-43.617
320708RW Navigation für Rettungsd.-Fahrzeuge	-1.142	-10.000	-16.858	-9.404	-7.454
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.142	-10.000	-16.858	-9.404	-7.454

Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
321008RW Digitale Alarmierung/Gleichwellenfunk	-12.132	-10.000	-27.868	-24.388	-3.480
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-12.132	-10.000	-27.868	-24.388	-3.480
32VK Verkauf von Altgegenständen Abt. 32	0	4.000	4.000	0	4.000
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	4.000	4.000	0	4.000

Produktbeschreibung Produkt 32.02.01 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Gewährleistung der bedarfsgerechten und flächendeckenden Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung einschließlich der notärztlichen Versorgung im Rettungsdienst und des Krankentransportes.

Zugehörige Leistungen:

Organisation und Abwicklung des Rettungsdienstes u. a. durch

- Aufstellung, Aktualisierung und Fortschreibung des Rettungsdienst-Bedarfsplanes
- koordinierende Tätigkeiten im Bereich des zivilen Bevölkerungsschutzes zur Begegnung von größeren Schadenslagen (z. B. ManV- Konzeption)
- Umsetzung der im Rettungsdienst-Bedarfsplan festgelegten Ziele (Bereitstellung erforderlicher Ressourcen, Aus- und Fortbildungen)
- Kosten- und Leistungsrechnung für Rettungsdienst
- Gebührenkalkulation und Vorbereitung von Gebührensatzungen
- Verhandlungen mit den Kostenträgern des Rettungsdienstes

Auftragsgrundlage

Rettungsgesetz (RettG), Bedarfsplan für den Rettungsdienst, Feuerschutzhilfleistungsgesetz (FSHG NRW)

Zielgruppen

Bevölkerung des Kreises und alle, die sich im Kreis Coesfeld aufhalten und potenziell die Hilfe des Rettungsdienstes in Anspruch nehmen könnten.

Ziele

Bedarfsgerechte und qualitativ hochwertige Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung und des Krankentransportes.

Es soll ein Sicherheitsniveau angestrebt werden, in dem die Hilfsfrist von 12 Minuten in 95 % der Fälle eingehalten wird, die Grenze von 90 % ist einzuhalten.

Einzelheiten ergeben sich aus dem Berichtswesen zum Rettungsdienst (jährliche Gebührenbedarfsberechnung und Bericht über das jeweils abgelaufene Betriebsjahr der Kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst).

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

s. oben

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

s. oben

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.229	92.100	0	92.100	93.195	1.094
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.430	3.300	0	3.300	4.649	1.349
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.020	58.000	0	58.000	60.838	2.838
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120	2.000	0	2.000	1.702	-298
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.562	0	0	0	13.900	13.900
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	172.360	155.400	0	155.400	174.284	18.883
11	Personalaufwendungen	-417.260	-403.701	0	-403.701	-390.140	13.562
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-215.844	-171.500	0	-171.500	-233.786	-62.286
14	Bilanzielle Abschreibungen	-80.867	-76.686	0	-76.686	-76.696	-10
15	Transferaufwendungen	-18.596	-18.596	0	-18.596	-17.596	1.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.462	-119.979	0	-119.979	-56.586	63.393
17	Ordentliche Aufwendungen	-791.028	-790.462	0	-790.462	-774.804	15.658
18	Ordentliches Ergebnis	-618.668	-635.062	0	-635.062	-600.520	34.541
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	-618.668	-635.062	0	-635.062	-600.520	34.541
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	Jahresergebnis	-618.668	-635.062	0	-635.062	-600.520	34.541
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-618.668	-635.062	0	-635.062	-600.520	34.541

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.053	39.000	0	39.000	40.675	1.675
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.572	3.300	0	3.300	5.587	2.287
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.020	58.000	0	58.000	60.838	2.838
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120	2.000	0	2.000	1.702	-298
07	Sonstige Einzahlungen	1	0	0	0	13.900	13.900
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	95.766	102.300	0	102.300	122.702	20.402
10	Personalauszahlungen	-439.373	-403.701	0	-403.701	-379.143	24.558
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-215.313	-171.500	0	-171.500	-224.726	-53.226
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-5.700	-7.500	0	-7.500	-3.400	4.100
15	Sonstige Auszahlungen	-51.175	-113.479	0	-113.479	-54.852	58.628
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-711.561	-696.180	0	-696.180	-662.120	34.060
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-615.796	-593.880	0	-593.880	-539.418	54.462
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.475	13.000	0	13.000	17.466	4.466
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.475	13.000	0	13.000	17.466	4.466
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-31.552	-81.700	-19.718	-101.418	-67.292	34.126
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.552	-81.700	-19.718	-101.418	-67.292	34.126
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.077	-68.700	-19.718	-88.418	-49.825	38.593
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-633.873	-662.580	-19.718	-682.298	-589.244	93.054

Investitionen Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
320314SCHL Schlauchwaschanlage für die Kreisschlauchpflgerei	0	-70.000	-68.800	-57.882	-10.918
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-70.000	-68.800	-57.882	-10.918
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
321108FW Feuerschutzgeräte Alarmausstattung	-28.676	-5.200	-26.118	-5.994	-20.124
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-28.676	-5.200	-26.118	-5.994	-20.124
32FSCHUTZ LZ Feuerschutzpauschale	13.475	13.000	13.000	0	13.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.475	13.000	13.000	0	13.000

Produktbeschreibung Produkt 32.03.01 Feuerschutz, Schornstiefegerw., Großschadensl., Zivilschutz, ziv. Verteidigung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

- Gewährleistung des zivilen Bevölkerungsschutzes durch Entwicklung und Fortschreibung von Sicherheitskonzepten zur ereignisabhängigen Begegnung von Schadenslagen und Krisensituationen.
- Wahrnehmung der Aufgaben des überörtlichen Feuerschutzes im Rahmen der kommunalen Aufsicht und der Bewirtschaftung zentraler Einrichtungen des Feuerschutzes sowie des Kehrwesens
- Abwicklung wirtschaftlicher Angelegenheiten des Bundes und des Landes
- Zugehörige Leistungen:
 - Aufstellung, Aktualisierung und Fortschreibung von Sicherheitskonzepten zur Gefahrenabwehr (GAP, ManV-Konzept)
 - Umsetzung der in den Sicherheitskonzepten zur Gefahrenabwehr festgelegten Ziele (Bereitstellung erforderlicher Ressourcen, Aus- und Fortbildung, Übungen Krisenstab (KS), Großschadenslagen (GSL))
 - Aufsicht über die örtlichen Feuerwehren (Kreisbrandmeister)
 - Krisenvorsorge und Bewältigung im Spannungs- und Verteidigungsfall
 - Errichtung und Unterhaltung überörtlicher Einrichtungen des Feuerschutzes (Kreisschlauchpflegerei, Atemschutzübungsstrecke)
 - Unterhaltung der Kreisleitstelle (Anteil 35 v. H. für den Feuerschutz)
 - Überprüfung der Kehrbücher, Tätigwerden bei Verweigerung von Kehr- und Überprüfungsarbeiten, Beitreiben rückständiger Kehr- und Überprüfungsgebühren
 - Bewirtschaftung des Bestandes von Bundesfahrzeugen (Wartung, Ausrüstung, Aussonderung, Ersatzbeschaffung)

Auftragsgrundlage

Feuerschutzhilfeeistungsgesetz (FSHG), Rettungsgesetz (RettG), Schornstiefeger-Handwerksgesetz (SchfHwG), Kehr- und Überprüfungsordnung (KÜO), Wehrpflichtgesetz (WPfIG), Zivildienstgesetz (ZDG), Zivilschutzgesetz (ZSG) und Sicherstellungsgesetze

Zielgruppen

Bevölkerung des Kreises, Hauseigentümer und Bewohner, kreisangehörige Städte und Gemeinden, freiwillige Feuerwehren, Hilfsorganisationen

Ziele

- Umsetzung weiterer Planungsschritte der nach Gefahrenabwehrplan beschriebenen Zielvorstellungen
- Verbesserung der Leistungsfähigkeit von technischer Einsatzleitung (TEL) und Krisenstab (KS) durch Fortbildungen und Übungen
- Fortschreibung der Dienstanweisung für den Krisenstab
- Unterstützung der Abt. 01 bei der Aufstellung einer besonderen Dienst- und Geschäftsanweisung mit der die personelle Besetzung der Pressestelle und die Durchführung der Pressearbeit geregelt werden
- Unterstützung der Abt. 53 bei der Aufstellung eines Pandemieplanes
- Unterstützung der Abt. 39 bei der Aufstellung eines Tierseuchenalarmpfanes
- Umsetzung weiterer Planungsschritte der nach Einsatzplan ManV beschriebenen Zielvorstellungen
- Vorhaltung der im Rahmen der überörtlichen Hilfe definierten Komponenten:
 - Behandlungsplatz-Bereitschaft 50 NRW (BHP-B 50 NRW), Betreuungsplatz-Bereitschaft 500 NRW (BTP-B 500 NRW), Nachbarschaftliche Soforthilfe (Ü-ManV-S), Patienten-Transport-Zug 10 NRW (PTZ 10 NRW - Ü-ManV-T), Verletzten-Dekontaminationsplatz 50 NRW (V-Dekon 50 NRW), Verletzten-Dekontaminationszug 25 NRW (V-Dekon-Z 25 NRW), Personal-Dekontaminationsplatz NRW (P-Dekon NRW), Geräte-Dekontaminationsplatz (G-Dekon NRW) und Unterstützungskomponente Patientenablage (Ü-ManV-P)
 - Aufbau eines nach Einsatzplan beschriebenen Bereitschaftsdienstes für Einsatzabschnittsleiter "medizinische Rettung"/Organisatorischer Leiter (OrgL)
 - Einbindung der privaten Hilfsorganisationen in die Sicherheitskonzepte durch punktuelle Aus- und Fortbildung

Produktbeschreibung Produkt 32.03.01 Feuerschutz, Schornstiefegerw., Großschadensl., Zivilschutz, ziv. Verteidigung

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Aktualisierung-Fortschreibung:		
GAP	ja	ja
ManV-Konzept	ja	ja
Aufstellung externer Notfallpläne	0	0
Übungen Gefahrenabwehr:		
Stabsrahmenübungen KS	1	0 *)
Personenauskunftsstelle-PASS	1	0 *)
GSL TEL	1	0
Dekontamination	2	6
Aufstellung und Vorhaltung:		
BHP B 50 NRW	ja	ja
BTP - B 500 NRW	ja	ja
Ü-ManV-S	ja	ja
PTZ 10 NRW - Ü-ManV-T	ja	ja
Ü-ManV-P	ja	ja
V-Dekon 50 NRW	ja	ja
V-Dekon-Z 25 NRW	ja	ja
P-Dekon NRW	ja	ja
G-Dekon NRW	ja	ja
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Personal KS	25	25
Personal PASS	20	20
Einsatzeinheiten Hilfsorganisationen	4	4
Hilfskräfte Hilfsorganisationen:		
DRK-Einsatzeinheit	198	198
MHD-Einsatzeinheit	66	66
Erläuterungen	*) Ursprünglich in 2014 geplante Übungen wurden aufgrund eines "Echteinsatzes" (Bombenfund in Coesfeld) nach 2015 verschoben.	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.659	3.657	0	3.657	3.717	60
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.310	90.000	0	90.000	95.686	5.686
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.215	22.000	0	22.000	34.233	12.233
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.978	0	0	0	3.283	3.283
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	167.162	115.657	0	115.657	136.919	21.262
11	Personalaufwendungen	-470.125	-468.632	0	-468.632	-505.020	-36.388
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.876	-49.000	0	-49.000	-59.538	-10.538
14	Bilanzielle Abschreibungen	-14.121	-13.310	0	-13.310	-32.799	-19.489
15	Transferaufwendungen	-6.338	0	0	0	-9.444	-9.444
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.795	-52.648	0	-52.648	-64.946	-12.299
17	Ordentliche Aufwendungen	-612.255	-583.590	0	-583.590	-671.748	-88.158
18	Ordentliches Ergebnis	-445.094	-467.934	0	-467.934	-534.829	-66.896
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	-445.094	-467.934	0	-467.934	-534.829	-66.896
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	Jahresergebnis	-445.094	-467.934	0	-467.934	-534.829	-66.896
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-445.094	-467.934	0	-467.934	-534.829	-66.896

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.056	90.000	0	90.000	92.630	2.630
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.871	22.000	0	22.000	32.292	10.292
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	125.927	112.000	0	112.000	124.922	12.922
10	Personalauszahlungen	-475.205	-468.632	0	-468.632	-513.486	-44.854
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.570	-49.000	0	-49.000	-60.077	-11.077
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-6.338	0	0	0	-9.444	-9.444
15	Sonstige Auszahlungen	-34.266	-49.648	0	-49.648	-49.104	543
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-586.380	-567.280	0	-567.280	-632.112	-64.832
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-460.453	-455.280	0	-455.280	-507.190	-51.910
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.984	-3.000	0	-3.000	-2.067	933
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.984	-3.000	0	-3.000	-2.067	933
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.984	-3.000	0	-3.000	-2.067	933
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-462.437	-458.280	0	-458.280	-509.257	-50.977

Produktbeschreibung Produkt 32.04.01 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

- Erteilung von Aufenthaltstiteln und Duldungen
- Visaangelegenheiten
- Durchführung von Ausweisungsverfahren
- Beschaffung von Rückreisedokumenten für ausreisepflichtige Ausländer
- Rückführung ausreisepflichtiger Ausländer

Auftragsgrundlage

Aufenthaltsgesetz, Asylverfahrensgesetz, Aufenthaltsverordnung, Freizügigkeitsgesetz/EU, u.a.

Zielgruppen

Ausländische Wohnbevölkerung

Ziele

Zeitnahe Entscheidung in aufenthaltsrechtlichen Angelegenheiten
Zeitnahe Abwicklung der Verfahren nach rechtskräftiger Feststellung der Ausreiseverpflichtung

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Entscheidung über Anträge auf Aufenthaltserlaubnisse innerhalb der Fristen von:

einer Woche

20 %

17 %

eine Woche - einen Monat

20 %

23 %

einen Monat - zwei Monate

30 %

19 %

mehr als zwei Monate

30 %

43 %

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anzahl der Ausländer

8.500

10.211 *1)

davon EU-Staatsangehörige

3.900

5.115 *1)

Gesamtbevölkerung

215.000

215.282 *2)

Prozentanteil an Bevölkerung

3,9 %

4,74 %

Aufenthaltstitel

1.500

1.463

Visaangelegenheiten

800

759

Bescheinigung Freizügigkeit

0

0

Asylbewerber lfd. Verfahren am 31.12.

250

920 *3)

Asylbewerber ausreisepflichtig am 31.12.

400

300

Erläuterungen

*1) Statistik AZR zum 31.12.2014

*2) Statistik IT.NRW zum 31.12.2014

*3) FlüAG 31.12.2014

- Die Zahl der Asylbewerber ist einerseits durch die Visabefreiung einiger Balkanstaaten, andererseits aufgrund verschiedener Krisenherde (z. B. Syrien) angestiegen. Eine Änderung der Lage ist derzeit nicht absehbar. Daher konnte die Planzahl 2014 nur grob geschätzt werden. Auf die Angabe von Planzahlen für die Jahre 2015 ff. wurde bewusst verzichtet.

- Der zusätzliche Arbeitsaufwand bei der Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung oder Verlängerung von Aufenthaltstiteln, der durch die Einführung des elektronischen Aufenthaltstitels entstanden ist, wird bislang ohne Personalaufstockung bewältigt. Dies ist mit ein Grund, weshalb die Planwerte zur Bearbeitungszeit im Jahr 2012 nicht erreicht werden konnten.

- Die Zahl der freizügigkeitsberechtigten EU-Bürger steigt. Ein Grund wird die Arbeitsmarktlage in einigen EU-Ländern sein. Die Ausstellung von Freizügigkeitsbescheinigungen ist seit dem 29.01.2013 nicht mehr erforderlich.

Teilfinanzrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	285	0	0	0	106	106
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.814	0	0	0	3.556	3.556
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.099	0	0	0	3.661	3.661
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.099	0	0	0	3.661	3.661
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.099	0	0	0	3.661	3.661

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	285	0	0	0	106	106
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.814	0	0	0	3.556	3.556
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.099	0	0	0	3.661	3.661
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.099	0	0	0	3.661	3.661
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.099	0	0	0	3.661	3.661

Teilergebnisrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.829	9.821	0	9.821	13.340	3.519
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.937.435	2.785.000	0	2.785.000	3.202.333	417.333
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.340	5.400	0	5.400	1.887	-3.513
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.655.054	1.700.300	0	1.700.300	2.185.714	485.414
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.610.658	4.500.721	0	4.500.721	5.403.274	902.553
11	Personalaufwendungen	-1.824.573	-1.862.850	0	-1.862.850	-1.713.785	149.066
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.751	-117.200	0	-117.200	-79.702	37.498
14	Bilanzielle Abschreibungen	-76.025	-37.456	0	-37.456	-138.243	-100.787
15	Transferaufwendungen	-26.739	-27.700	0	-27.700	-27.667	33
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-374.873	-368.687	0	-368.687	-401.670	-32.983
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.371.961	-2.413.893	0	-2.413.893	-2.361.067	52.827
18	Ordentliches Ergebnis	2.238.697	2.086.828	0	2.086.828	3.042.207	955.380
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	2.238.697	2.086.828	0	2.086.828	3.042.207	955.380
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	Jahresergebnis	2.238.697	2.086.828	0	2.086.828	3.042.207	955.380
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	2.238.697	2.086.828	0	2.086.828	3.042.207	955.380

Teilfinanzrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.968.184	2.785.000	0	2.785.000	3.175.781	390.781
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.040	5.400	0	5.400	2.930	-2.470
07	Sonstige Einzahlungen	1.660.643	1.700.300	0	1.700.300	2.053.443	353.143
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.632.868	4.490.900	0	4.490.900	5.232.154	741.254
10	Personalauszahlungen	-1.826.257	-1.862.850	0	-1.862.850	-1.712.053	150.797
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.242	-117.200	0	-117.200	-78.026	39.174
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-26.739	-27.700	0	-27.700	-27.667	33
15	Sonstige Auszahlungen	-352.243	-360.087	0	-360.087	-365.176	-5.089
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.279.481	-2.367.837	0	-2.367.837	-2.182.922	184.915
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.353.387	2.123.063	0	2.123.063	3.049.232	926.169
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	1.300	1.300
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.300	1.300
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-40.320	-9.100	-14.000	-23.100	-17.088	6.012
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.320	-9.100	-14.000	-23.100	-17.088	6.012
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.320	-9.100	-14.000	-23.100	-15.788	7.312
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2.313.067	2.113.963	-14.000	2.099.963	3.033.444	933.481

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.262	9.289	0	9.289	12.668	3.378
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	583.587	460.000	0	460.000	599.989	139.989
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	300	0	300	0	-300
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.651.912	1.700.100	0	1.700.100	2.170.636	470.536
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.245.761	2.169.689	0	2.169.689	2.783.293	613.603
11	Personalaufwendungen	-692.348	-761.407	0	-761.407	-664.100	97.306
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.530	-57.200	0	-57.200	-20.445	36.755
14	Bilanzielle Abschreibungen	-36.906	-30.300	0	-30.300	-105.321	-75.021
15	Transferaufwendungen	-26.739	-27.700	0	-27.700	-27.667	33
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.005	-95.891	0	-95.891	-83.518	12.373
17	Ordentliche Aufwendungen	-867.527	-972.497	0	-972.497	-901.052	71.446
18	Ordentliches Ergebnis	1.378.234	1.197.192	0	1.197.192	1.882.241	685.049
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	1.378.234	1.197.192	0	1.197.192	1.882.241	685.049
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	Jahresergebnis	1.378.234	1.197.192	0	1.197.192	1.882.241	685.049
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	1.378.234	1.197.192	0	1.197.192	1.882.241	685.049

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	624.969	460.000	0	460.000	594.011	134.011
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	300	0	300	0	-300
07	Sonstige Einzahlungen	1.661.232	1.700.100	0	1.700.100	2.054.550	354.450
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.286.201	2.160.400	0	2.160.400	2.648.561	488.161
10	Personalauszahlungen	-695.267	-761.407	0	-761.407	-665.354	96.053
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.571	-57.200	0	-57.200	-20.410	36.790
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-26.739	-27.700	0	-27.700	-27.667	33
15	Sonstige Auszahlungen	-79.037	-91.491	0	-91.491	-84.123	7.368
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-818.613	-937.798	0	-937.798	-797.554	140.243
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.467.588	1.222.602	0	1.222.602	1.851.007	628.404
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	1.300	1.300
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.300	1.300
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-38.972	-4.900	-14.000	-18.900	-14.756	4.144
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-38.972	-4.900	-14.000	-18.900	-14.756	4.144
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.972	-4.900	-14.000	-18.900	-13.456	5.444
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.428.616	1.217.702	-14.000	1.203.702	1.837.550	633.848

Investitionen Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
360111DIGI Umrüstung auf Digitaltechnik	-37.744	0	-14.000	-13.994	-6
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-37.744	0	-14.000	-13.994	-6
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100308KH01 Verwaltungsvermögen	0	0	0	1.300	-1.300
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.300	-1.300
360114DLM Kartenleser und Lizenzen f. elektronische Signatur	0	-500	-500	0	-500
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-500	-500	0	-500
MINIINVEST Kleininvestitionen (GWG u.ä. ohne Plananlagen)	-391	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-391	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 36.01.01 Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 36 - Straßenverkehr

Beschreibung

- Verkehrsregelnde Maßnahmen, um die Flüssigkeit und Leichtigkeit des Verkehrs zu gewährleisten
- Genehmigung von verkehrslenkenden Maßnahmen im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme öffentlichen Straßenraumes
- Erteilung und Versagung von Erlaubnissen und Ausnahmegenehmigungen
- Unterstützung der Verkehrs- und Mobilitätserziehung in der Grundschule (freiwillige Aufgabe)
- Zugehörige Leistungen:
 - Unfallkommission
 - Verkehrsregelungen und -lenkungen gemäß StVO
 - Ausnahmegenehmigungen gemäß StVO
 - Parkerleichterungen für Behinderte
 - Betrieb der Jugendverkehrsschulen
 - Durchführung von Verkehrsschauen

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsordnung (StVO), verschiedene Richtlinien (RMS, RSA, RLSA, HAV), Zuständigkeitsregelungen des Landes NRW

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer, Unternehmer, Interessengruppen, Schüler der Klassen 1 und 2

Ziele

- Unfälle im Verhältnis zu Kfz insgesamt maximal 3,3 %
- Maßnahmenprüfungen bei neuen Unfallhäufungsstellen innerhalb von 4 Wochen durch die Verkehrsunfallkommission des Kreises Coesfeld
- Einsatzbereitschaft der Jugendverkehrsschule an 180 Schultagen

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Unfälle/Kfz insgesamt	max. 3,3 %	3,3 %
Maßnahmenprüfungen unter 4 Wochen	100 %	100 %
Einsatzbereitschaft Jugendverkehrsschule	180 Tage	180 Tage
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Kfz (ohne Anhänger) insgesamt am 01.01.	150.000	159.282
Unfälle	4.950	5.343

Produktbeschreibung Produkt 36.01.02 Großraum- und Schwertransport

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 36 - Straßenverkehr

Beschreibung

Genehmigung von Lasttransporten und Leerfahrten mit Fahrzeugen und Zügen, deren Achslasten, Abmessungen und Gesamtgewichte die allgemein zugelassenen Grenzen überschreiten.

Zugehörige Leistungen:

- Erteilung von Genehmigungen
- Festlegung der Fahrtstrecken bei Gefahrguttransporten

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsordnung (StVO)

Zielgruppen

Unternehmer des Güterkraftverkehrs, Bauunternehmer, Landwirte und Lohnunternehmer

Ziele

- Bearbeitung der Anträge innerhalb von zwei Wochen (vgl. VwV zu § 29 StVO - Rd-Ziff. 92)
- durchschnittliche Bearbeitungszeit maximal 10 Tage

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Durchschnittliche Bearbeitungszeit in Tagen

max. 10

14,12

Antragsbearbeitung vor beantragtem Starttermin des Transportes

100 %

100 %

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Genehmigungen

2.800

3.512

Anhörungen

2.000

2.117

Produktbeschreibung Produkt 36.01.03 Überwachung fließender Verkehr

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:	<input type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben:	
Rechtsbindungsgrad:	muss <input type="checkbox"/>	soll <input type="checkbox"/>	kann <input type="checkbox"/>
		Freiwillig	<input checked="" type="checkbox"/>
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr		
Beschreibung	stationäre und mobile Geschwindigkeitsüberwachung Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten Zugehörige Leistungen: - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus kreiseigener Geschwindigkeitsüberwachung - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus Anzeigen der Kreispolizeibehörde - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus Anzeigen der Autobahnpolizei - Ermittlung der Betroffenen für eigene und externe Verfahren		
Auftragsgrundlage	Ordnungswidrigkeitengesetz, Ordnungsbehördengesetz i.V.m. Straßenverkehrsrecht, Beschluss des Kreistages vom 29.08.1990 (stationäre Messung), Beschluss des Kreistages vom 28.06.1995 (mobile Messung)		
Zielgruppen	Verkehrsteilnehmer		
Ziele	Erhöhung der Verkehrssicherheit durch Geschwindigkeitsüberwachung in folgendem Umfang: - Messzeiten der stationären Kameras für durchschnittlich 8.155 Std./Kamera/Jahr (23,3 Std./Tag an 350 Tagen) - Messzeiten der mobilen Kameras für durchschnittlich 1.025 Std./Kamera/Jahr (5 Std./Tag an 205 Arbeitstagen *) *) durchschnittliche Arbeitstage lt. KGSt je Vollzeitstelle und Jahr		

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Messzeit je stationärer Kamera Std./Jahr	8.155	8.542
Messzeit der mobilen Kamera Std./Jahr	1.025	1.715
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzeigen aus eigener Messung	27.000	37.199
€ / Anzeige eigene Messung	23,00 €	22,13 €
Anzeigen KPБ	15.000	2.528
Anzeigen API	1.500	6.131
Anzeigen insgesamt	43.500	50.840
€ / Anzeige insgesamt	43,00 €	41,34 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	388	364	0	364	461	97
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.885.832	1.850.000	0	1.850.000	2.069.088	219.088
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	366	0	0	0	273	273
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.452	0	0	0	13.483	13.483
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.888.039	1.850.564	0	1.850.564	2.083.305	232.740
11	Personalaufwendungen	-751.029	-722.876	0	-722.876	-686.673	36.203
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-200	-5.000	0	-5.000	-200	4.800
14	Bilanzielle Abschreibungen	-33.720	-4.263	0	-4.263	-26.479	-22.216
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-254.688	-237.746	0	-237.746	-284.667	-46.921
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.039.637	-969.885	0	-969.885	-998.019	-28.134
18	Ordentliches Ergebnis	848.402	880.680	0	880.680	1.085.286	204.606
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	848.402	880.680	0	880.680	1.085.286	204.606
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	Jahresergebnis	848.402	880.680	0	880.680	1.085.286	204.606
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	848.402	880.680	0	880.680	1.085.286	204.606

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.873.705	1.850.000	0	1.850.000	2.051.171	201.171
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.192	0	0	0	273	273
07	Sonstige Einzahlungen	-353	0	0	0	-1.093	-1.093
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.869.160	1.850.200	0	1.850.200	2.050.350	200.150
10	Personalauszahlungen	-749.697	-722.876	0	-722.876	-684.110	38.766
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-200	-5.000	0	-5.000	-200	4.800
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-249.769	-235.946	0	-235.946	-248.948	-13.002
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-999.666	-963.822	0	-963.822	-933.258	30.564
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	869.493	886.378	0	886.378	1.117.092	230.714
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-753	-1.800	0	-1.800	-1.538	262
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-753	-1.800	0	-1.800	-1.538	262
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-753	-1.800	0	-1.800	-1.538	262
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	868.741	884.578	0	884.578	1.115.555	230.976

Produktbeschreibung Produkt 36.02.01 Kfz-Zulassungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 36 - Straßenverkehr

Beschreibung

Zulassung und Stilllegung von Kraftfahrzeugen
 Aktualisierung der Kfz- und Halterdaten
 Zugehörige Leistungen:
 - Neuzulassungen, Wiederzulassungen
 - Umschreibungen intern und extern
 - Vergabe Ausfuhrkennzeichen
 - Ergänzung Kfz-Daten und Halterdaten
 - Vergabe von Wunschkennzeichen
 - Stilllegung von Kfz wegen Steuerrückständen, fehlenden Versicherungsschutzes pp.

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrszulassungsordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung, ministerielle Richtlinien, Kraftfahrzeugsteuergesetz

Zielgruppen

Fahrzeughalter, Kfz-Händler

Ziele

- Dreimal in der Woche Zulassungsmöglichkeit bis 18:00 Uhr (je Zul.-stelle 1 Tag/Woche)
 - Kfz-Bestand je Vollzeitstelle (40 Std/Woche) > 8.931 Kfz *)

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Kfz - insgesamt je Vollzeitstelle *)

11.658

12.818

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Geschäftsvorfälle lt. IKOL-KFZ

170.000

183.132

Gebühren € / Geschäftsvorfall

10,88 €

11,30 €

Zulassungen

90.000

96.019

Fahrzeuge (incl. Anhänger) 01.01. *)

175.000

183.687

Vollzeitstellen (40 Std/Woche)

15,01

14,33

Erläuterungen

*) Mittelwert lt. KGSt Vergleichsring 2009

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178	167	0	167	211	44
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	468.016	475.000	0	475.000	533.256	58.256
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.974	5.100	0	5.100	1.614	-3.486
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.690	200	0	200	1.595	1.395
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	476.858	480.467	0	480.467	536.677	56.210
11	Personalaufwendungen	-381.197	-378.568	0	-378.568	-363.012	15.556
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.021	-55.000	0	-55.000	-59.058	-4.058
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.400	-2.893	0	-2.893	-6.443	-3.549
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.180	-35.050	0	-35.050	-33.484	1.566
17	Ordentliche Aufwendungen	-464.797	-471.511	0	-471.511	-461.996	9.515
18	Ordentliches Ergebnis	12.060	8.956	0	8.956	74.680	65.724
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	12.060	8.956	0	8.956	74.680	65.724
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	Jahresergebnis	12.060	8.956	0	8.956	74.680	65.724
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	12.060	8.956	0	8.956	74.680	65.724

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	469.510	475.000	0	475.000	530.599	55.599
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.233	5.100	0	5.100	2.657	-2.443
07	Sonstige Einzahlungen	-236	200	0	200	-13	-213
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	477.506	480.300	0	480.300	533.242	52.942
10	Personalauszahlungen	-381.292	-378.568	0	-378.568	-362.589	15.979
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.471	-55.000	0	-55.000	-57.416	-2.416
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-23.437	-32.650	0	-32.650	-32.104	546
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-461.201	-466.218	0	-466.218	-452.109	14.108
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.306	14.082	0	14.082	81.133	67.051
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-596	-2.400	0	-2.400	-794	1.606
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-596	-2.400	0	-2.400	-794	1.606
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-596	-2.400	0	-2.400	-794	1.606
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	15.710	11.682	0	11.682	80.339	68.657

Produktbeschreibung Produkt 36.03.01 Fahrerlaubnisse

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Rechtsbindungsgrad:** muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 36 - Straßenverkehr

Beschreibung Erteilung und Entzug von Fahr- und Beförderungserlaubnissen
Zugehörige Leistungen:
 - Erteilung und Verlängerung von Fahrerlaubnissen
 - Erteilung von Fahrerkarten
 - Erteilung von Erlaubnissen für den gewerblichen Güterkraftverkehr
 - Erteilung von EG-Lizenzen
 - Erteilung von Genehmigungen für den gewerblichen Taxen- und Mietwagenverkehr
 - Entzug von Fahrerlaubnissen
 - Maßnahmen nach dem Mehrfachtäter-Punktesystem
 - Überprüfung der Kraftfahreignung
 - Umtausch auf den EU-Führerschein

Auftragsgrundlage Straßenverkehrsgesetz, Fahrerlaubnisverordnung

Zielgruppen Führerscheinbewerber, Führerscheininhaber, Unternehmer des Güterkraftverkehrs, Unternehmer des Taxen- und Mietwagengewerbes

Ziele Bearbeitung von vollständig vorliegenden Führerscheinanträgen und Fahrerkartenanträgen innerhalb von 15 Arbeitstagen

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Bearbeitung Führerscheinanträge maximal 15 Tage	100 %	100 %
Bearbeitung Fahrerkartenanträge maximal 15 Tage	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Erteilung von Fahrerlaubnissen	12.000	14.047
Erteilung von Fahrerkarten	1.200	891
Urkunden Personen-/ Güterbeförderung	400	329

Produktbeschreibung Produkt 36.03.02 Fahrschulen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 36 - Straßenverkehr

Beschreibung

Sicherung einer ordnungsgemäßen Fahrerlaubnisausbildung
Zulassung geeigneter Personen, die im Rahmen der Ausbildung von Fahrerlaubnisbewerbern verantwortlich tätig werden
Zugehörige Leistungen:
- Erteilung von Erlaubnissen zum Betrieb von Fahrschulen und Fahrschulzweigstellen
- Erteilung von Erlaubnissen zur Ausübung der Fahrlehrertätigkeit
- Überwachung der Fahrschulen
- Überwachung des Aus- und Fortbildungsstandes der Fahrlehrerinnen und Fahrlehrer

Auftragsgrundlage

Fahrlehrergesetz

Zielgruppen

Fahrschulinhaber, Fahrlehrerinnen und Fahrlehrer

Ziele

Jährliche Überprüfung von bis zu 30 % *) der Fahrschulen
*) Fahrschulen sind alle zwei, wenn keine Beanstandungen bei der letzten Überprüfung zu verzeichnen waren, alle vier Jahre zu prüfen. Im Durchschnitt sind ca. 30 % pro Jahr zu überprüfen.

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Überprüfte Fahrschulen

16

10

Überprüfte Zweigstellen

8

7

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Fahrschulen insgesamt

49

46

Zweigstellen insgesamt

36

40

Teilergebnisrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	485	506	0	506	640	134
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.107.694	3.968.500	0	3.968.500	4.399.098	430.598
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.200	0	0	0	7.128	7.128
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.685	5.500	0	5.500	9.521	4.021
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.347	7.600	0	7.600	15.433	7.833
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.149.411	3.982.106	0	3.982.106	4.431.820	449.715
11	Personalaufwendungen	-3.956.460	-3.874.881	0	-3.874.881	-4.177.050	-302.169
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.571.515	-1.725.240	0	-1.725.240	-1.641.474	83.766
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.930	-6.118	0	-6.118	-6.406	-288
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-136.447	-105.807	0	-105.807	-86.662	19.145
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.669.351	-5.712.046	0	-5.712.046	-5.911.592	-199.546
18	Ordentliches Ergebnis	-1.519.940	-1.729.940	0	-1.729.940	-1.479.772	250.169
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	-1.519.940	-1.729.940	0	-1.729.940	-1.479.772	250.169
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	Jahresergebnis	-1.519.940	-1.729.940	0	-1.729.940	-1.479.772	250.169
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.519.940	-1.729.940	0	-1.729.940	-1.479.772	250.169

Teilfinanzrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.857.064	3.968.500	0	3.968.500	4.179.223	210.723
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.200	0	0	0	7.128	7.128
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.566	5.500	0	5.500	4.649	-851
07	Sonstige Einzahlungen	9.933	7.600	0	7.600	14.518	6.918
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.893.763	3.981.600	0	3.981.600	4.205.519	223.919
10	Personalauszahlungen	-3.920.400	-3.874.881	0	-3.874.881	-4.176.355	-301.474
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.527.301	-1.725.240	-100.000	-1.825.240	-1.647.745	177.495
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-103.297	-95.457	0	-95.457	-73.722	21.735
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.550.998	-5.695.578	-100.000	-5.795.578	-5.897.822	-102.244
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.657.235	-1.713.978	-100.000	-1.813.978	-1.692.303	121.675
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.776	-10.350	-6.200	-16.550	-18.035	-1.485
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.776	-10.350	-6.200	-16.550	-18.035	-1.485
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.776	-10.350	-6.200	-16.550	-18.035	-1.485
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.667.011	-1.724.328	-106.200	-1.830.528	-1.710.337	120.190

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139	163	0	163	206	43
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.623	35.000	0	35.000	26.601	-8.399
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.200	0	0	0	7.128	7.128
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	402	1.500	0	1.500	629	-871
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.131	3.400	0	3.400	6.147	2.747
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	37.494	40.063	0	40.063	40.712	649
11	Personalaufwendungen	-361.436	-400.800	0	-400.800	-434.575	-33.776
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-445.209	-459.390	0	-459.390	-435.601	23.789
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.453	-1.651	0	-1.651	-1.961	-311
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.132	-30.199	0	-30.199	-19.246	10.953
17	Ordentliche Aufwendungen	-828.230	-892.039	0	-892.039	-891.383	655
18	Ordentliches Ergebnis	-790.736	-851.975	0	-851.975	-850.671	1.304
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	-790.736	-851.975	0	-851.975	-850.671	1.304
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	Jahresergebnis	-790.736	-851.975	0	-851.975	-850.671	1.304
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-790.736	-851.975	0	-851.975	-850.671	1.304

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.185	35.000	0	35.000	26.867	-8.134
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.200	0	0	0	7.128	7.128
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	402	1.500	0	1.500	591	-909
07	Sonstige Einzahlungen	2.375	3.400	0	3.400	5.781	2.381
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.162	39.900	0	39.900	40.366	466
10	Personalauszahlungen	-365.121	-400.800	0	-400.800	-434.528	-33.728
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-444.654	-459.390	0	-459.390	-437.105	22.285
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-17.455	-27.699	0	-27.699	-17.465	10.234
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-827.229	-887.888	0	-887.888	-889.098	-1.209
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-774.067	-847.988	0	-847.988	-848.731	-743
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.149	-2.500	0	-2.500	-1.671	829
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.149	-2.500	0	-2.500	-1.671	829
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.149	-2.500	0	-2.500	-1.671	829
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-776.217	-850.488	0	-850.488	-850.403	85

Produktbeschreibung Produkt 39.01.01 Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung

Beschreibung

In diesem Produkt erscheinen alle Aufwendungen für die Überprüfung der im Kreis Coesfeld gemeldeten Betriebe sowie für die Entnahme, Untersuchung und Begutachtung der Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeprouben. Die Untersuchung der Proben erfolgt kostenpflichtig beim Chemischen und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe an den Standorten Münster und Recklinghausen. Die Überprüfung erfolgt im Wesentlichen durch Betriebskontrollen und durch die Entnahmen von Proben.

Zugehörige Leistungen:

Unmittelbar oder über die Umwelt auftretende Risiken beim Verkehr mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen sollen durch regelmäßige Kontrollen auf Risikobasis mit angemessener Häufung vermieden, beseitigt oder auf ein annehmbares Maß gesenkt werden. Zur Durchführung der Überwachung sind die zu überwachenden Betriebe nach neuen rechtlichen Bestimmungen zuerst in Risikokategorien einzustufen und die Überwachungshäufigkeit dieser Betriebe (Risikoklasse) zu bestimmen. Während die Risikoklasse hauptsächlich durch feste Parameter, wie Betriebsart, Produkte, Größe und die Verbrauchergruppe in einer Ersteinstuung festgelegt ist, folgen in der Feineinstufung variable Beurteilungsmerkmale, die von dem jeweiligen Betrieb zu beeinflussen sind und von der Überwachung abgeprüft werden. An diesen Größen kann der Hygienestandard und die Zuverlässigkeit der Betriebe gemessen werden. (Aufgrund gesetzlicher Regelungen sind die Kreisordnungsbehörden ab 01.09.2012 verpflichtet, Rechtsverstöße durch Grenzwertüberschreitungen und sonstige Rechtsverstöße ab einem Bußgeld von mindestens 350 € zu veröffentlichen; dieses geschieht über ein Internet-Portal beim Land NRW.)

Auftragsgrundlage

Verordnung (EG) 852, 853 und 854/2004, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB) sowie die dazu ergangenen Ausführungsgesetze und Vorschriften

Zielgruppen

Verbraucher; Betriebe, die Lebensmittel, Bedarfsgegenstände, kosmetische Erzeugnisse und Tabakerzeugnisse herstellen, behandeln oder in den Verkehr bringen.

Ziele

Vollständige Durchführung der sich nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung ergebende Zahl der Kontrollen und Probenentnahmen.
Durchführung eines Audits zur Verlängerung der Zertifizierung der Lebensmittelüberwachung nach DIN EN ISO 9001 : 2008;
diese Zertifizierung erstreckt sich auf alle Produkte der Abteilung 39.

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Kontrollen	100 %	100 %
Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Probenahmen	100 %	100 %
Durchführung eines Audits	ja	ja
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Zahl der Betriebe	1.762	1.754
Durchgeführte Kontrollen	1.992	2.053
davon beanstandet	Zahl nicht planbar	756
Auf Grund gesetzlicher Vorgaben entnommene Proben	1.182	1.197
davon beanstandete Proben	Zahl nicht planbar	91

Produktbeschreibung Produkt 39.01.01 Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Von anderen Kreisen beanstandete Proben (Herstellung im Kreis)	Zahl nicht planbar	52

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195	194	0	194	245	51
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.657	73.500	0	73.500	116.218	42.718
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.470	4.000	0	4.000	7.767	3.767
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.191	4.200	0	4.200	9.286	5.086
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	103.512	81.894	0	81.894	133.515	51.622
11	Personalaufwendungen	-576.684	-572.329	0	-572.329	-578.733	-6.404
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-591.489	-634.500	0	-634.500	-617.069	17.431
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.952	-2.958	0	-2.958	-2.890	67
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.736	-42.504	0	-42.504	-31.884	10.620
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.203.862	-1.252.290	0	-1.252.290	-1.230.576	21.714
18	Ordentliches Ergebnis	-1.100.349	-1.170.397	0	-1.170.397	-1.097.061	73.336
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	-1.100.349	-1.170.397	0	-1.170.397	-1.097.061	73.336
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	Jahresergebnis	-1.100.349	-1.170.397	0	-1.170.397	-1.097.061	73.336
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.100.349	-1.170.397	0	-1.170.397	-1.097.061	73.336

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.667	73.500	0	73.500	117.138	43.638
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.143	4.000	0	4.000	3.046	-954
07	Sonstige Einzahlungen	7.558	4.200	0	4.200	8.738	4.538
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.369	81.700	0	81.700	128.921	47.221
10	Personalauszahlungen	-577.156	-572.329	0	-572.329	-579.285	-6.956
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-587.047	-634.500	0	-634.500	-612.531	21.969
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-26.290	-36.054	0	-36.054	-26.057	9.997
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.190.494	-1.242.883	0	-1.242.883	-1.217.873	25.010
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.092.125	-1.161.183	0	-1.161.183	-1.088.952	72.231
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.543	-6.450	-6.200	-12.650	-14.345	-1.695
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.543	-6.450	-6.200	-12.650	-14.345	-1.695
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.543	-6.450	-6.200	-12.650	-14.345	-1.695
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.096.668	-1.167.633	-6.200	-1.173.833	-1.103.296	70.536

Investitionen Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
390113KH04 Anschaffung einer Desinfektionsschleuse	0	0	0	-4.998	4.998
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-4.998	4.998
390213KH04 Tötungstrafo und Elektro- Tötungszange	0	0	-6.200	-5.988	-212
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-6.200	-5.988	-212

Produktbeschreibung Produkt 39.02.01 Tierarzneimittel- und Futtermittelüberwachung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Rechtsbindungsgrad:** muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung

Beschreibung Im Interesse einer ordnungsgemäßen Arznei- und Futtermittelversorgung für Heim- und Nutztiere ist für die Sicherheit im Verkehr mit Tierarzneimitteln und Futtermitteln, insbesondere für die Qualität, Wirksamkeit und Unbedenklichkeit zu sorgen. Die Sicherheit im Verkehr mit Arznei- und Futtermitteln schließt auch die Rückstandsunbedenklichkeit der von Tieren gewonnenen Lebensmittel mit ein.
Zugehörige Leistungen:
- Überprüfung der tierärztlichen Hausapotheken
- Überprüfung der Anwendung von Fütterungsarzneimitteln in landwirtschaftlichen Betrieben
- Probenahmen nach nationalem Rückstandskontrollplan
- Futtermittel-Betriebskontrollen
- Futtermittel-Probeentnahmen

Auftragsgrundlage Arzneimittelgesetz, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch, VO (EG) 152/2009

Zielgruppen Verbraucher, Landwirte, Tierärzte, Tierhalter

Ziele Jährlich werden 5 % der Halter von Nutztieren auf die Einhaltung der maßgeblichen Vorschriften überprüft.
Die Beanstandungsquote gem. nationalem Rückstandskontrollplan wird durch die Kontrollintensität und die Beratung der Tierhalter jährlich reduziert.
Durchführung der Futtermittelproben-Entnahmen in landwirtschaftlichen Betrieben nach nationalen Vorgaben (die Untersuchung auf insgesamt etwa 120 unterschiedliche Parameter erfolgt in den zugewiesenen Untersuchungseinrichtungen).

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Überprüfte landwirtschaftliche Nutztierhaltungen in %	5	5
Positive Rückstandsbefunde	< 8	5 / 5 *
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Tierärztliche Apotheken	39	41
Halter von Nutztieren	2.317	3.597
Futtermittel-Proben nach nationalen Vorgaben	40	17
Erläuterungen	* 5 Betriebe aus dem Kreis Coesfeld / 5 Betriebe aus anderen Kreisen; Feststellung durch Kreis Coesfeld	

Produktbeschreibung Produkt 39.02.02 Tierseuchen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung

Beschreibung

Die Aufgaben der Veterinärverwaltung sind im Bereich der Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Tierkrankheiten im Inland und die Abwehr der Einschleppung dieser Krankheiten aus dem Ausland angesiedelt. Sie trägt Mitverantwortung für einen seuchenfreien Tierbestand innerhalb Deutschlands bzw. der Europäischen Union, beispielsweise in Form veterinärrechtlicher Kontrollen bei der Ein- und Ausfuhr von Tieren. Den von Tieren auf Menschen übertragbaren Krankheiten (Zoonosen) wird in Zusammenarbeit mit der Gesundheitsverwaltung besondere Aufmerksamkeit gewidmet. Neben der Tierseuchenbekämpfung bei akuten Seuchenzügen werden einzelne Seuchen und Tierkrankheiten durch spezielle Bekämpfungsprogramme zur Erreichung von seuchenfreien Regionen durchgeführt. Des Weiteren werden, um die Häufigkeit des Vorkommens dieser Zoonosen zu ermitteln (Salmonellen, MRSA, EHEC), Monitoring-Untersuchungen durchgeführt. Die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen wird überwacht, um die Gefährdung der Gesundheit von Mensch und Tier und die Verbreitung von Erregern übertragbarer Krankheiten und von toxischen Stoffen zu verhindern. Die bei der Tierkörperbeseitigung erzeugten Produkte werden unschädlich entsorgt. Das Verfüttern dieser Produkte ist weitgehend verboten. Der Kreis ist neben den landwirtschaftlichen Nutztierhaltern Kostenträger für die Entsorgung von in landwirtschaftlichen Nutzbetrieben verendetem oder tot geborenem Vieh. Als Teil eines Tiergesundheitsdienstes werden nicht zuletzt regelmäßig Kontrolluntersuchungen und Beratungen in Fragen der Tierhaltung, der Tier- und Stallhygiene, der Stallbautechnik und der Fütterung durchgeführt.

Zugehörige Leistungen:

Export- und Importkontrollen, Kontrollen in Tierbeständen, Beratungen, Schulungen, Überwachung des Viehverkehrs zwischen landwirtschaftlichen Tierhaltungen, Viehhändlern, Schlachtbetrieben, usw.; Bescheinigungen der Seuchenfreiheit von Tieren, von Tieren gewonnenen Produkten, usw.; Aufbau eines vorbeugenden Tierseuchenkrisenmanagements, Probenentnahmen in landwirtschaftlichen Tierhaltungen.

Auftragsgrundlage

Tierseuchengesetz (bis 30.04.2014), Tiergesundheitsgesetz (ab 01.05.2014) Tierische Nebenproduktegesetz/VO (EG) 1069/2009, VO (EG) 1168/2006
Tierseuchengesetz, Tierische Nebenproduktegesetz/VO (EG) 1069/2009, VO (EG) 1168/2006

Zielgruppen

Tierhalter, Verbraucher, Viehhändler

Ziele

Exemplarisch für eine Tierseuchenbekämpfungsstrategie wird hier im Rahmen der Bekämpfung der Rinderseuche BHV1 der Anteil der seuchenfreien Betriebe/kontrollierten Impfbestände im Kreis Coesfeld dargestellt.
Die präventive Tierseuchenbekämpfung ist durch jährliche Übungen zu intensivieren.
Die vom Land vorgegebenen Cross Compliance Überprüfungen der landwirtschaftlichen Tierhalter sind jeweils im gleichen Jahr zu 100 % durchzuführen.
Die Probeentnahmen in landwirtschaftlichen Betrieben erfolgen nach nationalen Zoonosen-Stichprobenplan.

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anteil der BHV1-freien Rinderbestände/kontrollierten Impfbestände	64 %	92 %
Durchführung einer Tierseuchenübung	in Planung	nein
Durchgeführte CC-Kontrollen nach Vorgabe des Landes NRW	100 %	100 %
Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Halter von Nutztieren	2.317	3.597
Rinderhaltungen	710	656

Produktbeschreibung Produkt 39.02.02 Tierseuchen

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Schweinehaltungen	1.320	1.273
Geflügelhaltungen (> 1.000 Tiere)	69	69
Gehaltene Rinder	61.800	61.050
Gehaltene Schweine	1.150.000	1.074.352
Gehaltenes Geflügel	2.650.000	2.903.213
Entsorgte tierische Nebenprodukte aus landwirtschaftlichen Betrieben (in t)	4.600	4.718

Produktbeschreibung Produkt 39.02.03 Tierschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung

Beschreibung

Zweck der Aufgabenwahrnehmung in diesem Produkt ist es, aus der Verantwortung des Menschen für das Tier als Mitgeschöpf dessen Leben und Wohlbefinden zu schützen. Niemand darf einem Tier ohne vernünftigen Grund Schmerzen, Leiden oder Schäden zufügen.

Zugehörige Leistungen:

- Überwachung von Tierhaltungen, wie z. B. Nutztierhaltungen, Viehhandlungen, Reitbetriebe, Schlachtbetriebe, Zoohandlungen, Wildgehege, Kleintierzuchten
- Überwachung von Tiertransporten
- Beratung und Stellungnahmen zu Bauvorhaben zur Tierhaltung
- Einstufung und/oder Beurteilung gefährlicher Hunde

Auftragsgrundlage

Tierschutzgesetz, Tierschutztransportverordnung, Verordnung (EG) 1/2005, Landeshundegesetz

Zielgruppen

Halter von Nutz- und Haustieren, Betreiber von (Nutz-) Tierhandlungen, Tierpensionen, Reitbetrieben, Tiertransporteure

Ziele

- Jährliche Überprüfung von 2 % der landwirtschaftlichen Tierhaltungen in Bezug auf die Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen
- Überprüfung von 70 % der eingegangenen substantiierten Hinweise auf tierschutzwidrige Tierhaltung innerhalb von 3 Arbeitstagen nach Eingang der Anzeige
- Zeitnahe Stellungnahme zu Bauvorhaben mit Tierhaltung (25 % der Eingänge werden innerhalb von 28 Arbeitstagen beantwortet)

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anteil der innerhalb von drei Arbeitstagen überprüften Tierschutzbeschwerden	60 %	51 %
Anteil der innerhalb von 28 Tagen abgegebenen Stellungnahmen zu Bauanträgen	25 %	42 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Überprüfung nach Tierschutzbeschwerden	120	135
Halter von Nutztieren	2.317	3.597
Gewerbliche Tiertransporteure	51	47
Bauantragsverfahren mit Bezug zur Tierhaltung	140	136

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151	149	0	149	189	40
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.996.415	3.860.000	0	3.860.000	4.256.279	396.279
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.813	0	0	0	1.125	1.125
07	Sonstige ordentliche Erträge	26	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	4.008.405	3.860.149	0	3.860.149	4.257.593	397.444
11	Personalaufwendungen	-3.018.340	-2.901.752	0	-2.901.752	-3.163.741	-261.989
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-534.817	-631.350	0	-631.350	-588.804	42.546
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.525	-1.510	0	-1.510	-1.555	-45
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.578	-33.105	0	-33.105	-35.533	-2.428
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.637.259	-3.567.717	0	-3.567.717	-3.789.633	-221.915
18	Ordentliches Ergebnis	371.145	292.432	0	292.432	467.960	175.528
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	371.145	292.432	0	292.432	467.960	175.528
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	Jahresergebnis	371.145	292.432	0	292.432	467.960	175.528
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	371.145	292.432	0	292.432	467.960	175.528

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.730.212	3.860.000	0	3.860.000	4.035.219	175.219
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.021	0	0	0	1.013	1.013
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.742.233	3.860.000	0	3.860.000	4.036.232	176.232
10	Personalauszahlungen	-2.978.123	-2.901.752	0	-2.901.752	-3.162.542	-260.790
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-495.600	-631.350	-100.000	-731.350	-598.109	133.241
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-59.552	-31.705	0	-31.705	-30.200	1.504
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.533.275	-3.564.807	-100.000	-3.664.807	-3.790.852	-126.044
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	208.957	295.193	-100.000	195.193	245.380	50.187
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.083	-1.400	0	-1.400	-2.018	-618
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.083	-1.400	0	-1.400	-2.018	-618
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.083	-1.400	0	-1.400	-2.018	-618
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	205.874	293.793	-100.000	193.793	243.362	49.569

Produktbeschreibung Produkt 39.03.01 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung

Beschreibung

Die amtliche Untersuchung und Beurteilung der Schlachttiere einschließlich des Schlachtgeflügels vor und nach der Schlachtung ist wesentlicher Bestandteil eines effektiven Verbraucherschutzes. Bei der amtlichen Untersuchung wird unter anderem auf sichtbare Zeichen von Zoonosen und Tierseuchen geachtet. Hierunter fallen auch die Untersuchungen auf BSE sowie die Überwachung des Umgangs mit Risikomaterialien (SRM) in Schlacht- und Zerlegungsbetrieben. Die stichprobenartigen Untersuchungen auf Hemmstoffe, Rückstände, mikrobiologische Untersuchungen und die Untersuchung auf Trichinen sind ebenfalls Teil der amtlichen Fleisch- und Geflügelfleischuntersuchung. Die Hygienekontrollen in zugelassenen Betrieben während des Schlachtens von Tieren, dem Zerlegen, Kühlen, Gefrieren, Be- und Verarbeiten, dem Befördern von Fleisch oder Geflügelfleisch sind ein bedeutendes Aufgabenfeld zur Sicherstellung des vorbeugenden gesundheitlichen Verbraucherschutzes.

Zugehörige Leistungen:

Hygieneüberwachung in zugelassenen Betrieben, Durchführung der Schlachtier- und Fleischuntersuchung, Überwachung der Kühl- und Lagervorschriften, Erstellung einer Gebührensatzung zur Refinanzierung der Überwachungstätigkeiten

Auftragsgrundlage

Verordnung (EG) 852, 853 und 854/2004, LFGB

Zielgruppen

Verbraucher, Schlachthofbetreiber, landwirtschaftliche Direktvermarkter, usw.

Ziele

Durchführung der Hygieneüberwachung sowie der Schlachtier- und Fleischuntersuchungen gem. gesetzlicher Vorschriften und Refinanzierung der Überwachungstätigkeiten zu 100 % über Gebührensätze/-einnahmen. Akkreditierung des Labors im Fleischhygieneamt zum 31.12.2013.

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

Teilergebnisrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	520	501	0	501	634	133
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.219.164	1.022.500	0	1.022.500	1.064.987	42.487
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	100	1.318	1.218
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	21.000	0	21.000	1.814	-19.186
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.913	15.000	0	15.000	29.760	14.760
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.229.597	1.059.101	0	1.059.101	1.098.512	39.412
11	Personalaufwendungen	-1.299.522	-1.255.510	0	-1.255.510	-1.251.233	4.277
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.027	-28.010	0	-28.010	-20.933	7.077
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.738	-6.637	0	-6.637	-9.059	-2.422
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.254	-73.458	0	-73.458	-48.491	24.967
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.357.542	-1.363.615	0	-1.363.615	-1.329.717	33.898
18	Ordentliches Ergebnis	-127.945	-304.514	0	-304.514	-231.204	73.310
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	-127.945	-304.514	0	-304.514	-231.204	73.310
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	Jahresergebnis	-127.945	-304.514	0	-304.514	-231.204	73.310
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-127.945	-304.514	0	-304.514	-231.204	73.310

Teilfinanzrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.291.863	1.022.500	0	1.022.500	1.037.952	15.452
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	100	1.318	1.218
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	21.000	0	21.000	1.814	-19.186
07	Sonstige Einzahlungen	15.120	15.000	0	15.000	10.930	-4.070
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.306.983	1.058.600	0	1.058.600	1.052.014	-6.586
10	Personalauszahlungen	-1.299.353	-1.255.510	0	-1.255.510	-1.260.804	-5.293
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.382	-28.010	0	-28.010	-12.753	15.257
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-33.327	-69.458	0	-69.458	-40.100	29.358
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.343.063	-1.352.978	0	-1.352.978	-1.313.657	39.321
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-36.080	-294.378	0	-294.378	-261.643	32.735
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.069	-4.000	0	-4.000	-4.046	-46
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.069	-4.000	0	-4.000	-4.046	-46
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.069	-4.000	0	-4.000	-4.046	-46
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-39.149	-298.378	0	-298.378	-265.689	32.689

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	413	395	0	395	499	105
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.171.754	985.000	0	985.000	1.019.900	34.900
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	100	1.318	1.218
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	21.000	0	21.000	1.814	-19.186
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.906	15.000	0	15.000	29.693	14.693
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.182.073	1.021.495	0	1.021.495	1.053.224	31.730
11	Personalaufwendungen	-1.047.688	-998.683	0	-998.683	-998.340	343
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.027	-28.010	0	-28.010	-20.933	7.077
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.413	-4.330	0	-4.330	-6.660	-2.330
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.401	-59.885	0	-59.885	-37.975	21.909
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.093.530	-1.090.908	0	-1.090.908	-1.063.909	26.999
18	Ordentliches Ergebnis	88.543	-69.413	0	-69.413	-10.685	58.728
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	88.543	-69.413	0	-69.413	-10.685	58.728
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	Jahresergebnis	88.543	-69.413	0	-69.413	-10.685	58.728
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	88.543	-69.413	0	-69.413	-10.685	58.728

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.245.003	985.000	0	985.000	997.397	12.397
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	100	1.318	1.218
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	21.000	0	21.000	1.814	-19.186
07	Sonstige Einzahlungen	15.120	15.000	0	15.000	10.930	-4.070
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.260.123	1.021.100	0	1.021.100	1.011.459	-9.641
10	Personalauszahlungen	-1.047.518	-998.683	0	-998.683	-1.005.829	-7.146
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.382	-28.010	0	-28.010	-12.753	15.257
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-23.996	-56.785	0	-56.785	-29.952	26.833
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.081.896	-1.083.478	0	-1.083.478	-1.048.534	34.943
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	178.227	-62.378	0	-62.378	-37.075	25.303
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.599	-3.100	0	-3.100	-3.615	-515
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.599	-3.100	0	-3.100	-3.615	-515
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.599	-3.100	0	-3.100	-3.615	-515
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	175.629	-65.478	0	-65.478	-40.690	24.788

Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 63 - Bauen und Wohnen

Beschreibung

Gesetzliche Aufgaben der unteren und oberen Bauaufsicht, Genehmigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz, Brandschutzdienststelle und obere Denkmalbehörde
Zugehörige Leistungen:
- Sicherstellung der städtebaulichen Ordnung (Nutzungsgebiete, Schutz des Außenbereichs, Gestaltung)
- Sicherstellung der Nutzbarkeit und Sicherheit baulicher Anlagen
- Überprüfung von Bauvorhaben auf Vereinbarkeit mit dem öffentlichen Baurecht
- Vorbeugender Brandschutz (Brandschauen, brandschutztechnische Stellungnahmen, wiederkehrende Prüfungen)
- Überprüfung der Vereinbarkeit der Veränderung von Grundstücken mit dem öffentlichen Bauordnungsrecht: Teilungsgenehmigungen
- Weisungen an die Unteren Denkmalbehörden sowie Prüfungen
- Ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Durchsetzung öffentlicher Bauvorschriften
- Ahndung von Verstößen gegen baurechtliche Bestimmungen (Bußgeldbescheide)

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Sonderbauverordnung, Feuerschutzhilfegesetz, Denkmalschutzgesetz NRW

Zielgruppen

- Personen mit Bauabsichten, Nutzer von Räumen besonderer Art und Nutzung
- Personen mit der Absicht, Grundstücke oder Eigentumswohnungen zu erwerben bzw. zu veräußern
- Untere Denkmalbehörden
- Störer im Sinne des Ordnungsrechts, d. h. Personen die unzulässig bauen oder nutzen

Ziele

- Zügige und abschließende Bearbeitung von baurechtlichen Anträgen und Anfragen, davon 85 % innerhalb von acht Wochen ab Vollständigkeit
- Sicherstellung der Beachtung öffentlicher Bauvorschriften durch hinreichend bestimmte Bescheide, mit einer Verlässlichkeit in einer Größenordnung von größer 95 %
- Optimierter Personaleinsatz im Verhältnis zu den Gebühreneinnahmen, mit einem Aufwandsdeckungsgrad von mindestens 100 %

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Baugenehmigung:		
Bearbeitungszeit bis 4 Wochen ab Vollständigkeit	50 %	53,3 %
Bearbeitungszeit bis 8 Wochen ab Vollständigkeit	85 %	83,0 % *)
Anteil erfolgreicher Klagen gegen Ablehnungsbescheide	max. 2	2
Anteil erfolgreicher Klagen Dritter gegen Baugenehmigungen oder Vorbescheide	max. 2	0
Aufwandsdeckungsgrad Personalkosten (nur) untere Bauaufsicht zu Gebühreneinnahmen	100 %	103,1 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl der zugelassenen Vorhaben	1.200	1.249
davon Nachträge und vorübergehende Nutzungsänderungen	150	177
Anzahl abgelehnter Vorhaben	50	44
Zahl der Ordnungsverfügungen	50	75

Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Zahl der Bußgeldbescheide	5	1
Anzahl sämtlicher Klagen gegen Entscheidungen	30	35
Wiederkehrende Prüfungen im Bereich untere Bauaufsicht für Objekte, die einer wiederkehrenden Prüfung zwischen 3 und 6 Jahren unterliegen	25	2
Begleitung von Brandschauen	20	5
Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren und SachverständigenVO	700	803
Bearbeitete Teilungsanträge	80	84
Baulastauskünfte**)	340	324
Baulasteneintragen **)	130	127
Baulastlöschungen **)	10	18
Erläuterungen	<p>*) Die getrennte Auswertung nach Innen- und Außenbereichsfällen ergibt, dass ohne die (immer aufwendiger werdenden) Außenbereichsvorhaben die angestrebten Anteile bei den Bearbeitungszeiten erreicht würden.</p> <p>***) erstmals erhobene Grundzahl wegen der immer weiter steigenden Bedeutung bei Eigentumsübergängen</p>	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107	106	0	106	134	28
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.410	37.500	0	37.500	45.087	7.587
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7	0	0	0	67	67
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	47.524	37.606	0	37.606	45.288	7.682
11	Personalaufwendungen	-251.834	-256.828	0	-256.828	-252.893	3.934
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.325	-2.307	0	-2.307	-2.399	-92
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.853	-13.573	0	-13.573	-10.516	3.058
17	Ordentliche Aufwendungen	-264.012	-272.708	0	-272.708	-265.808	6.900
18	Ordentliches Ergebnis	-216.488	-235.101	0	-235.101	-220.520	14.582
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	-216.488	-235.101	0	-235.101	-220.520	14.582
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	Jahresergebnis	-216.488	-235.101	0	-235.101	-220.520	14.582
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-216.488	-235.101	0	-235.101	-220.520	14.582

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.860	37.500	0	37.500	40.555	3.055
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.860	37.500	0	37.500	40.555	3.055
10	Personalauszahlungen	-251.836	-256.828	0	-256.828	-254.975	1.853
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-9.332	-12.673	0	-12.673	-10.148	2.525
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-261.168	-269.501	0	-269.501	-265.123	4.378
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-214.308	-232.001	0	-232.001	-224.568	7.433
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-470	-900	0	-900	-431	469
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-470	-900	0	-900	-431	469
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-470	-900	0	-900	-431	469
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-214.778	-232.901	0	-232.901	-224.999	7.901

Produktbeschreibung Produkt 63.02.01 Förderung von Wohnraum / technische Wohnberatung, Abgeschlossenheitsbesch., etc.

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 63 - Bauen und Wohnen

Beschreibung

Wohnraumförderung:

Förderung von Wohnraum durch die Bewilligung von zinsgünstigen Landesdarlehen

Zugehörige Leistungen:

Bewilligung von Darlehen

- für die Neuschaffung, den Ersterwerb und den Erwerb von Eigenheimen und selbst genutzten Eigentumswohnungen

- für die Neuschaffung von Mietwohnungen

- für die Neuschaffung von Gruppenwohnungen und Pflegewohnplätzen

- für Baumaßnahmen im Zusammenhang mit einer Schwerbehinderung

- für die Neuschaffung von Wohnheimen für Behinderte

- für die bauliche Anpassung und Modernisierung von bestehenden Altenwohn- und Pflegeheimen

- zur Reduzierung von Barrieren im Wohnungsbestand

- zur Verbesserung der Energieeffizienz im Wohnungsbestand

- für Baumaßnahmen in einem selbst genutzten Denkmal

Erstellung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen für die Begründung von Wohnungseigentum

technische Wohnberatung (freiwillige Aufgabe) *2)

"Wohnen ohne Barrieren" / Wohnraumanpassung

Stichprobenhafte Kontrolle der Einhaltung des EEWärmeG

Auftragsgrundlage

Wohnraumförderung:

Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum NRW, Wohnraumförderungsbestimmungen NRW, Richtlinien zur Förderung von investiven Maßnahmen im Bestand NRW, Bestimmungen zur Förderung von Wohnraum für Menschen mit Behinderung NRW, Wohnungseigentumsgesetz, ErneuerbareEnergienWärmeGesetz

Wohnberatung:

Fördermittelbescheid der Bezirksregierung Düsseldorf vom 03.05.2012 (gem. § 45c SGB XI)

Zielgruppen

Wohnraumförderung:

Familien mit Kindern und geringem Einkommen, Wohnungsbaugesellschaften, Bauinvestoren, Schwerbehinderte, Träger von Behindertenwohnheimen, Träger von Altenwohn- und Pflegeheimen, Eigentümer von selbst genutzten und von vermieteten Wohnungen

Wohnraumberatung:

ältere, behinderte, hilfs- und pflegebedürftige Menschen, Wohnungseigentümer, Angehörige Handwerker, soziale Institutionen, allgemeine Öffentlichkeit

Ziele

Wohnraumförderung:

Abschließende Bearbeitung von 85 % der bewilligungsfähigen Förderanträge innerhalb eines Zeitraumes von vier Monaten ab Antragseingang *1) und gleichzeitig von 85 % der bewilligungsfähigen Förderanträge innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife (Vollständigkeit der Unterlagen / Mittelbereitstellung durch das Land NRW).

Wohnberatung:

Erhaltung des selbstständigen Wohnens der Menschen in ihrer Wohnung (bzw. längerer Verbleib von alten, pflegebedürftigen oder behinderten Personen in ihrer Wohnung) durch den barrierefreien Umbau von bestehendem Wohnraum, Erhöhung der Zahl barrierefreier Wohnungen

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Förderzusage innerhalb von vier Monaten ab Antragstellung *1)

*1)

*1)

Produktbeschreibung Produkt 63.02.01 Förderung von Wohnraum / technische Wohnberatung, Abgeschlossenheitsbesch., etc.

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Förderzusage innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	97 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
gefördertes Wohneigentum (Neubau/Erwerb)	30	16
geförderte Mietwohnungen	30	4
geförderte Wohnraumanpassungen	20	12
technische Wohnberatung *2)	100	117
Erläuterungen	<p>*1) Kennzahl ausgesetzt, da das Land seit 2011 nur begrenzte Fördermittelbudgets zuteilt. Daher ist die Erteilung einer Förderzusage teilweise erst im Folgejahr möglich.</p> <p>*2) Die bautechnische Wohnberatung erfolgt in der Abt. 63 seit Mitte 2012 durch den Einsatz einer Architektin mit einer halben Stelle. Darüber hinaus werden Wohnberatungen durch die Pflege- und Wohnberatungsstelle der Abt. 50 durchgeführt.</p>	

Produktbeschreibung Produkt 63.02.02 Kontrolle der Wohnungsbindung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 63 - Bauen und Wohnen

Beschreibung

Aufgaben im Zusammenhang mit der Sicherung der Zweckbestimmung von Wohnungen, die im Rahmen der sozialen Wohnraumförderung mit Darlehen des Landes gefördert werden.

Zugehörige Leistungen:

- Kontrolle der Belegung der geförderten Wohnungen (Führung einer Datenbank, Durchführung von örtlichen Kontrollen, Abgleich mit Meldedaten etc.)
- Erteilung von Bezugsberechtigungen (Wohnberechtigungsbescheinigungen/Freistellungen)
- Überprüfung bzw. Ermittlung preisrechtlich zulässiger Mieten (Kostenmiete)
- Genehmigung neuer Durchschnittsmieten (z. B. nach Bildung von Wohnungseigentum)
- Erteilung von Zustimmungen zu Wertverbesserungen im Zusammenhang mit Modernisierungsmaßnahmen (einschließlich Überprüfung von Wirtschaftlichkeitsberechnungen)
- Ergreifung von Maßnahmen auf der Grundlage des Wohnungsbindungsrechts (einschließlich Ahndung von Verstößen durch Geldleistungen und Bußgelder)
- Erteilung von wohnungsrechtlichen Genehmigungen (u. a. Nichtvermietung/Zweckentfremdung/Ausbau von Zubehörräumen etc.)
- Erteilung von wohnungsbindungsrechtlichen Auskünften zu einzelnen Wohnungen
- Erteilung von Bescheinigungen über die Beendigung der Zweckbindung
- Erteilung von Einkommensbescheinigungen (u.a. zur Beantragung einer Zinssenkung bei der NRW.BANK
- Erstellung von Statistiken für die NRW.BANK

Auftragsgrundlage

Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum NRW, Wohnraumnutzungsbestimmungen, II. Berechnungsverordnung, Neubaumietenverordnung

Zielgruppen

Eigentümer und Mieter von geförderten Wohnungen, NRW.BANK

Ziele

Abschließende Bearbeitung von 85 % der bewilligungsfähigen Anträge auf Erteilung von Bezugsberechtigungen (Wohnberechtigungsbescheinigungen/Freistellungen) innerhalb von zwei Wochen

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Bezugsberechtigungen innerhalb von zwei Wochen ab Antragstellung

85 %

90 %

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

zweckgebundene Wohnungen (außer in Coesfeld und Dülmen)

2.550

2.450

Bezugsberechtigungen (WBS, Freistellungen u.a.)

300

255

Wohnungsrechtliche Bescheinigungen (u.a. Einkommensbescheinigungen für Zinssenkungsverfahren)

300

336

Teilergebnisrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.665	158.736	0	158.736	79.202	-79.534
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	141	141
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.768.584	9.369.824	0	9.369.824	9.430.535	60.711
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.069	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	485.860	465.393	0	465.393	701.412	236.019
07	Sonstige ordentliche Erträge	81.357	62.500	0	62.500	45.784	-16.716
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	10.507.534	10.062.409	0	10.062.409	10.263.030	200.621
11	Personalaufwendungen	-2.586.415	-2.781.808	0	-2.781.808	-2.737.472	44.336
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-148.681	-282.533	0	-282.533	-2.773.819	-2.491.286
14	Bilanzielle Abschreibungen	-22.152	-19.913	0	-19.913	-26.365	-6.452
15	Transferaufwendungen	-8.930.054	-8.634.505	0	-8.634.505	-8.427.564	206.941
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-804.287	-282.903	0	-282.903	-1.190.825	-907.922
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.491.589	-12.001.662	0	-12.001.662	-15.156.045	-3.154.383
18	Ordentliches Ergebnis	-1.984.056	-1.939.253	0	-1.939.253	-4.893.015	-2.953.762
19	Finanzerträge	298.406	2.000	0	2.000	455.765	453.765
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	298.406	2.000	0	2.000	455.765	453.765
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.685.649	-1.937.253	0	-1.937.253	-4.437.250	-2.499.997
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	Jahresergebnis	-1.685.649	-1.937.253	0	-1.937.253	-4.437.250	-2.499.997
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.685.649	-1.937.253	0	-1.937.253	-4.437.250	-2.499.997

Teilfinanzrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.438	156.503	0	156.503	116.070	-40.433
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	141	141
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.480.840	9.210.312	0	9.210.312	9.325.206	114.894
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.069	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	739.731	465.393	0	465.393	581.177	115.784
07	Sonstige Einzahlungen	19.621	12.500	0	12.500	26.414	13.914
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	275.352	2.000	0	2.000	497.692	495.692
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.679.051	9.852.664	0	9.852.664	10.552.657	699.993
10	Personalauszahlungen	-2.592.365	-2.781.808	0	-2.781.808	-2.742.060	39.748
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-354.148	-566.889	0	-566.889	-249.375	317.514
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.895.769	-8.634.505	0	-8.634.505	-8.458.229	176.276
15	Sonstige Auszahlungen	-295.319	-277.603	-271.000	-548.603	-308.539	240.064
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.137.602	-12.260.804	-271.000	-12.531.804	-11.758.203	773.602
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.458.551	-2.408.140	-271.000	-2.679.140	-1.205.546	1.473.594
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	50.000	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-10.000	0	-10.000	0	10.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.289	-5.300	0	-5.300	-4.497	803
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.200.000	-10.000.000	0	-10.000.000	-2.200.000	7.800.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.203.289	-10.015.300	0	-10.015.300	-2.204.497	7.810.803
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.153.289	-10.015.300	0	-10.015.300	-2.204.497	7.810.803
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.611.840	-12.423.440	-271.000	-12.694.440	-3.410.043	9.284.398

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.459	1.502	0	1.502	1.588	86
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	286.491	300.000	0	300.000	283.362	-16.638
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.895	235.340	0	235.340	247.466	12.126
07	Sonstige ordentliche Erträge	28.849	10.000	0	10.000	41.175	31.175
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	557.695	546.842	0	546.842	573.591	26.749
11	Personalaufwendungen	-665.249	-825.567	0	-825.567	-856.145	-30.578
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.829	-2.000	0	-2.000	-16.008	-14.008
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.128	-7.740	0	-7.740	-10.927	-3.187
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	-3.436	-3.436
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.581	-54.771	0	-54.771	-61.002	-6.231
17	Ordentliche Aufwendungen	-716.786	-890.078	0	-890.078	-947.518	-57.441
18	Ordentliches Ergebnis	-159.091	-343.236	0	-343.236	-373.927	-30.692
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	-159.091	-343.236	0	-343.236	-373.927	-30.692
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	Jahresergebnis	-159.091	-343.236	0	-343.236	-373.927	-30.692
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-159.091	-343.236	0	-343.236	-373.927	-30.692

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	277.707	300.000	0	300.000	299.649	-351
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	261.162	235.340	0	235.340	245.240	9.900
07	Sonstige Einzahlungen	18.038	10.000	0	10.000	22.799	12.799
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	556.907	545.340	0	545.340	567.688	22.348
10	Personalauszahlungen	-675.981	-825.567	0	-825.567	-854.911	-29.344
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.829	-2.000	0	-2.000	-4.606	-2.606
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-34.744	-52.921	0	-52.921	-44.261	8.660
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-714.555	-880.488	0	-880.488	-903.778	-23.290
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-157.647	-335.148	0	-335.148	-336.089	-942
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.498	-1.850	0	-1.850	-1.146	704
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.498	-1.850	0	-1.850	-1.146	704
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.498	-1.850	0	-1.850	-1.146	704
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-159.146	-336.998	0	-336.998	-337.235	-237

Investitionen Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
MINIINVEST Kleininvestitionen (GWG u.ä. ohne Plananlagen)	-299	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-299	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Überwachung und Beratung von Gewerbe-, Industrie- und landwirtschaftlichen Betrieben hinsichtlich des Umgangs mit den Umweltmedien Wasser, Luft und Boden sowie Genehmigung von umweltrelevanten Anlagen nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz, dem Wasserhaushaltsgesetz und dem Abfallgesetz.

Zugehörige Leistungen:

- Prüfung, Überwachung, Genehmigung von Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen
- Genehmigungen (Indirekteinleiter, Eignungsfeststellung)
- Prüfung, Überwachung, Genehmigung von immissionsschutzrechtlich genehmigungsbedürftigen Anlagen
- Ordnungs- und Ordnungswidrigkeitenverfahren
- Kleiner Immissionsschutz, inkl. Stellungnahmen zu Maßnahmen Dritter (inkl. Wasser- u. Abfallwirtschaft)
- Überwachung der Abfall-/Verwertungsanlagen
- Kontrolle der gewerblichen Abfallbeseitigung inkl. Beratung
- Schadensbeseitigung bei Öl-/Giftalarmen

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Gewerbe, Industrie, Landwirtschaft, Kommunen, Bürger

Ziele

- Jährliche Überprüfung der Anlagen gemäß bundes- und landesrechtlicher Vorgaben
- Erfassung der überwachungspflichtigen VAwS-Anlagen

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Überwachung von BImSch-Anlagen	65	61
Genehmigungsverfahren nach BImSchG inkl. Koordinierung innerhalb der gesetzl. Vorgaben (nach Vollständigkeitsprüfung)	90 %	90 %
Erfassungsquote	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Erfasste Anlagen nach der VAwS	21.600	21.600
Genehmigte BImSch-Anlagen	350	373
Gewerbliche Betriebe	ca. 1.500	ca. 1.500
Kontrollen nach der VAwS, Indirekteinleitungen	350	450
Kontrollen nach dem Abfallrecht	100	98
BImSchG-Genehmigungsverfahren	30	13
Stellungnahmen zu Maßnahmen Dritter	1.000	1.158

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.821	156.858	0	156.858	77.139	-79.719
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	141	141
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.588	15.000	0	15.000	13.685	-1.315
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	113	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.027	20.000	0	20.000	73.572	53.572
07	Sonstige ordentliche Erträge	897	51.000	0	51.000	3.639	-47.361
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	229.446	242.858	0	242.858	168.176	-74.683
11	Personalaufwendungen	-1.064.318	-978.440	0	-978.440	-929.269	49.171
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.459	-164.573	0	-164.573	-116.684	47.889
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.221	-3.962	0	-3.962	-6.982	-3.021
15	Transferaufwendungen	-90.566	-100.000	0	-100.000	-98.221	1.779
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141.858	-79.702	0	-79.702	-178.558	-98.856
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.332.423	-1.326.677	0	-1.326.677	-1.329.715	-3.038
18	Ordentliches Ergebnis	-1.102.976	-1.083.818	0	-1.083.818	-1.161.539	-77.721
19	Finanzerträge	1.022	2.000	0	2.000	467	-1.533
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	1.022	2.000	0	2.000	467	-1.533
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.101.954	-1.081.818	0	-1.081.818	-1.161.072	-79.254
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	Jahresergebnis	-1.101.954	-1.081.818	0	-1.081.818	-1.161.072	-79.254
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.101.954	-1.081.818	0	-1.081.818	-1.161.072	-79.254

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.438	156.503	0	156.503	116.070	-40.433
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	141	141
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.287	15.000	0	15.000	13.677	-1.323
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	113	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.659	20.000	0	20.000	74.287	54.287
07	Sonstige Einzahlungen	1.021	1.000	0	1.000	2.995	1.995
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.022	2.000	0	2.000	467	-1.533
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	232.539	194.503	0	194.503	207.638	13.135
10	Personalauszahlungen	-1.056.167	-978.440	0	-978.440	-930.614	47.826
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.553	-164.573	0	-164.573	-121.582	42.991
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-90.566	-100.000	0	-100.000	-98.037	1.963
15	Sonstige Auszahlungen	-123.101	-77.752	0	-77.752	-111.324	-33.572
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.343.386	-1.320.765	0	-1.320.765	-1.261.558	59.208
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.110.847	-1.126.262	0	-1.126.262	-1.053.920	72.343
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-10.000	0	-10.000	0	10.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.034	-1.950	0	-1.950	-1.039	911
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-200.000	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-201.034	-11.950	0	-11.950	-1.039	10.911
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-201.034	-11.950	0	-11.950	-1.039	10.911
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.311.881	-1.138.212	0	-1.138.212	-1.054.958	83.254

Investitionen Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
700113WBC Kapitalaufstockung WBC	-200.000	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-200.000	0	0	0	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
700114PLÜ Flächenkauf im NSG Plümer Feld	0	-10.000	-10.000	0	-10.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-10.000	-10.000	0	-10.000

Produktbeschreibung Produkt 70.02.01 Landschaftsnutzung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Naturschutz und Landschaftspflege, Biotop- und Artenschutz durch Maßnahmen des Vertragsnaturschutzes im Rahmen der Eingriffsregelung sowie im Rahmen ordnungsbehördlichen Handelns.

Zugehörige Leistungen:

- Durchführung von Maßnahmen des Biotopschutzes und der Landschaftspflege in kreiseigenen Gebieten bzw. nach LG geschützten Gebieten
- Durchführung von Schutzausweisungsverfahren
- Biotoperfassung und Kartierung, Biotopmanagement-Landesförderprogramme
- Allgemeiner Tierschutz (z. B. Gehegegenehmigungen) und besonderer Artenschutz

Auftragsgrundlage

Landschaftsgesetz NRW, Baugesetzbuch, Abgrabungsgesetz, Washingtoner Artenschutzabkommen, Bundesartenschutzverordnung, EG-Vogelschutzrichtlinien Bundesnaturschutzgesetz

Zielgruppen

Landschaftsnutzer, Halter und Händler von Pflanzen und Tieren der besonders geschützten Arten/allgemein geschützter Arten

Ziele

- Zeitnahe Realisierung der Ausgleichsmaßnahmen
- Regelmäßige Überwachung des Handels/der Halter geschützter Arten (alle 5 Jahre)
- Zeitnahe Fortschreibung der Maßnahmenkonzepte

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Umsetzung von Ausgleichsmaßnahmen nach einem Jahr

80 %

80 %

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Artenschutz (Genehmigungen)

200

142

Überwachung/Kontrollen LG (Eingriffsregelung, Artenschutz, ND)

600

577

Kontrollen nach CC, Vertragsnaturschutz

100

300

Pflege und Entwicklungsmaßnahmen in Schutzgebieten

20

25

Produktbeschreibung Produkt 70.02.02 Landschaftsplanung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Rechtsbindungsgrad:** muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt
Beschreibung Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben zur flächendeckenden Landschaftsbeplanung im baurechtlichen Außenbereich.
 Zugehörige Leistungen:
 - Aufstellung von Landschaftsplänen, flächendeckend für den baulichen Außenbereich im Kreis Coesfeld
 - Umsetzung/Durchführung rechtskräftiger Landschaftspläne
Auftragsgrundlage Landschaftsgesetz NRW
Zielgruppen Alle Landschaftsnutzer
Ziele
 - Aufstellung der noch ausstehenden Landschaftspläne
 - Umsetzung der Landschaftspläne auf Grundlage des Kooperationsprinzips

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Umsetzung der Festsetzungen in den Landschaftsplänen pro Jahr	10 %	10 %
Beschlussfassung für die Aufstellung von Landschaftsplänen	0	0
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Landschaftsplanung, rechtskräftig	11	7
KULAP-Verträge	73	73

Erläuterungen
 *1) in 2012 keine Umsetzung von geplanten Neuanlagen, sondern Umsetzung von Maßnahmen in Schutzgebieten
 *2) LP Nr. 8 "Baumberge-Nord" wurde in den Arbeitsplan der neu eingestellten Landschaftsplaner aufgenommen.

Produktbeschreibung Produkt 70.02.03 Bodenschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Umsetzung der gesetzlichen Aufgaben zum Bodenschutz nach dem Bundesbodenschutzgesetz
Zugehörige Leistungen:
- Erfassung, Bewertung und Sanierung von Bodenbelastungen/Altlasten zur Abwehr von Gefahren
- Führung des Altlastenkatasters
- Erfassung, Bewertung von schädlichen Bodenveränderungen
- Vertragsnaturschutz zur Erosionsbekämpfung
- Stellungnahmen zu Planungen Dritter

Auftragsgrundlage

Bodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz, Bodenschutz- und AltlastenVO, Ordnungsbehördengesetz

Zielgruppen

Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürger

Ziele

- Untersuchung der Altlastenverdachtsflächen
- Sanierung der Altlastenflächen

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Durchführung von Gefährdungsabschätzungen

12

17

Abgeschlossene Sanierungen

107

111

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Verdachtsflächen

189

171

Sanierte Flächen

107

111

Laufende Sanierungen

13

20

Überwachungspflichtige Flächen

35

34

Produktbeschreibung Produkt 70.02.04 Koordination Beteiligungsverfahren

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:
Rechtsbindungsgrad: muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:**
 Freiwillig

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt
Beschreibung Koordination der Beteiligungsverfahren im Umweltbereich (Bauleitplanung, Bauantragsverfahren, etc.)
 Zugehörige Leistungen:
 - Aufbereitung und Erarbeitung digitaler Umweltinformationen zu Themenkarten für den internen und externen Gebrauch
 - Aufbau und Pflege eines internetgestützten Umweltinformationssystems
 - Aufbereitung und Abwicklung von Bürgeranfragen nach dem UIG
Auftragsgrundlage Baugesetzbuch, Umweltinformationsgesetz
Zielgruppen Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürger
Ziele
 - Sicherstellung eines zügigen Umlauf- und Genehmigungsverfahrens
 - Pflege und Ausbau des GIS-Portals

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Ausbau GIS-Portal	ja	ja
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Bauantragsverfahren	800	931
Bauleitplanungen	100	109

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298	291	0	291	368	77
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	111.253	120.000	0	120.000	145.077	25.077
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.386	32.850	0	32.850	74.099	41.249
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.610	1.500	0	1.500	971	-529
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	139.548	154.641	0	154.641	220.515	65.874
11	Personalaufwendungen	-637.302	-744.805	0	-744.805	-713.923	30.882
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.618	-14.000	0	-14.000	-23.395	-9.395
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.581	-2.991	0	-2.991	-3.209	-219
15	Transferaufwendungen	-6.795	-7.500	0	-7.500	-6.798	702
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.834	-32.396	0	-32.396	-34.658	-2.262
17	Ordentliche Aufwendungen	-686.129	-801.691	0	-801.691	-781.982	19.709
18	Ordentliches Ergebnis	-546.581	-647.050	0	-647.050	-561.467	85.583
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	-546.581	-647.050	0	-647.050	-561.467	85.583
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	Jahresergebnis	-546.581	-647.050	0	-647.050	-561.467	85.583
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-546.581	-647.050	0	-647.050	-561.467	85.583

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.438	120.000	0	120.000	139.061	19.061
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.852	32.850	0	32.850	74.099	41.249
07	Sonstige Einzahlungen	562	1.500	0	1.500	620	-880
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	139.852	154.350	0	154.350	213.781	59.431
10	Personalauszahlungen	-637.650	-744.805	0	-744.805	-718.047	26.758
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.618	-14.000	0	-14.000	-8.675	5.325
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-6.795	-7.500	0	-7.500	-6.798	702
15	Sonstige Auszahlungen	-23.692	-31.296	0	-31.296	-30.659	637
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-681.755	-797.600	0	-797.600	-764.178	33.422
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-541.903	-643.250	0	-643.250	-550.398	92.852
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-539	-1.100	0	-1.100	-2.005	-905
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-539	-1.100	0	-1.100	-2.005	-905
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-539	-1.100	0	-1.100	-2.005	-905
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-542.442	-644.350	0	-644.350	-552.403	91.947

Produktbeschreibung Produkt 70.03.01 Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:
Rechtsbindungsgrad: muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt
Beschreibung Sicherstellung der ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung im Kreis Coesfeld
 Zugehörige Leistungen:
 - Regelung der Abwasserbeseitigungspflicht
 - Genehmigung von Abwasseranlagen und -einleitungen
 - Überwachung der Anlagen
Auftragsgrundlage Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz
Zielgruppen Gemeinden, Städte, Bürger
Ziele
 - Sanierung der noch ausstehenden 600 Kleinkläranlagen innerhalb von 4 Jahren
 - regelmäßige Überwachung der Kleinkläranlagen im 10-Jahresrhythmus

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Sanierung von Kleinkläranlagen	200	283
Überwachung der genehmigten/sanierten Kleinkläranlagen	10 %	3,5 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Kleinkläranlagen	4.720	4.720
Niederschlagswassereinleitungen	2.500	2.500

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
- Hochwasserschutz
- Zugehörige Leistungen:
- Erteilung von Erlaubnissen/Bewilligungen zur Gewässerbenutzung
- Durchführung von Planungsgenehmigungs-/Feststellungsverfahren
- Aufsicht über Wasser-/Bodenverbände
- Hochwasserschutz
- Stellungnahmen zu Maßnahmen Dritter
- Überwachung der Gewässer, Gewässerkontrollen allgemein

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Wasserverbandsgesetz

Zielgruppen

Städte und Gemeinden, Verbände, Gewerbe, Landwirtschaft

Ziele

- Langfristige Sicherstellung eines guten ökologischen/chemischen Zustandes bzw. eines guten ökologischen Potentials der Wasserkörper gem. WRRL durch
- a) Umsetzung von Pilotvorhaben im Kooperationsverhältnis und
- b) Beratung in Richtung ökologische Unterhaltung
- Zeitnahe Entscheidung über Anträge auf wasserrechtliche Erlaubnisse

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Grundwassererlaubnisse (gesamt)

2.400

3.203

Erlaubnisse nach §§ 99 und 113 LWG (p.A.)

100

86

Gewässerlänge

2.500

2.500

Verbände

10

10

Gewässerausbau

20

19

Verfahren zur Ermittlung und Festsetzung von Überschwemmungsgebieten, Hochwassermeldeordnungen und Hochwasserrisikomanagementpläne

22

22

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86	85	0	85	107	22
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.355.251	8.934.824	0	8.934.824	8.988.411	53.587
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.551	177.203	0	177.203	306.275	129.072
07	Sonstige ordentliche Erträge	50.000	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.580.844	9.118.068	0	9.118.068	9.300.748	182.681
11	Personalaufwendungen	-219.547	-232.996	0	-232.996	-238.134	-5.139
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.775	-101.960	0	-101.960	-2.617.733	-2.515.773
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.222	-5.221	0	-5.221	-5.246	-26
15	Transferaufwendungen	-8.832.694	-8.527.005	0	-8.527.005	-8.319.109	207.896
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-599.014	-116.035	0	-116.035	-916.607	-800.573
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.756.252	-8.983.216	0	-8.983.216	-12.096.829	-3.113.613
18	Ordentliches Ergebnis	-175.407	134.852	0	134.852	-2.796.081	-2.930.933
19	Finanzerträge	297.384	0	0	0	455.297	455.297
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	297.384	0	0	0	455.297	455.297
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	121.977	134.852	0	134.852	-2.340.784	-2.475.635
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	Jahresergebnis	121.977	134.852	0	134.852	-2.340.784	-2.475.635
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	121.977	134.852	0	134.852	-2.340.784	-2.475.635

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.079.408	8.775.312	0	8.775.312	8.872.818	97.506
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	390.059	177.203	0	177.203	187.551	10.348
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	274.330	0	0	0	497.225	497.225
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.749.752	8.958.471	0	8.958.471	9.563.550	605.079
10	Personalauszahlungen	-222.567	-232.996	0	-232.996	-238.487	-5.492
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-263.149	-386.316	0	-386.316	-114.512	271.804
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.798.409	-8.527.005	0	-8.527.005	-8.353.394	173.611
15	Sonstige Auszahlungen	-113.781	-115.635	-271.000	-386.635	-122.296	264.339
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.397.906	-9.261.951	-271.000	-9.532.951	-8.828.689	704.262
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	351.847	-303.480	-271.000	-574.480	734.861	1.309.341
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	50.000	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-218	-400	0	-400	-307	93
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.000.000	-10.000.000	0	-10.000.000	-2.200.000	7.800.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.000.218	-10.000.400	0	-10.000.400	-2.200.307	7.800.093
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.950.218	-10.000.400	0	-10.000.400	-2.200.307	7.800.093
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.598.371	-10.303.880	-271.000	-10.574.880	-1.465.446	9.109.434

Investitionen Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
70FINANZ Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	-3.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-2.200.000	-7.800.000
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-2.200.000	-7.800.000

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.

Zugehörige Leistungen:

- Planung, Bau und Betrieb von Abfallentsorgungsanlagen
- Bereitstellung von Entsorgungsanlagen durch die Beauftragung Dritter
- Durchführung sonstiger abfallwirtschaftlicher Maßnahmen

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz NRW

Zielgruppen

Bewohner des Kreises Coesfeld

Ziele

Langfristige Sicherstellung einer geordneten Abfallentsorgung im Kreis Coesfeld bei möglichst sparsamem Mitteleinsatz.

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

Teilergebnisrechnung Produktbereich 40 Schule und Bildung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	897.992	757.866	0	757.866	826.133	68.267
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.873	55.100	0	55.100	52.582	-2.518
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.303	33.800	0	33.800	67.074	33.274
07	Sonstige ordentliche Erträge	200.609	0	0	0	306.530	306.530
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.213.778	846.766	0	846.766	1.252.318	405.552
11	Personalaufwendungen	-1.114.561	-1.132.414	0	-1.132.414	-1.132.872	-458
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.940.578	-1.854.500	0	-1.854.500	-1.664.269	190.231
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.064.230	-1.079.857	0	-1.079.857	-1.088.343	-8.485
15	Transferaufwendungen	-757.943	-730.411	0	-730.411	-740.964	-10.553
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-411.137	-421.445	0	-421.445	-410.206	11.239
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.288.449	-5.218.627	0	-5.218.627	-5.036.653	181.974
18	Ordentliches Ergebnis	-4.074.671	-4.371.862	0	-4.371.862	-3.784.336	587.526
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	-4.074.671	-4.371.862	0	-4.371.862	-3.784.336	587.526
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	Jahresergebnis	-4.074.671	-4.371.862	0	-4.371.862	-3.784.336	587.526
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.074.671	-4.371.862	0	-4.371.862	-3.784.336	587.526

Teilfinanzrechnung Produktbereich 40 Schule und Bildung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298.427	82.500	0	82.500	101.987	19.487
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.938	55.100	0	55.100	54.171	-929
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.218	33.800	0	33.800	88.102	54.302
07	Sonstige Einzahlungen	5.721	0	0	0	3.206	3.206
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	402.303	171.400	0	171.400	247.466	76.066
10	Personalauszahlungen	-1.111.461	-1.132.414	0	-1.132.414	-1.131.644	769
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.748.887	-1.854.500	-541.395	-2.395.895	-1.518.205	877.690
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-726.546	-699.308	-69.376	-768.684	-732.665	36.019
15	Sonstige Auszahlungen	-404.881	-382.495	0	-382.495	-359.938	22.557
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.991.776	-4.068.717	-610.771	-4.679.488	-3.742.453	937.035
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.589.472	-3.897.317	-610.771	-4.508.088	-3.494.987	1.013.101
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	4.000	4.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	4.000	4.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-367.694	-431.290	-249.457	-680.747	-530.024	150.723
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-367.694	-431.290	-249.457	-680.747	-530.024	150.723
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-367.694	-431.290	-249.457	-680.747	-526.024	154.723
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.957.167	-4.328.607	-860.229	-5.188.836	-4.021.011	1.167.825

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	790.672	712.440	0	712.440	729.015	16.575
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.873	55.100	0	55.100	52.582	-2.518
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.443	33.800	0	33.800	49.019	15.219
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.244	0	0	0	27.402	27.402
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	905.233	801.340	0	801.340	858.017	56.677
11	Personalaufwendungen	-628.716	-597.550	0	-597.550	-589.962	7.588
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-195.187	-171.000	0	-171.000	-153.392	17.608
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.037.874	-1.051.182	0	-1.051.182	-1.059.510	-8.328
15	Transferaufwendungen	-616.779	-673.603	0	-673.603	-642.314	31.289
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-385.862	-375.381	0	-375.381	-386.481	-11.100
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.864.419	-2.868.716	0	-2.868.716	-2.831.658	37.058
18	Ordentliches Ergebnis	-1.959.186	-2.067.376	0	-2.067.376	-1.973.642	93.734
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	-1.959.186	-2.067.376	0	-2.067.376	-1.973.642	93.734
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	Jahresergebnis	-1.959.186	-2.067.376	0	-2.067.376	-1.973.642	93.734
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.959.186	-2.067.376	0	-2.067.376	-1.973.642	93.734

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.564	45.000	0	45.000	27.802	-17.198
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.938	55.100	0	55.100	54.171	-929
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.328	33.800	0	33.800	68.661	34.861
07	Sonstige Einzahlungen	3.662	0	0	0	1.686	1.686
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	272.492	133.900	0	133.900	152.321	18.421
10	Personalauszahlungen	-629.066	-597.550	0	-597.550	-589.223	8.327
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-198.727	-171.000	0	-171.000	-157.448	13.552
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-579.876	-642.500	0	-642.500	-590.014	52.486
15	Sonstige Auszahlungen	-379.628	-336.931	0	-336.931	-337.949	-1.019
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.787.297	-1.747.981	0	-1.747.981	-1.674.634	73.346
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.514.806	-1.614.081	0	-1.614.081	-1.522.313	91.767
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	4.000	4.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	4.000	4.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-344.450	-405.290	-237.838	-643.128	-492.942	150.186
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-344.450	-405.290	-237.838	-643.128	-492.942	150.186
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-344.450	-405.290	-237.838	-643.128	-488.942	154.186
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.859.255	-2.019.371	-237.838	-2.257.208	-2.011.256	245.953

Investitionen Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
400108ALS Ausstattung Astrid-Lindgren-Schule in Lüdinghausen	-14.253	-9.840	-13.480	-12.674	-807
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-14.253	-9.840	-13.480	-12.674	-807
400208PPAN Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen	-6.821	-5.000	-5.000	-4.099	-901
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.821	-5.000	-5.000	-4.099	-901
400508OVNB Ausstattung des OvNB-Berufskollegs	-92.858	-85.316	-120.886	-77.658	-43.229
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-92.858	-85.316	-120.886	-77.658	-43.229
400608PBK Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs	-91.958	-103.336	-173.704	-150.304	-23.400
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-91.958	-103.336	-173.704	-150.304	-23.400
400708RVW Ausstattung des RvW-Berufskollegs	-114.873	-163.348	-291.607	-198.898	-92.710
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	4.000	-4.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-114.873	-163.348	-291.607	-202.898	-88.710
GWG40PBK GWG für Produkt 40.01.01 P-BK	-343	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-343	0	0	0	0
GWG40RVWBK GWG für Produkt 40.01.01 R.-v.-W.-BK	-655	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-655	0	0	0	0
MINIINVEST Kleininvestitionen (GWG u.ä. ohne Plananlagen)	-1.080	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.080	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 40.01.01 Beschulung von Schülerinnen/Schülern an den Berufskollegs des Kreises Coesfeld

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 40 - Schule und Bildung

Beschreibung

Wahrnehmung der Schulträgeraufgaben

Zugehörige Leistungen:

- Schulentwicklungsplanung
- Bildung von Kreis- und Bezirksfachklassen (Berufsschule)
- Errichtung von Bildungsgängen
- Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate
- Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel
- Umsetzung der Budgetvereinbarung mit den Berufskollegs
- Bereitstellung von Sportanlagen

Auftragsgrundlage

§ 78 Schulgesetz, Beschlüsse des Kreistages

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler, Schulen

Ziele

Erstellung einer Schülerzahlprognose als Planungs- und Steuerungsgrundlage für die Bereitstellung erforderlichen Schulraums.
Jugendlichen, die ihre Schulpflicht in der Sekundarstufe II (§ 38 SchulG) noch nicht erfüllt haben, wird ein qualifizierendes Bildungsangebot unterbreitet.

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Klassenfrequenzwert *

22 / 19,5

22 / 19,5

Auslastungsquote nach Schulstandorten **)

O.-v.-N.-Br.-Berufskolleg

80 %

74,5 %

Pictorius-Berufskolleg

75 %

81,4 %

R.-v.-W.-BK Lüdinghausen

75 %

72,0 %

R.-v.-W.-BK Dülmen

80 %

77,1 %

Zahl der Schüler/innen ohne Berufsausbildungsverhältnis bzw. Teilnahme an einer Maßnahme

20

10

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Zahl der Schüler/innen

5.796

5.710

davon in Fachschulen

485

485

davon in Teilzeit

3.065

3.014

davon in Vollzeit

2.246

2.211

Raubbestand

224

224

Erläuterungen

*) Für die Bildungsgänge des beruflichen Gymnasiums beträgt der Klassenfrequenzwert 19,5, für alle übrigen Bildungsgänge liegt der Klassenfrequenzwert bei 22.

**) Bei der Berechnung werden sowohl die allgemeinen Unterrichtsräume als auch die Fachunterrichtsräume (z.B. Werkstätten, Laborräume, DV-Räume, Sporthallen, etc.) berücksichtigt.

Eine Auslastung aller Räume (100 v.H.) - das gilt insbesondere für die Fachräume der Berufskollegs mit den differenzierten Fachklassen des dualen Systems - ist nicht möglich. Grund für die unterschiedlichen Auslastungsquoten ist, dass für das Pictorius-Berufskolleg und das Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg - Schulort Lüdinghausen wegen der Bildungsgänge in den technischen Fachrichtungen ein höherer Fachraumbedarf besteht als für die Bildungsgänge in der Fachrichtung Wirtschaft und Verwaltung, die am Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg und am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Dülmen angeboten werden.

Produktbeschreibung Produkt 40.01.02 Beschulung von Schülerinnen/Schülern an den Förderschulen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 40 - Schule und Bildung

Beschreibung

- Wahrnehmung der Schulträgerschaft für die Astrid-Lindgren-Schule in Lüdinghausen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung) und die Peter-Pan-Schule in Dülmen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sprache)
 - Beteiligung an den Kosten für den Betrieb der Ersatzschulen Haus Hall in Gescher und Maximilian-Kolbe-Schule in Nordkirchen (Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung)
 Zugehörige Leistungen:
 - Schulentwicklungsplanung
 - Errichtung und Fortführung von Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung und mit dem Förderschwerpunkt Sprache
 - Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate
 - Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel
 - Gewährung von Betriebskostenzuschüssen an Träger privater Ersatzschulen:
 - Bischöfliches Erziehungs- und Pflegeheim Haus Hall (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung in Gescher)
 - Vestische Caritas-Kliniken GmbH Münster (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung in Nordkirchen)

Auftragsgrundlage

§ 78 Schulgesetz, Beschlüsse des Kreistages und Verträge

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler, Schulen

Ziele

Erstellung von Berichten über die Schülerzahlentwicklung an den Förderschulen des Kreises Coesfeld als Planungs- und Steuerungsgrundlage für die Bereitstellung erforderlichen Schulraums.

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

*) siehe Erläuterung

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Zahl der Schüler/innen Peter-Pan-Schule

174

174

Zahl der Schüler/innen Astrid-Lindgren-Schule (ohne Martinistift)

100

100

Zahl der Schüler/innen Haus Hall Gesamt / Kreis Coesfeld

194 / 89

194 / 89

Zahl der Schüler/innen Maximilian-Kolbe-Schule Gesamt / Kreis Coesfeld

292 / 158

292 / 158

Erläuterungen

*) Die Bildung von Kennzahlen und Grundzahlen (Planwerte 2015 - 2017) wird zurückgestellt bis die Rahmenbedingungen konkretisiert sind.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28	28	0	28	35	7
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	2.820	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	193.048	0	0	0	276.163	276.163
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	195.896	28	0	28	276.199	276.171
11	Personalaufwendungen	-57.490	-62.149	0	-62.149	-62.673	-524
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.729.764	-1.671.000	0	-1.671.000	-1.495.281	175.719
14	Bilanzielle Abschreibungen	-282	-282	0	-282	-290	-8
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-729	-1.004	0	-1.004	-832	172
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.788.266	-1.734.435	0	-1.734.435	-1.559.076	175.359
18	Ordentliches Ergebnis	-1.592.369	-1.734.407	0	-1.734.407	-1.282.878	451.529
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	-1.592.369	-1.734.407	0	-1.734.407	-1.282.878	451.529
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	Jahresergebnis	-1.592.369	-1.734.407	0	-1.734.407	-1.282.878	451.529
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.592.369	-1.734.407	0	-1.734.407	-1.282.878	451.529

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	2.850	0	0	0	220	220
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.850	0	0	0	220	220
10	Personalauszahlungen	-57.514	-62.149	0	-62.149	-62.593	-444
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.526.994	-1.671.000	-541.395	-2.212.395	-1.342.697	869.699
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-684	-1.004	0	-1.004	-841	164
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.585.192	-1.734.153	-541.395	-2.275.549	-1.406.130	869.419
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.582.342	-1.734.153	-541.395	-2.275.549	-1.405.910	869.639
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-28	0	0	0	-30	-30
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28	0	0	0	-30	-30
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-28	0	0	0	-30	-30
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.582.369	-1.734.153	-541.395	-2.275.549	-1.405.940	869.608

Produktbeschreibung Produkt 40.02.01 Schülerbeförderung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 40 - Schule und Bildung

Beschreibung

- Übernahme von Schülerfahrkosten, die beim Besuch der Berufskollegs in Trägerschaft des Kreises entstehen, im Rahmen der gesetzlichen Ansprüche
 - Übernahme der Schülerfahrkosten und Organisation der Beförderung zu den Förderschulen in Trägerschaft des Kreises im Rahmen der gesetzlichen Ansprüche
- Zugehörige Leistungen:
- Bereitstellung von Schulwegjahreskarten
 - Bewilligung und Abrechnung von Erstattungsanträgen für Schul- und Praktikumsbesuch
 - Organisation und Abwicklung des Schülerspezialverkehrs

Auftragsgrundlage

§ 97 Schulgesetz i.V.m. der Schülerfahrkostenverordnung

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler bzw. deren Erziehungsberechtigte

Ziele

Beförderung der Schüler/innen der Förderschulen pünktlich zum Unterrichtsbeginn und nach Unterrichtsende in einer maximalen Fahrzeit von 60 Minuten für den einfachen Schulweg.

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Beförderungsdauer für Schüler/innen der Förderschulen von max. 60 Min. (Schülerspezialverkehr)

97 %

98 %

Durchschnittliche Beförderungskosten je Schüler/in im Schülerspezialverkehr pro Schuljahr*)

1.750 €

1.747 €

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anzahl der zu befördernden Schüler/innen der Förderschulen (Schülerspezialverkehr) *)

204

208

Erläuterungen

*) Die Bildung von Kennzahlen und Grundzahlen (Planwerte 2016 - 2017) wird zurückgestellt bis die Rahmenbedingungen konkretisiert sind.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.517	32.773	0	32.773	84.265	51.492
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	1.040	0	0	0	18.055	18.055
07	Sonstige ordentliche Erträge	129	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	95.686	32.773	0	32.773	102.320	69.547
11	Personalaufwendungen	-180.165	-207.988	0	-207.988	-209.141	-1.153
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.626	-12.500	0	-12.500	-15.596	-3.096
14	Bilanzielle Abschreibungen	-24.935	-27.127	0	-27.127	-26.409	718
15	Transferaufwendungen	-140.535	-55.308	0	-55.308	-98.120	-42.812
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.318	-36.003	0	-36.003	-16.003	20.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-377.579	-338.926	0	-338.926	-365.268	-26.342
18	Ordentliches Ergebnis	-281.893	-306.153	0	-306.153	-262.948	43.205
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	-281.893	-306.153	0	-306.153	-262.948	43.205
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	Jahresergebnis	-281.893	-306.153	0	-306.153	-262.948	43.205
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-281.893	-306.153	0	-306.153	-262.948	43.205

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.203	25.000	0	25.000	61.524	36.524
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	1.040	0	0	0	19.222	19.222
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.243	25.000	0	25.000	80.746	55.746
10	Personalauszahlungen	-180.268	-207.988	0	-207.988	-208.969	-981
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.166	-12.500	0	-12.500	-18.061	-5.561
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-146.041	-55.308	-69.376	-124.684	-142.121	-17.437
15	Sonstige Auszahlungen	-21.004	-35.503	0	-35.503	-16.785	18.718
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-370.480	-311.299	-69.376	-380.675	-385.935	-5.260
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-258.236	-286.299	-69.376	-355.675	-305.189	50.486
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-20.451	-26.000	-11.619	-37.619	-35.337	2.283
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.451	-26.000	-11.619	-37.619	-35.337	2.283
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.451	-26.000	-11.619	-37.619	-35.337	2.283
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-278.688	-312.299	-80.995	-393.294	-340.526	52.768

Investitionen Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
400111TEST Ausstattung der schulpsych. Beratungsstelle	0	-1.500	-2.002	-2.002	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-1.500	-2.002	-2.002	0
400308PEST EDMOND-Medien für das Medienzentrum	-17.119	-24.000	-35.118	-31.943	-3.175
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-17.119	-24.000	-35.118	-31.943	-3.175

Produktbeschreibung Produkt 40.03.01 Regionale Schulberatungsstelle

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Rechtsbindungsgrad:** muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 40 - Schule und Bildung

Beschreibung Betrieb und Unterhaltung der "Regionalen Schulberatungsstelle im Kreis Coesfeld"
Zugehörige Leistungen:
 - Individualberatung: Diagnostik und Beratung bei Lern- und Leistungsproblemen, bei emotionalen Belastungen und bei Konflikten im sozialen Miteinander
 - Schulberatung: Unterstützung bei der Entwicklung, Umsetzung und Evaluation von Förderkonzepten und Angeboten bei Lernschwierigkeiten, Lern- und Verhaltensstörungen sowie bei besonderen Begabungen
 - Beratung von Lehrkräften Unterstützung bei psychosozialen Problemstellungen, Fortbildungen, Teilnahme an pädagogischen Konferenzen
 - Notfallpsychologisches Krisenmanagement
 - Bereitstellung der personellen Kapazitäten für das Sekretariat und der Sachausstattung

Auftragsgrundlage Beschluss des KT vom 02.05.2007, Vereinbarung mit dem Land NRW zur schulpsychologischen Versorgung im Kreis Coesfeld

Zielgruppen Lern- und verhaltensauffällige Schülerinnen und Schüler der Grundschulen und der weiterführenden Schulen im Kreis Coesfeld, Eltern, Lehrpersonen und Schulen

Ziele Angebot für ein Beratungsgespräch (Erstgespräch) innerhalb eines Zeitraumes von 3 Monaten

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräch	40 Tage	35 Tage
Maximale Wartezeit von 3 Monaten für Erstgespräch	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Zahl der Stellen für Schulpsychologinnen/Schulpsychologen *)	3	3
Sekretariatskraft	20 Wochenstunden	20 Wochenstunden
Zahl vorgestellter Schüler/innen	420	432
Zahl der Fortbildungsveranstaltungen	30	39

Erläuterungen *) 2,0 Stellen Land/1,0 Stellen Kreis

Produktbeschreibung Produkt 40.03.02 Medienzentrum

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 40 - Schule und Bildung

Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung des Medienzentrums

Zugehörige Leistungen:

- Beratung der Schulen im Kreis Coesfeld über den Einsatz "Neuer Medien" im Unterricht
- Bereitstellung von Unterrichtsmedien im Rahmen der elektronischen Mediendistribution (EDMOND)
- Auswahl und Beschaffung der Medien
- Verleih von Geräten

Auftragsgrundlage

Beschluss des KT

Zielgruppen

Schulen im Kreis Coesfeld

Ziele

Intensivierung der unterrichtlichen Nutzung von EDMOND in den Schulen im Kreis Coesfeld

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Erwerb von Medienlizenzen

40

42

Bestand erworbener Medienlizenzen

646

648

Produktbeschreibung Produkt 40.03.03 Reg. Bildungsbüro d. Reg. Bildungsnetzwerkes im Kreis COE / Komm. Koordinierung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Fachbereich 2

Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung des "Regionalen Bildungsbüros"

Zugehörige Leistungen:

- Organisation und Nachbereitung der Sitzungen
 - Planung, Organisation und Durchführung von Maßnahmen und Projekten
 - Unterstützung und Beratung von Schulen
 - Entwicklung von Konzepten, Vorlagen, etc.
 - Mitarbeit bei der regionalen Bildungsberichterstattung
 - Sicherstellung der Vernetzung
 - Mitarbeit bei Evaluationsarbeiten
 - Sicherstellung der verwaltungsmäßigen Arbeiten
- Allgemeine Ziele des Regionalen Bildungsnetzwerkes sind
- a) die Optimierung des regionalen Bildungsangebotes,
 - b) die Unterstützung der Schul- und Unterrichtsentwicklung und
 - c) der Ausbau der Kooperations- und Vernetzungsstrukturen

Projekte in der Umsetzung:

- Schüler-Online
- Berufswahlorientierungsprojekt
- Haus der kleinen Forscher,
- MiniMINT und

Auftragsgrundlage

Beschluss des KT vom 24.02.2010, Kooperationsvertrag mit dem Land NRW über die "Errichtung/ Weiterentwicklung eines Bildungsnetzwerkes in der Bildungsregion Kreis Coesfeld" vom 13.04.2010
Grundlage Kommunale Koordinierung

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler, Lehrkräfte, Schulleitungen und Schulträger sowie Bildungsakteure und Bildungspartner

Ziele

Je nach der Festlegung der schwerpunktmäßigen Handlungsfelder variieren die als Ziele bestimmten Projekte und Maßnahmen.
Vollständige Durchführung der für das aktuelle Haushaltsjahr bestimmten Projekte und Maßnahmen.

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Sitzungen	20	16
Berufswahlorientierungsprojekt:		
Zahl der teilnehmenden Schulen	30	27
Zahl der Teilnehmer/innen	2.350	2.121
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Zahl der Stellen *)	2	3 (ab 01.06.2014)

Erläuterungen

*) Laut Vertrag ist das Bildungsbüro mit einer Kreis- und einer Landesstelle zu besetzen. Die Besetzung erfolgt im Rahmen von anteiliger Beschäftigung / Aufgabenzuordnung durch jeweils zwei Kreis- und Landesbedienstete (ab 01.08.2010).
*1) Die Bildung von Kennzahlen (Planwerte 2015-2017) wird zurückgestellt, da angesichts der anstehenden Umsetzung des Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss" die Berufswahlorientierung eine neue/andere Ausrichtung erhält.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.775	12.625	0	12.625	12.818	193
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	4.188	0	0	0	2.965	2.965
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	16.963	12.625	0	12.625	15.783	3.158
11	Personalaufwendungen	-248.190	-264.727	0	-264.727	-271.096	-6.370
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.140	-1.267	0	-1.267	-2.134	-867
15	Transferaufwendungen	-629	-1.500	0	-1.500	-530	970
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.228	-9.057	0	-9.057	-6.890	2.167
17	Ordentliche Aufwendungen	-258.186	-276.551	0	-276.551	-280.651	-4.100
18	Ordentliches Ergebnis	-241.223	-263.926	0	-263.926	-264.868	-942
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	-241.223	-263.926	0	-263.926	-264.868	-942
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	Jahresergebnis	-241.223	-263.926	0	-263.926	-264.868	-942
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-241.223	-263.926	0	-263.926	-264.868	-942

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.660	12.500	0	12.500	12.660	160
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.059	0	0	0	1.519	1.519
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.718	12.500	0	12.500	14.179	1.679
10	Personalauszahlungen	-244.613	-264.727	0	-264.727	-270.860	-6.133
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-629	-1.500	0	-1.500	-530	970
15	Sonstige Auszahlungen	-3.566	-9.057	0	-9.057	-4.364	4.694
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-248.807	-275.284	0	-275.284	-275.754	-469
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-234.089	-262.784	0	-262.784	-261.574	1.210
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.766	0	0	0	-1.715	-1.715
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.766	0	0	0	-1.715	-1.715
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.766	0	0	0	-1.715	-1.715
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-236.855	-262.784	0	-262.784	-263.289	-505

Produktbeschreibung Produkt 40.04.01 Verwaltungsfachlicher Dienst im "Schulamt für den Kreis Coesfeld"

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:
Rechtsbindungsgrad: muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 40 - Schule und Bildung

Beschreibung Wahrnehmung der verwaltungsfachlichen Aufgaben beim Schulamt für den Kreis Coesfeld
 Zugehörige Leistungen:
 - Erledigung personalrechtlicher Angelegenheiten der beamteten und beschäftigten Lehrkräfte an Grundschulen
 - Erledigung schulrechtlicher Angelegenheiten für die Grund-, Haupt- und Förderschulen im Kreis Coesfeld
 - Sicherstellung der Unterrichtsversorgung an Grundschulen
 - Beratung in schulischen Angelegenheiten
 - Durchführung des Sprachstandsfeststellungsverfahrens
 - Durchführung der Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs (AO-SF)

Auftragsgrundlage §§ 88 und 91 SchulG

Zielgruppen Schülerinnen und Schüler, Erziehungsberechtigte, Schulen, Lehrkräfte, Schulträger

Ziele Bearbeitung von Reisekostenanträgen der Lehrkräfte innerhalb eines Monats

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Prozentualer Anteil der innerhalb eines Monats bearbeiteten Anträge	90 %	90 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl Reisekostenanträge	340	305
Zahl der Sprachstandsfeststellungsverfahren	1.750	1.774
Zahl der AO-SF-Verfahren *)		
Zahl der Stellen	5,48	5,48

Erläuterungen *) Die Bildung von Grundzahlen (Planwerte 2014 - 2017) wird zurückgestellt bis die Rahmenbedingungen konkretisiert sind.

Produktbeschreibung Produkt 40.04.02 Geschäftsführung für den "Ausschuss für den Schulsport im Kreis Coesfeld"

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 40 - Schule und Bildung

Beschreibung

Wahrnehmung der Geschäftsführung für den Ausschuss für den Schulsport im Kreis Coesfeld
Zugehörige Leistungen:
- Ausschreibung, Organisation und Durchführung von Schulsportwettkämpfen im Rahmen des Landessportfestes der Schulen
- Mitwirkung beim Antragsverfahren für Schülersportgemeinschaften

Auftragsgrundlage

Runderlass des Ministeriums für Schule und Weiterbildung NRW

Zielgruppen

Schulen im Kreis Coesfeld

Ziele

Sicherstellung einer möglichst hohen Beteiligung am Landessportfest der Schulen auf Kreisebene

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Zahl der teilnehmenden Mannschaften

130

125

Zahl der beteiligten Schulen

20

17

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Zahl der angebotenen Sportarten

14

14

Teilergebnisrechnung Produktbereich 41 Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.908	86.024	0	86.024	90.139	4.115
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.207	134.500	0	134.500	185.074	50.574
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.640	15.000	0	15.000	17.280	2.280
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.112	10.000	0	10.000	4.963	-5.037
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	300.866	245.524	0	245.524	297.455	51.931
11	Personalaufwendungen	-429.836	-403.689	0	-403.689	-412.071	-8.382
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.006	-151.600	5.000	-146.600	-120.609	25.991
14	Bilanzielle Abschreibungen	-100.794	-101.023	0	-101.023	-105.703	-4.680
15	Transferaufwendungen	-67.975	-75.000	0	-75.000	-76.151	-1.151
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.077	-96.301	0	-96.301	-102.100	-5.799
17	Ordentliche Aufwendungen	-828.689	-827.614	5.000	-822.614	-816.634	5.979
18	Ordentliches Ergebnis	-527.822	-582.090	5.000	-577.090	-519.179	57.911
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	-527.822	-582.090	5.000	-577.090	-519.179	57.911
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	Jahresergebnis	-527.822	-582.090	5.000	-577.090	-519.179	57.911
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-527.822	-582.090	5.000	-577.090	-519.179	57.911

Teilfinanzrechnung Produktbereich 41 Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.610	40.000	0	40.000	44.066	4.066
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	191.295	134.500	0	134.500	192.629	58.129
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.840	15.000	0	15.000	17.080	2.080
07	Sonstige Einzahlungen	6.282	10.000	0	10.000	4.963	-5.037
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	258.026	199.500	0	199.500	258.738	59.238
10	Personalauszahlungen	-430.247	-403.689	0	-403.689	-408.808	-5.119
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-130.343	-151.600	5.000	-146.600	-122.200	24.400
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-67.975	-75.000	0	-75.000	-72.051	2.949
15	Sonstige Auszahlungen	-95.784	-94.801	0	-94.801	-111.273	-16.472
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-724.349	-725.091	5.000	-720.091	-714.333	5.758
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-466.323	-525.591	5.000	-520.591	-455.595	64.996
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.840	-1.500	0	-1.500	-1.268	232
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.840	-1.500	0	-1.500	-1.268	232
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.840	-1.500	0	-1.500	-1.268	232
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-468.163	-527.091	5.000	-522.091	-456.863	65.228

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.908	86.024	0	86.024	90.139	4.115
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.207	134.500	0	134.500	185.074	50.574
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.640	15.000	0	15.000	17.280	2.280
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.112	10.000	0	10.000	4.963	-5.037
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	300.866	245.524	0	245.524	297.455	51.931
11	Personalaufwendungen	-429.836	-403.689	0	-403.689	-412.071	-8.382
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.006	-151.600	5.000	-146.600	-120.609	25.991
14	Bilanzielle Abschreibungen	-100.794	-101.023	0	-101.023	-105.703	-4.680
15	Transferaufwendungen	-67.975	-75.000	0	-75.000	-76.151	-1.151
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.077	-96.301	0	-96.301	-102.100	-5.799
17	Ordentliche Aufwendungen	-828.689	-827.614	5.000	-822.614	-816.634	5.979
18	Ordentliches Ergebnis	-527.822	-582.090	5.000	-577.090	-519.179	57.911
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	-527.822	-582.090	5.000	-577.090	-519.179	57.911
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	Jahresergebnis	-527.822	-582.090	5.000	-577.090	-519.179	57.911
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-527.822	-582.090	5.000	-577.090	-519.179	57.911

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.610	40.000	0	40.000	44.066	4.066
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	191.295	134.500	0	134.500	192.629	58.129
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.840	15.000	0	15.000	17.080	2.080
07	Sonstige Einzahlungen	6.282	10.000	0	10.000	4.963	-5.037
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	258.026	199.500	0	199.500	258.738	59.238
10	Personalauszahlungen	-430.247	-403.689	0	-403.689	-408.808	-5.119
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-130.343	-151.600	5.000	-146.600	-122.200	24.400
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-67.975	-75.000	0	-75.000	-72.051	2.949
15	Sonstige Auszahlungen	-95.784	-94.801	0	-94.801	-111.273	-16.472
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-724.349	-725.091	5.000	-720.091	-714.333	5.758
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-466.323	-525.591	5.000	-520.591	-455.595	64.996
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.840	-1.500	0	-1.500	-1.268	232
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.840	-1.500	0	-1.500	-1.268	232
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.840	-1.500	0	-1.500	-1.268	232
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-468.163	-527.091	5.000	-522.091	-456.863	65.228

Produktbeschreibung Produkt 41.01.01 Münsterlandmuseum Burg Vischering

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Rechtsbindungsgrad:** muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 41 - Kultur

Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung des Münsterlandmuseums Burg Vischering
 Zugehörige Leistungen:
 - Erarbeitung (inkl. wissenschaftliche Forschung), Pflege und museumspädagogische Betreuung der Dauerausstellungen einschließlich Aufbau
 - Wissenschaftliche Erarbeitung und Realisierung von regional und überregional relevanten Ausstellungsprojekten der Bildenden Kunst, Geschichte und Kulturgeschichte
 - Museumspädagogische Begleitung von Dauer- und Sonderausstellungen
 - Organisation eines Kunstmarktes unter dem Gesichtspunkt der Förderung zeitgenössischen Kunstschaffens
 - Durchführung eines Burgfestes/Bürgerfestes und weiterer kultureller Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des KT

Zielgruppen

Bürger aller Altersgruppen sowohl regional als auch überregional

Ziele

Festigung der Besucherzahlen durch kulturelle Veranstaltungen/Ausstellungen, die auch kulturpädagogische Aspekte vermitteln.

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Besucherzahlen gesamt	40.000	33.793
Anzahl Museumstage	308	308
Konzerte	8	10
Museumsfest	1	1
Ausstellungen	5	5
Historische Vorträge	6	6
Anzahl Konzertbesucher	1.400	1.195

Erläuterungen

* Aufgrund der geplanten Umgestaltung der Burg Vischering im Rahmen der Regionale 2016 ist mit einem Rückgang der Museumsgäste während der Bauphase zu rechnen. In dieser Zeit bleibt die Vorburg bei reduziertem Eintritt geöffnet.

Produktbeschreibung Produkt 41.01.02 Kulturzentrum Kolvenburg

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 41 - Kultur

Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung der Kolvenburg

Zugehörige Leistungen:

- Wissenschaftliche Erarbeitung, Realisierung und museumspädagogische Betreuung von regional und überregional relevanten Ausstellungsprojekten der Bildenden Kunst, Geschichte und Kulturgeschichte
- Organisation eines Adventsmarktes und Frühlingmarktes unter dem Gesichtspunkt der Förderung von Laienkunst und -kunsthandwerk in der Region
- Durchführung von kulturellen Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des KT

Zielgruppen

Bürger aller Altersgruppen sowohl regional als auch überregional

Ziele

Festigung der Besucherzahlen durch kulturelle Veranstaltungen/Ausstellungen, die auch kulturpädagogische Aspekte vermitteln.

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Besucherzahlen gesamt

15.000

18.078

Anzahl Museumstage

205

212

Konzerte

8

6

Ausstellungen

3

3

Begleitveranstaltungen

4

2

Frühlingmarkt

1

1

Adventsmarkt

1

1

Produktbeschreibung Produkt 41.01.03 Sonstige kulturelle Dienstleistungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 41 - Kultur

Beschreibung

Allgemeine Förderung der Kulturarbeit

Zugehörige Leistungen:

- Koordinierung und impulsgebende Aufgaben sowie Entwicklung und Erprobung neuer Ideen und Aktivitäten auf kulturellem Sektor
- Zusammenarbeit mit Körperschaften und Organisationen, insbesondere Erarbeitung von gemeinsamen Projekten im Kreis und auf regionaler Ebene
- Durchführung der Musikfreizeit auf Schloss Nordkirchen mit ca. 80 Jugendlichen im Alter von 10 bis 19 Jahren
- Federführung und Mitwirkung bei der Konzertreihe auf Schloss Nordkirchen
- Förderung von Einrichtungen, die Aufgaben der überörtlichen Kulturarbeit wahrnehmen, durch Kreiszuschüsse
- Konzeptentwicklung im Bereich Kultur-Tourismus
- Regionale und überregionale Kulturarbeit, Projektmanagement bei Kultur-Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des KT

Zielgruppen

Bürger aller Altersgruppen sowohl regional als auch überregional, kulturelle Vereine, Kommunen

Ziele

Festigung der Besucherzahlen durch kulturelle Veranstaltungen von überörtlichem Interesse

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Kostendeckungsgrad Musikfreizeit	70 %	76,39 %
Kostendeckungsgrad Schlosskonzerte NK	85 %	74,37 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Schlosskonzerte Nordkirchen	7	7
Musikfreizeit Schloss NK	1	1
Anzahl Teilnehmer Musikfreizeit	82	91
Überregionale Projekte *)	3	3

Erläuterungen

*) Mitwirkung bei dem Festival "summerwinds münsterland"/Münsterlandfestival (alle 2 Jahre im Wechsel) und "Trompetenbaum und Geigenfeige". Für 2014 ist mit "Soundseeing" ein weiteres Projekt in Planung.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.235.781	1.237.993	0	1.237.993	1.582.788	344.795
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.583.421	6.410.790	0	6.410.790	5.713.628	-697.161
03	Sonstige Transfererträge	7.713.907	1.657.750	0	1.657.750	1.774.396	116.646
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.114	24.000	0	24.000	38.070	14.070
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.153.851	50.431.130	0	50.431.130	50.455.125	23.995
07	Sonstige ordentliche Erträge	186.589	4.500	0	4.500	622.104	617.604
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	56.904.664	59.766.163	0	59.766.163	60.186.112	419.950
11	Personalaufwendungen	-2.416.233	-2.547.574	0	-2.547.574	-2.571.687	-24.113
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-361.975	-221.400	0	-221.400	-424.548	-203.148
14	Bilanzielle Abschreibungen	-172.985	-10.799	0	-10.799	-26.094	-15.294
15	Transferaufwendungen	-81.010.192	-86.140.778	0	-86.140.778	-83.491.417	2.649.362
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-514.266	-498.738	0	-498.738	-599.221	-100.483
17	Ordentliche Aufwendungen	-84.475.651	-89.419.290	0	-89.419.290	-87.112.967	2.306.323
18	Ordentliches Ergebnis	-27.570.988	-29.653.127	0	-29.653.127	-26.926.854	2.726.273
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	-27.570.988	-29.653.127	0	-29.653.127	-26.926.854	2.726.273
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	Jahresergebnis	-27.570.988	-29.653.127	0	-29.653.127	-26.926.854	2.726.273
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-27.570.988	-29.653.127	0	-29.653.127	-26.926.854	2.726.273

Teilfinanzrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.235.781	1.237.993	0	1.237.993	1.582.788	344.795
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.282.000	6.408.456	0	6.408.456	5.894.613	-513.843
03	Sonstige Transfereinzahlungen	7.758.294	1.657.750	0	1.657.750	2.024.369	366.619
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.304	24.000	0	24.000	41.781	17.781
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.568.220	50.431.130	0	50.431.130	49.621.475	-809.655
07	Sonstige Einzahlungen	21.322	4.500	0	4.500	33.691	29.191
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.894.920	59.763.829	0	59.763.829	59.198.717	-565.112
10	Personalauszahlungen	-2.420.480	-2.547.574	0	-2.547.574	-2.576.709	-29.134
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-408.574	-221.400	-125.000	-346.400	-422.716	-76.316
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-80.757.130	-86.140.568	-2.438.469	-88.579.037	-83.382.326	5.196.712
15	Sonstige Auszahlungen	-467.699	-491.388	0	-491.388	-431.673	59.715
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-84.053.883	-89.400.931	-2.563.469	-91.964.400	-86.813.423	5.150.977
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.158.963	-29.637.102	-2.563.469	-32.200.571	-27.614.706	4.585.864
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.218	-7.350	0	-7.350	-11.186	-3.836
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.218	-7.350	0	-7.350	-11.186	-3.836
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.218	-7.350	0	-7.350	-11.186	-3.836
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-27.168.182	-29.644.452	-2.563.469	-32.207.921	-27.625.892	4.582.029

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.01 Leistungen nach d. SGB XII, WTG NRW, PfG NRW, BAföG und freiw. Leist. (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.284	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	6.440.844	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.114	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	28.724	0	0	0	2.586	2.586
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	6.503.966	0	0	0	2.586	2.586
11	Personalaufwendungen	-446.189	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-909	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.677	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-10.131.953	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.828	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.628.555	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-4.124.589	0	0	0	2.586	2.586
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	-4.124.589	0	0	0	2.586	2.586
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	Jahresergebnis	-4.124.589	0	0	0	2.586	2.586
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.124.589	0	0	0	2.586	2.586

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.01 Leistungen nach d. SGB XII, WTG NRW, PFG NRW, BAföG und freiw. Leist. (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	6.676.022	0	0	0	262.426	262.426
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.304	0	0	0	3.711	3.711
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.625	0	0	0	3.840	3.840
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.707.951	0	0	0	269.976	269.976
10	Personalauszahlungen	-445.619	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-909	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-10.275.456	0	0	0	-56.958	-56.958
15	Sonstige Auszahlungen	-17.792	0	0	0	-126	-126
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.739.776	0	0	0	-57.084	-57.084
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.031.825	0	0	0	212.893	212.893
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.399	0	0	0	-855	-855
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.399	0	0	0	-855	-855
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.399	0	0	0	-855	-855
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.036.224	0	0	0	212.038	212.038

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	1.273.063	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	30.690	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	62.597	0	0	0	-2.584	-2.584
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.366.676	0	0	0	-2.584	-2.584
11	Personalaufwendungen	-758.903	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.330	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-124.795	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-17.868.262	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.183	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-18.849.473	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-17.482.797	0	0	0	-2.584	-2.584
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	-17.482.797	0	0	0	-2.584	-2.584
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	Jahresergebnis	-17.482.797	0	0	0	-2.584	-2.584
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-17.482.797	0	0	0	-2.584	-2.584

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.082.272	0	0	0	281.313	281.313
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.690	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	4.192	0	0	0	1.478	1.478
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.117.154	0	0	0	282.791	282.791
10	Personalauszahlungen	-759.879	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.787	0	0	0	-928	-928
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-17.126.031	0	0	0	-134.718	-134.718
15	Sonstige Auszahlungen	-49.491	0	0	0	-109	-109
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.969.187	0	0	0	-135.756	-135.756
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.852.033	0	0	0	147.035	147.035
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.484	0	0	0	-231	-231
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.484	0	0	0	-231	-231
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.484	0	0	0	-231	-231
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-16.853.518	0	0	0	146.804	146.804

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.03 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.235.781	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.579.811	0	0	0	0	0
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	41.123.161	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	95.268	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	49.034.021	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-1.211.141	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-316.737	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-45.513	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-53.009.977	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-414.255	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-54.997.623	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-5.963.602	0	0	0	0	0
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	-5.963.602	0	0	0	0	0
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	Jahresergebnis	-5.963.602	0	0	0	0	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-5.963.602	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.03 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.235.781	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.282.000	0	0	0	273.813	273.813
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	41.537.530	0	0	0	2.577.836	2.577.836
07	Sonstige Einzahlungen	14.504	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49.069.815	0	0	0	2.851.649	2.851.649
10	Personalauszahlungen	-1.214.982	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-373.879	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-53.355.643	0	0	0	-82.204	-82.204
15	Sonstige Auszahlungen	-400.417	0	0	0	-9.503	-9.503
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-55.344.920	0	0	0	-91.707	-91.707
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.275.105	0	0	0	2.759.942	2.759.942
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.334	0	0	0	-559	-559
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.334	0	0	0	-559	-559
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.334	0	0	0	-559	-559
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.278.440	0	0	0	2.759.383	2.759.383

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	263	0	263	277	14
03	Sonstige Transfererträge	0	532.950	0	532.950	577.597	44.647
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	8.509.850	0	8.509.850	8.063.331	-446.519
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	4.000	0	4.000	30.893	26.893
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	9.047.063	0	9.047.063	8.672.099	-374.965
11	Personalaufwendungen	0	-116.336	0	-116.336	-121.024	-4.688
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-900	0	-900	-753	147
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-537	0	-537	-553	-16
15	Transferaufwendungen	0	-11.378.010	-202.000	-11.580.010	-11.198.442	381.568
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-36.239	0	-36.239	-12.969	23.271
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-11.532.023	-202.000	-11.734.023	-11.333.741	400.282
18	Ordentliches Ergebnis	0	-2.484.960	-202.000	-2.686.960	-2.661.643	25.317
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	-2.484.960	-202.000	-2.686.960	-2.661.643	25.317
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	Jahresergebnis	0	-2.484.960	-202.000	-2.686.960	-2.661.643	25.317
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-2.484.960	-202.000	-2.686.960	-2.661.643	25.317

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	532.950	0	532.950	450.640	-82.310
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	8.509.850	0	8.509.850	8.023.738	-486.112
07	Sonstige Einzahlungen	0	4.000	0	4.000	928	-3.072
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	9.046.800	0	9.046.800	8.475.306	-571.494
10	Personalauszahlungen	0	-116.336	0	-116.336	-120.840	-4.504
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-900	0	-900	-708	192
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	-11.377.800	-202.000	-11.579.800	-11.202.540	377.260
15	Sonstige Auszahlungen	0	-33.439	0	-33.439	-8.298	25.142
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-11.528.475	-202.000	-11.730.475	-11.332.386	398.089
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-2.481.675	-202.000	-2.683.675	-2.857.080	-173.405
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-2.800	0	-2.800	-1.789	1.011
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.800	0	-2.800	-1.789	1.011
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.800	0	-2.800	-1.789	1.011
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-2.484.475	-202.000	-2.686.475	-2.858.869	-172.394

Produktbeschreibung Produkt 50.10.01 Leistungen nach dem 3. und 5. Kap. SGB XII sowie sonstige Förderleistungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Freiwillige Aufgaben:**

Rechtsbindungsgrad: muss soll kann Freiwillig

Verantwortlich Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung Das Produkt umfasst im Wesentlichen die Aufgaben der Gewährung der Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kap. SGB XII) sowie der Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII). Der Kreis Coesfeld hat diese Aufgaben an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr.
Wesentliche Tätigkeitsschwerpunkte hierfür sind die
- Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der Sozialhilfeaufgaben durch die kreisangehörigen Städte und Gemeinden durch regelmäßige Arbeitsbesprechungen, Rundschreiben, Inhouse-Seminare und fachaufsichtliche Prüfungen
- Beratung und Qualifizierung der MitarbeiterInnen der örtlichen Sozialämter
- Zahlbarmachung der laufenden Leistungen
- Bearbeitung und Entscheidung von Widersprüchen, Klagen, Fachbeschwerden und Petitionen
- Abrechnungen im Rahmen der Krankenhilfe mit verschiedenen Krankenkassen und Sozialleistungsträgern
Zudem erfolgt als freiwillige Aufgabe die Förderung von Wohlfahrtsverbänden, anderen Verbänden und Vereinen im sozialen Bereich sowie deren Einrichtungen.

Auftragsgrundlage SGB XII, SGG (VwGO), BGB, FamFG, ZPO, RVG, SGB I, SGB V, SGB X und Kreistagsbeschlüsse

Zielgruppen

- Personen, die dem 3. und 5. Kap. SGB XII zuzuordnen sind und die nicht in der Lage sind, ihren notwendigen Lebensunterhalt aus eigenen Mitteln sicherzustellen
- Sozialämter der Städte und Gemeinden; Widerspruchsführer; Petenten; Gerichte
- Kranke Menschen, die nicht gesetzlich oder privat versichert sind
- Unterhaltspflichtige von Leistungsberechtigten und deren Bevollmächtigte
- Politik, Wohlfahrtsverbände und andere Verbände und Vereine, Institutionen

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
durchschnittliche Fallzahlen Sozialhilfe	233	244
durchschnittlicher Aufwand / Fall	550,79 €	561,72 €

Produktbeschreibung Produkt 50.10.02 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kap. SGB XII

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Aufgaben der Gewährung von Leistungen zur Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII). Der Kreis Coesfeld hat diese Aufgaben an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr.

Wesentliche Tätigkeitsschwerpunkte hierfür sind die

- Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der Sozialhilfeaufgaben durch die kreisangehörigen Städte und Gemeinden durch regelmäßige Arbeitsbesprechungen, Rundschreiben, Inhouse-Seminare und fachaufsichtliche Prüfungen
- Beratung und Qualifizierung der MitarbeiterInnen der örtlichen Sozialämter
- Zahlbarmachung der laufenden Leistungen
- Bearbeitung und Entscheidung von Widersprüchen und Fachbeschwerden sowie die Bearbeitung von Klagen und Petitionen

Auftragsgrundlage

SGB XII, SGG (VwGO), BGB, SGB I, SGB X

Zielgruppen

- Personen, die dem 4. Kap. SGB XII zuzuordnen sind und die nicht in der Lage sind, ihren Grundsicherungsbedarf aus eigenen Mitteln sicherzustellen
- Sozialämter der Städte und Gemeinden; Widerspruchsführer; Petenten; Gerichte

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

durchschnittliche Fallzahlen der Personen, älter als 65 Jahre a. E.

756

751

durchschnittlicher Aufwand / Fall

399,03 €

376,28 €

durchschnittliche Fallzahlen der Personen, dauerhaft erwerbsgemindert a. E.

729

757

durchschnittlicher Aufwand / Fall

497,83 €

489,37

Produktbeschreibung Produkt 50.10.03 Abrechnungen mit dem LWL

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Nach der Satzung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) über die Heranziehung der Städte, Kreise und kreisangehörigen Gemeinden zur Durchführung der Aufgaben des überörtlichen Trägers der Sozialhilfe vom 10.03.2005 (Heranziehungssatzung) nimmt der Kreis Coesfeld für den überörtlichen Träger Aufgaben wahr. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Leistungen der Eingliederungshilfe für behinderte und von Behinderung bedrohte Menschen sowie Leistungen der Hilfe zur Pflege innerhalb und außerhalb von Einrichtungen.
Die Aufwendungen für die Leistungen werden vom überörtlichen Träger getragen.
Entsprechend werden jeweils halbjährlich Abrechnungen mit dem LWL durchgeführt. Soweit kreisangehörige Gemeinden vom LWL zur Leistung von Hilfe zum Lebensunterhalt herangezogen werden, erfolgt die Abrechnung dieser Zahlungen ebenfalls durch den Kreis Coesfeld.
Die Heranziehung umfasst auch die Geltendmachung von Ansprüchen des überörtlichen Trägers gegenüber Leistungsberechtigten oder Dritten sowie die Durchführung von Widerspruchs- und Klageverfahren.
Personal- und Sachkosten, die im Zusammenhang mit der Aufgabenwahrnehmung entstehen, können nicht mit dem LWL abgerechnet werden.

Auftragsgrundlage

Heranziehungssatzung des LWL, AG-SGB XII NRW, AV-SGB XII NRW, SGB XII, SGB I, SGB IX, SGB X, SGB XI

Zielgruppen

- behinderte und von Behinderung bedrohte Menschen sowie pflegebedürftige Menschen
- Angehörige der vorgenannten Personengruppen / Betreuer
- LWL
- stationäre Pflegeeinrichtungen / ambulante Pflegedienste
- Einrichtungen und Leistungsanbieter der Behindertenhilfe
- kreisangehörige Städte und Gemeinden

Ziele

siehe Erläuterungen

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Fallzahlen Hilfe zur Pflege i. E. (LWL-Fälle)

86

91

Erläuterungen

Im Produkt 50.10.03 werden keine eigenen Ziele formuliert. Es werden hier nur die Personal- und Sachaufwendungen für die Fälle der Heranziehung durch den LWL nachgewiesen. Ziele zu den enthaltenen Leistungen (z. B. Hilfe zur Pflege, Eingliederungshilfe) sind in den jeweiligen Produkten formuliert.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	299	0	299	30.148	29.849
03	Sonstige Transfererträge	0	181.800	0	181.800	249.544	67.744
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	24.000	0	24.000	38.070	14.070
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	30.690	0	30.690	30.690	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	500	0	500	34.497	33.997
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	237.289	0	237.289	382.949	145.661
11	Personalaufwendungen	0	-692.832	0	-692.832	-716.527	-23.695
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	-500	-3.273	-2.773
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-3.020	0	-3.020	-3.110	-90
15	Transferaufwendungen	0	-5.704.800	0	-5.704.800	-5.535.623	169.177
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-57.355	0	-57.355	-27.286	30.069
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-6.458.506	0	-6.458.506	-6.285.818	172.689
18	Ordentliches Ergebnis	0	-6.221.218	0	-6.221.218	-5.902.868	318.349
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	-6.221.218	0	-6.221.218	-5.902.868	318.349
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	Jahresergebnis	0	-6.221.218	0	-6.221.218	-5.902.868	318.349
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-6.221.218	0	-6.221.218	-5.902.868	318.349

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	181.800	0	181.800	240.714	58.914
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	24.000	0	24.000	38.070	14.070
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	30.690	0	30.690	30.690	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	500	0	500	1.500	1.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	236.990	0	236.990	310.973	73.983
10	Personalauszahlungen	0	-692.832	0	-692.832	-717.113	-24.282
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	-500	-3.273	-2.773
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	-5.704.800	-703.000	-6.407.800	-5.434.352	973.448
15	Sonstige Auszahlungen	0	-56.305	0	-56.305	-22.586	33.719
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-6.454.436	-703.000	-7.157.436	-6.177.324	980.112
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-6.217.446	-703.000	-6.920.446	-5.866.351	1.054.096
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-1.050	0	-1.050	-3.446	-2.396
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.050	0	-1.050	-3.446	-2.396
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.050	0	-1.050	-3.446	-2.396
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-6.218.496	-703.000	-6.921.496	-5.869.796	1.051.700

Produktbeschreibung Produkt 50.20.01 Heimaufsicht

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Der Kreis Coesfeld hat als zuständige Aufsichtsbehörde nach dem Wohn- und Teilhabegesetz die Aufgabe, die Würde, die Interessen, die Bedürfnisse und die Rechte der Bürgerinnen und Bürger in Betreuungseinrichtungen zu schützen sowie die Einhaltung der dem Betreiber von Betreuungseinrichtungen den Bürgerinnen und Bürgern gegenüber obliegenden Pflichten zu sichern. Es finden hierzu heimaufsichtliche Prüfungen in Altenpflege- wie auch in Behinderteneinrichtungen statt. Die Aufgaben nach den WTG sind Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung.
Für Investoren hält der Kreis Coesfeld ein umfassendes Beratungsangebot vor.

Zielgruppen

Betreiber von Betreuungseinrichtungen für ältere, pflegebedürftige Menschen bzw. Menschen mit körperlicher und/oder geistiger Behinderung, Hospizen, ambulanten Wohngemeinschaften und sonstige Wohnangeboten nach dem WTG, Bewohnerinnen und Bewohner der vorgenannten Betreuungseinrichtungen sowie Angehörige, Bevollmächtigte und gesetzliche Betreuer, interessierte Bürgerinnen und Bürger sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in Betreuungseinrichtungen.

Ziele

- Steigerung der Prüfquote der Einrichtungen auf 100 % in 2014
- Sicherung der Prüfquote in den nachgelagerten Wohnformen auf 10 %

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Prüfquote in Stammeinrichtungen

100 %

77,08 %

Prüfquote in nachgelagerten Wohnformen

10 %

16,90 %

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Zahl der Stammeinrichtungen

49

48

Anzahl der nachgelagerten Wohnformen

69

71

Anlassbezogene Beschwerdeprüfungen

20

3

Anlassbezogene Prüfungen wg Umbau /
Neubau

6

6

Erläuterungen

Stammeinrichtungen: Alten-, Pflege- und Behinderteneinrichtungen, Hospize, anbieterorganisierte ambulant betreute Wohngemeinschaften
Nachgelagerte Wohnformen: Außenwohngruppen, stationäres Paar- und Einzelwohnen etc.

Produktbeschreibung Produkt 50.20.02 Eingliederungshilfe

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Als örtlicher Träger der Sozialhilfe werden vom Kreis Coesfeld Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem sechsten Kapitel des SGB XII erbracht. Die Leistungen richten sich an behinderte und von Behinderung bedrohte Menschen und dienen der Beseitigung von Teilhabebeschränkungen. Besondere Aufgabe der Eingliederungshilfe ist es, eine drohende Behinderung zu verhüten oder eine Behinderung und deren Folgen zu beseitigen oder zu mildern und die behinderten Menschen in die Gesellschaft einzugliedern.
Im Rahmen der Eingliederungshilfe werden insbesondere folgende Leistungen erbracht:
- Heilpädagogische Leistungen für Kinder (z. B. Frühförderung, Interdisziplinäre Frühförderung)
- Hilfen zur angemessenen Schulbildung (z. B. Integrationshelfer)
- Sonstige Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft (z. B. Behindertenfahrdienst, Wohnungshilfen, Versorgung mit Hilfsmitteln, Hilfen zu selbstbestimmten Leben in betreuten Wohnmöglichkeiten innerhalb und außerhalb von Einrichtungen, Autismustherapien, etc.)

Auftragsgrundlage

SGB XII, SGB I, SGB IX, FrühVO, Eingliederungshilfe-VO

Zielgruppen

- behinderte und von Behinderung bedrohte Menschen
- Angehörige der vorgenannten Personengruppen / Betreuer
- Stationäre Einrichtungen der Behindertenhilfe
- Ambulante Leistungsanbieter (z. B. Frühförderstellen)
- Sonstige (z. B. Schulen)

Ziele

Die Empfängerdichte der Eingliederungshilfe für Leistungen der heilpädagogischen Frühförderung (solitäre und interdisziplinäre Frühförderung) soll einen Mittelwert im Vergleichsring der KGSt erreichen.

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Empfängerdichte

470

342

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Mittelwert der Empfängerdichte nach KGSt-Vergleichsring

siehe Erläuterung

266,69

Fallzahlen "Heilpädagogische Frühförderung"

600

427

Fallzahlen "Integrationshelfer"

105

96

Erläuterungen

Die Empfängerdichte beschreibt die Dichte der Fälle "Heilpädagogische Frühförderung" pro 10.000 Einwohner im Alter unter 7 Jahren. Die Ermittlung der Kennzahl erfolgt über den KGSt-Vergleichsring Eingliederungshilfe/Hilfe zur Pflege NRW.
Eine Datenerhebung im KGSt-Vergleichsring erfolgt als Probeerhebung erstmalig auf der Basis der Daten des Jahres 2012. Eine Auswertung der Probeerhebung wird frühestens Anfang des Jahres 2014 erwartet, so dass erst dann ein Mittelwert der Empfängerdichte (auf Basis der Probeerhebung) vorliegen kann.
Als Ziel wird ein Mittelwert beschrieben, da durch diese Kennzahl sowohl eine ausreichende Versorgung der betroffenen Kinder, als auch ein angemessenes Verhältnis des finanziellen Aufwandes zu den Leistungen der heilpädagogischen Frühförderung erreicht wird.
In den Fallzahlen der Eingliederungshilfe werden alle Fälle gezählt, für die im laufenden Kalenderjahr mindestens eine Zahlung erfolgt ist.

Produktbeschreibung Produkt 50.20.03 Ambulante und teilstationäre Pflege und sonstige Aufgaben

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Es werden Leistungen zur Deckung des Hilfebedarfs im Rahmen der ambulanten und teilstationären Pflege erbracht, soweit der Bedarf nicht von Betroffenen durch eigene oder andere vorrangige Mittel gedeckt werden kann.
Neben den Sozialhilfeleistungen (Hilfe zur Pflege) werden auch Leistungen zur Förderung ambulanter Pflegedienste sowie die Leistung von bewohnerorientierten Aufwendungszuschüssen an Einrichtungen der Tages, Nacht- und Kurzzeitpflege nach dem Landespflegegesetz erbracht (Investitionskostenförderung).
Im Hinblick auf den demographischen Wandel und vor dem Aspekt des Grundsatzes "ambulant vor stationär" nimmt insbesondere auch die Aufgabe der Unterstützung bei der Entwicklung neuer ambulanter Wohnformen einen besonderen Stellenwert ein. Hierzu zählt auch die Förderung von Maßnahmen im Rahmen des Projektes "ambulant vor stationär."
Rund um das Thema Pflegebedürftigkeit und Wohnen im Alter berät die Pflege- und Wohnberatung des Kreises Coesfeld pflegebedürftige Menschen sowie Angehörige kostenlos, neutral und trägerunabhängig. Hierzu zählt auch die technische Wohnberatung, welche bei Fragen zur barrierefreien Anpassung des Wohnraumes unterstützend tätig ist.
Als sonstige Aufgaben werden Aufgaben der Unterhaltssicherung für Wehrpflichtige nach dem USG, des Vertriebenenrechts, des Versicherungsamtes (SGB IV), sowie der Altenhilfe dem Produkt zugeordnet.

Auftragsgrundlage

SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, PfG NRW, Pflegeeinrichtungsförderungsverordnung NRW, USG; Häftlingshilfegesetz (HHG), SGB IV

Zielgruppen

- Pflegebedürftige außerhalb von Einrichtungen sowie in teilstationären Einrichtungen
- ambulante Pflegedienste
- Träger teilstationärer Einrichtungen
- Angehörige von Pflegebedürftigen
- Verbände und Institutionen
- Wehrpflichtige i. S. des USG
- Personen nach dem Vertriebenenrecht

Ziele

Sicherung des Anteils der Leistungsbezieher der Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbeziehern der Hilfe zur Pflege insgesamt auf mindestens 25 %.

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anteil der Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbeziehern insgesamt in Prozent

25 %

27,19 %

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Fallzahlen der ambulanten Pflege

235

227

Anzahl der Pflegeberatungen

1.300

1.168

Anzahl der Wohnberatungen

350

141

Erläuterungen

Die Ermittlung der Kennzahl erfolgt über den KGSt-Vergleichsring Eingliederungshilfe/Hilfe zur Pflege NRW.
Die Fallzahlen der ambulanten Pflege werden monatlich ermittelt und hier im Jahresdurchschnitt dargestellt.

Die Anzahl der Pflegeberatungen enthält telefonische Beratungen, Hausbesuche im gesamten Kreisgebiet, Termine in Außensprechstunden bei den Städten und Gemeinden sowie persönliche Beratungen im Büro der Pflegeberatung.

Die Anzahl der Wohnberatungen enthält telefonische Beratungen sowie Hausbesuche. Die bautechnische Wohnberatung erfolgt seit Mai 2012 in der Abt. 63 durch den Einsatz einer Architektin. Die von ihr durchgeführten technischen Wohnberatungen werden

Produktbeschreibung Produkt 50.20.03 Ambulante und teilstationäre Pflege und sonstige Aufgaben

Kreishaushalt

beim Produkt 63.02.01 dargestellt; die hier aufgeführte Ist-Zahl 2014 berücksichtigt
nur die durchgeführten sozialen Wohnberatungen.

Produktbeschreibung Produkt 50.20.04 Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Der Kreis Coesfeld nimmt als Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf Aufgaben im Auftrag des LWL-Integrationsamtes wahr. Zu den Aufgaben der Fachstelle zählt die Beratung und Information von schwerbehinderten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern sowie deren Arbeitgebern.
Zur Sicherheit von Arbeitsplätzen können Leistungen aus den Mitteln der Ausgleichsabgabe bewilligt werden. Hierzu zählt insbesondere die behindertengerechte Ausstattung von Arbeitsplätzen schwerbehinderter oder gleichgestellter Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. Darüber hinaus können u. a. auch Kraftfahrzeughilfen und Wohnungshilfen bewilligt werden.
Zu den weiteren Aufgaben der Fachstelle gehört insbesondere auch die Durchführung von Kündigungsschutzverfahren im Rahmen des besonderen Kündigungsschutzes für schwerbehinderte Menschen.
Die Fachstelle wird von Arbeitgebern in sogenannten BEM-Verfahren (Betriebliches Eingliederungsmanagement) beteiligt.
Zur Wahrnehmung der Aufgaben der Fachstelle werden Betriebsbesuche durchgeführt.
Die Durchführung der Aufgaben der Fachstelle führt zu einer Verbesserung der Beschäftigungssituation schwerbehinderter Menschen im Kreis Coesfeld.

Auftragsgrundlage

SGB IX, SchwbAV, KfzHV

Zielgruppen

- schwerbehinderte Menschen
- Gleichgestellte
- Arbeitgeber im Kreis Coesfeld
- Mitglieder von Betriebs- / Personalräten sowie Schwerbehindertenvertretungen in Betrieben und Dienststellen im Kreis Coesfeld
- Sonstige (z. B. IFD, Integrationsamt)

Ziele

In beteiligten Präventions-/BEM-Fällen beträgt die Quote der hieraus resultierenden Kündigungsfälle maximal 50 %.

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Kündigungsquote in Präventions-/BEM-Fällen

max. 50 %

12,5 %

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anzahl der Leistungsfälle

50

52

Erläuterungen

Die Quote der Kündigungsfälle wird gemessen an den im jeweiligen Haushaltsjahr abgeschlossenen Präventions-/BEM-Verfahren nach § 84 SGB IX.

Produktbeschreibung Produkt 50.20.05 Leistungen für Auszubildende und Schüler nach dem BAföG

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Rechtsbindungsgrad:** muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 50 - Soziales und Jobcenter
Beschreibung Das Produkt umfasst die Gewährung von Leistungen an Auszubildende (nicht Studenten) zur Deckung des Lebensunterhaltes des ausbildungsbedingten Bedarfes während einer schulischen Ausbildung, sofern die Auszubildenden nach Maßgabe des Bundesausbildungsförderungsgesetzes Anspruch auf individuelle Ausbildungsförderung haben.
Auftragsgrundlage BAföG, SGB I, SGB X, EStG
Zielgruppen SchülerInnen ab Klasse 10, die eine förderungsfähige Ausbildung im Sinne des BAföG betreiben
Ziele Die Bearbeitung nach vollständiger Antragsabgabe soll nicht mehr als vier Wochen betragen.

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
durchschnittliche Bearbeitungszeit pro Antrag (in Wochen)	4	1
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
durchschnittliche Antragszahlen (nur Erst- und Wiederholungsanträge im weiteren Sinne)	790	850
durchschnittliche laufende monatliche Leistung an Auszubildende	310	311,24

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	213	0	213	269	56
03	Sonstige Transfererträge	0	943.000	0	943.000	947.255	4.255
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	324.230	324.230
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	943.213	0	943.213	1.271.753	328.541
11	Personalaufwendungen	0	-484.732	0	-484.732	-473.683	11.050
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-25.000	0	-25.000	-31.431	-6.431
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-2.150	0	-2.150	-11.651	-9.501
15	Transferaufwendungen	0	-14.217.500	202.000	-14.015.500	-12.608.622	1.406.878
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-13.311	0	-13.311	-51.102	-37.791
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-14.742.693	202.000	-14.540.693	-13.176.488	1.364.206
18	Ordentliches Ergebnis	0	-13.799.481	202.000	-13.597.481	-11.904.734	1.692.746
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	-13.799.481	202.000	-13.597.481	-11.904.734	1.692.746
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	Jahresergebnis	0	-13.799.481	202.000	-13.597.481	-11.904.734	1.692.746
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-13.799.481	202.000	-13.597.481	-11.904.734	1.692.746

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	943.000	0	943.000	789.277	-153.723
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	-25	-25
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	943.000	0	943.000	789.252	-153.748
10	Personalauszahlungen	0	-484.732	0	-484.732	-479.153	5.579
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-25.000	0	-25.000	-31.340	-6.340
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	-14.217.500	-409.000	-14.626.500	-12.507.280	2.119.220
15	Sonstige Auszahlungen	0	-13.311	0	-13.311	-21.510	-8.198
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-14.740.544	-409.000	-15.149.544	-13.039.282	2.110.261
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-13.797.544	-409.000	-14.206.544	-12.250.031	1.956.513
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	-1.213	-1.213
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-1.213	-1.213
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-1.213	-1.213
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-13.797.544	-409.000	-14.206.544	-12.251.244	1.955.300

Produktbeschreibung Produkt 50.30.01 Stationäre Pflege (ohne 4. Kapitel)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Freiwillige Aufgaben:**
Rechtsbindungsgrad: muss soll kann Freiwillig

Verantwortlich Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung Es werden Leistungen zur Deckung des Hilfebedarfs im Rahmen der stationären Pflege erbracht, soweit der Bedarf nicht von Betroffenen durch eigene oder andere vorrangige Mittel gedeckt werden kann. Zum Produkt gehört auch die Durchsetzung privatrechtlicher Ansprüche gegenüber Dritten (z. B. aus Übertragungsverträgen oder Schenkungen). Neben den Sozialhilfeleistungen (Hilfe zur Pflege, Hilfe zum Lebensunterhalt) wird zur Förderung investiver Kosten der Einrichtungen auf der Grundlage des PFG NRW auch Pflegegeld gewährt.

Auftragsgrundlage SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, PFG NRW, Pflegeeinrichtungsförderungsverordnung NRW

Zielgruppen

- Pflegebedürftige innerhalb von Einrichtungen
- Träger stationärer Einrichtungen
- Angehörige von Pflegebedürftigen
- Verbände und Institutionen

Ziele Die Quote der Fälle Hilfe zur Pflege in Pflegestufe 0 innerhalb von Einrichtungen am Bestand aller Fälle Hilfe zur Pflege innerhalb von Einrichtungen soll 5,7 % nicht übersteigen.

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Fallquote der Fälle in Pflegestufe 0 i. E.	5,7 %	5,3 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - PS 0	40	33
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - PS 1	232	179
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - PS 2	254	259
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - PS 3	180	162
Fallzahlen "Pflegegeld"	927	775

Erläuterungen Die Ermittlung der Kennzahl "Fallquote" erfolgt über den KGSt-Vergleichsring Eingliederungshilfe/Hilfe zur Pflege NRW. Gemessen wird die Fallzahl aller Empfänger von Hilfe zur Pflege in Pflegestufe 0 in Einrichtungen im Verhältnis zur Gesamtzahl aller Empfänger von Hilfe zur Pflege in Einrichtungen. Enthalten sind hier auch die Fälle, die mit dem überörtlichen Träger der Sozialhilfe (LWL) abgerechnet werden. Die Fallzahlen der Hilfe zur Pflege und des Pflegegeldes werden monatlich ermittelt und hier im Jahresdurchschnitt dargestellt. Die Fallzahlen der Hilfe zur Pflege enthalten auch die Fälle, die zu Lasten des überörtlichen Trägers (LWL) im Rahmen der Heranziehung bearbeitet werden.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	1.237.993	0	1.237.993	1.582.788	344.795
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	6.410.015	0	6.410.015	5.682.934	-727.081
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	41.890.590	0	41.890.590	42.361.104	470.514
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	232.483	232.483
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	49.538.598	0	49.538.598	49.859.309	320.711
11	Personalaufwendungen	0	-1.253.675	0	-1.253.675	-1.260.454	-6.779
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-195.000	0	-195.000	-389.092	-194.092
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-5.093	0	-5.093	-10.780	-5.687
15	Transferaufwendungen	0	-54.840.468	0	-54.840.468	-54.148.730	691.738
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-391.833	0	-391.833	-507.865	-116.032
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-56.686.068	0	-56.686.068	-56.316.920	369.148
18	Ordentliches Ergebnis	0	-7.147.469	0	-7.147.469	-6.457.611	689.859
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	-7.147.469	0	-7.147.469	-6.457.611	689.859
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	Jahresergebnis	0	-7.147.469	0	-7.147.469	-6.457.611	689.859
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-7.147.469	0	-7.147.469	-6.457.611	689.859

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	1.237.993	0	1.237.993	1.582.788	344.795
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	6.408.456	0	6.408.456	5.620.800	-787.656
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	41.890.590	0	41.890.590	38.989.210	-2.901.380
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	25.970	25.970
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	49.537.039	0	49.537.039	46.218.769	-3.318.270
10	Personalauszahlungen	0	-1.253.675	0	-1.253.675	-1.259.602	-5.928
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-195.000	-125.000	-320.000	-386.467	-66.467
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	-54.840.468	-1.124.469	-55.964.937	-53.964.273	2.000.664
15	Sonstige Auszahlungen	0	-388.333	0	-388.333	-369.542	18.791
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-56.677.475	-1.249.469	-57.926.945	-55.979.884	1.947.061
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-7.140.436	-1.249.469	-8.389.906	-9.761.115	-1.371.209
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-3.500	0	-3.500	-3.093	407
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.500	0	-3.500	-3.093	407
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.500	0	-3.500	-3.093	407
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-7.143.936	-1.249.469	-8.393.406	-9.764.207	-1.370.802

Produktbeschreibung Produkt 50.40.01 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach dem SGB II

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Freiwillige Aufgaben:**

Rechtsbindungsgrad: muss soll kann Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Gemäß § 1 SGB II soll die Grundsicherung für Arbeitssuchende den Leistungsberechtigten ermöglichen, ein Leben zu führen, das der Würde des Menschen entspricht. Hierzu soll sie erwerbsfähige Leistungsberechtigte bei der Aufnahme oder Beibehaltung einer Erwerbstätigkeit unterstützen (aktive Leistungen) und den Lebensunterhalt sichern (passive Leistungen).

Der Kreis Coesfeld hat Aufgaben nach dem SGB II an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr. Von der Delegation ausgenommen sind die Planung und Umsetzung von Maßnahmen zur beruflichen und sozialen Integration sowie die einzelfallbezogene Hilfeplanung im Bereich der beruflichen Integration.

Dieses Produkt umfasst hierbei u.a. die

- Zahlbarmachung der Leistungen
- Bearbeitung und Entscheidung von Widersprüchen und Fachbeschwerden sowie die Bearbeitung von Klagen und Petitionen
- Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der Aufgaben des SGB II bei den Delegationsgemeinden durch regelmäßige Arbeitsbesprechungen, Rundschreiben, Inhouse-Seminare und fachaufsichtliche Prüfungen
- Herstellung des Nachrangs der Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende durch Verfolgung der zivilrechtlichen Unterhaltsansprüche der Leistungsempfänger (Titulierung, Zwangsvollstreckung)

Auftragsgrundlage

SGB II, SGG, SGB I und SGB X, BGB, FamFG, ZPO, RVG

Zielgruppen

Erwerbsfähige Leistungsberechtigte und ihre in Bedarfsgemeinschaft lebenden Angehörigen; Jobcenter der Städte und Gemeinden, Widerspruchsführer, Petenten, Gerichte und Anwälte, Unterhaltspflichtige

Ziele

- Sicherung der Quote der Bedarfsgemeinschaft und Leistungsbezieher je 100 Einwohner im Kreis Coesfeld
- Verringerung des Anteils der Langzeitleistungsbezieher an den gesamten Leistungsbeziehern.
- Die Quote der erfolgreichen Widerspruchsverfahren (Vollstattgaben) soll auf 20 % gehalten werden.
- Die Quote der erfolgreichen Klageverfahren (Vollstattgabe durch Urteil / Vergleiche) soll mit 55 % gehalten werden.

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Quote der Bedarfsgemeinschaften je 100 Einwohner	2,05 %	2,04 %
Quote der LeistungsbezieherInnen je 100 Einwohner	4 %	4 %
Anteil LangzeitleistungsbezieherInnen an den gesamten Leistungsbeziehern	40,69 %	41,22 %
Quote der erfolgreichen Widerspruchsverfahren (Vollstattgaben)	20 %	24 %
Quote der erfolgreichen Klageverfahren (Vollstattgaben durch Urteil)	5 %	0 %
Quote der Anerkennnisse und Vergleiche	55 %	51 %

Produktbeschreibung Produkt 50.40.01 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach dem SGB II

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	4.400	4.392
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen zum Lebensunterhalt (ohne KdU)	1.540.412 €	1.490.832,18 €
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen für Kosten der Unterkunft	1.561.583 €	1.502.997,26 €
durchschnittliche Kosten für Unterkunft u. Heizung pro Bedarfsgemeinschaft	354,91 €	342,21 €
Anzahl LeistungsbezieherInnen	8.600	8.620
Anzahl LangzeitleistungsbezieherInnen	3.500	3.553
Zahl der Widerspruchsverfahren	300	284
Zahl der Klageverfahren	95	49
Erläuterungen	Langzeitleistungsbezieherinnen und Langzeitleistungsbezieher: Ein Langzeitleistungsbezug liegt vor, wenn erwerbsfähige Leistungsberechtigte zum Stichtag für die Dauer von mindestens 21 Monaten in den letzten 24 Monaten im Rechtskreis des SGB II Leistungen bezogen haben.	

Produktbeschreibung Produkt 50.40.02 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit nach dem SGB II

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Die Grundsicherung für Arbeitssuchende umfasst u.a. Leistungen zur Beendigung oder Verringerung der Hilfebedürftigkeit insbesondere durch Eingliederung in Arbeit. Erwerbsfähige Leistungsberechtigte müssen alle Möglichkeiten zur Beendigung oder Verringerung ihrer Hilfebedürftigkeit ausschöpfen. Eine erwerbsfähige leistungsberechtigte Person muss aktiv an allen Maßnahmen zu ihrer Eingliederung in Arbeit mitwirken, insbesondere eine Eingliederungsvereinbarung abschließen. Dieses Produkt umfasst dabei u.a. die

- Betreuung der SGB II - Leistungsberechtigten Arbeitssuchenden zum Zwecke der beruflichen Integration ("Berufliche Hilfeplanung")
- Sicherstellung von kommunalen sozialen Integrationsangeboten (Sucht- und Schuldnerberatung; Kinderbetreuung, psychosoziale Unterstützung)
- Steuerung, Koordination, Umsetzung, Abrechnung und Auswertung der beruflichen Integrationsangebote

Controlling / Statistik (amtlich / intern)

Auftragsgrundlage

SGB II i.V.m. SGB III

Zielgruppen

SGB II - Leistungsberechtigte der Grundsicherung für Arbeitssuchende; Maßnahmenträger für die Bereiche berufliche und soziale Integration, Sucht- und Schuldnerberatungsstellen, Agentur für Arbeit, Arbeitgeber

Ziele

- Die Arbeitslosenquote soll gehalten werden.
- Die Integrationsquote soll erhöht werden.

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

SGB II - Arbeitslosenquote Dez. d. J.

1,7 %

1,5 %

SGB II - Integrationsquote

25 %

27,7 %

Erläuterungen

SGB II - Integrationsquote:
Die Kennzahl misst die Integrationen in den vergangenen zwölf Monaten im Verhältnis zum durchschnittlichen Bestand an erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in diesem Zeitraum. Als Integrationen gelten alle Aufnahmen von sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungen, voll qualifizierende berufliche Ausbildungen oder selbständige Erwerbstätigkeit von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten - unabhängig davon, ob die Hilfebedürftigkeit durch die Erwerbstätigkeit beendet wird oder ob sich der Arbeitslosigkeitsstatus (arbeitslos, nicht arbeitslos, arbeitssuchend, nicht arbeitssuchend) durch die Erwerbstätigkeit ändert.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.467.886	19.700.508	0	19.700.508	21.904.864	2.204.356
03	Sonstige Transfererträge	8.571.326	7.524.550	0	7.524.550	8.009.797	485.247
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.030	1.900	0	1.900	530	-1.370
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	4.350	4.350
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	525.642	572.815	0	572.815	547.078	-25.737
07	Sonstige ordentliche Erträge	113.167	0	0	0	155.386	155.386
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	27.680.051	27.799.773	0	27.799.773	30.622.005	2.822.232
11	Personalaufwendungen	-2.715.059	-2.753.457	0	-2.753.457	-2.754.663	-1.205
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-214.732	-475.000	0	-475.000	-712.283	-237.283
14	Bilanzielle Abschreibungen	-269.683	-16.473	0	-16.473	-263.021	-246.548
15	Transferaufwendungen	-47.683.727	-51.750.260	20.000	-51.730.260	-51.999.438	-269.177
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-212.671	-185.754	0	-185.754	-192.984	-7.230
17	Ordentliche Aufwendungen	-51.095.873	-55.180.945	20.000	-55.160.945	-55.922.388	-761.443
18	Ordentliches Ergebnis	-23.415.822	-27.381.172	20.000	-27.361.172	-25.300.383	2.060.789
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-43	0	0	0	-2.423	-2.423
21	Finanzergebnis	-43	0	0	0	-2.423	-2.423
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.415.865	-27.381.172	20.000	-27.361.172	-25.302.805	2.058.366
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	Jahresergebnis	-23.415.865	-27.381.172	20.000	-27.361.172	-25.302.805	2.058.366
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-23.415.865	-27.381.172	20.000	-27.361.172	-25.302.805	2.058.366

Teilfinanzrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.463.059	19.109.525	0	19.109.525	21.607.887	2.498.362
03	Sonstige Transfereinzahlungen	8.259.200	7.524.550	0	7.524.550	8.284.866	760.316
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.030	1.900	0	1.900	530	-1.370
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	4.350	4.350
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	525.642	572.815	0	572.815	547.078	-25.737
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.249.932	27.208.790	0	27.208.790	30.444.711	3.235.921
10	Personalauszahlungen	-2.718.582	-2.753.457	0	-2.753.457	-2.754.718	-1.261
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-390.216	-475.000	-114.520	-589.520	-585.143	4.377
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-43	0	0	0	-2.137	-2.137
14	Transferauszahlungen	-46.680.580	-50.983.038	-1.257.450	-52.240.488	-55.301.793	-3.061.305
15	Sonstige Auszahlungen	-188.505	-180.893	0	-180.893	-194.038	-13.145
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-49.977.926	-54.392.389	-1.371.970	-55.764.358	-58.837.829	-3.073.471
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.727.994	-27.183.599	-1.371.970	-28.555.568	-28.393.118	162.450
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.251	-4.861	0	-4.861	-6.641	-1.780
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.251	-4.861	0	-4.861	-6.641	-1.780
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.251	-4.861	0	-4.861	-6.641	-1.780
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-21.734.245	-27.188.460	-1.371.970	-28.560.429	-28.399.759	160.670

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.466.996	19.699.620	0	19.699.620	21.884.911	2.185.291
03	Sonstige Transfererträge	4.339.952	4.855.350	0	4.855.350	4.675.389	-179.961
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	4.350	4.350
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	536	0	0	0	4.338	4.338
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.645	0	0	0	10.035	10.035
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	22.822.128	24.554.970	0	24.554.970	26.579.023	2.024.053
11	Personalaufwendungen	-838.752	-809.320	0	-809.320	-790.794	18.525
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-210.742	-475.000	0	-475.000	-691.789	-216.789
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.940	-7.491	0	-7.491	-7.606	-115
15	Transferaufwendungen	-34.719.620	-37.984.360	0	-37.984.360	-39.271.759	-1.287.398
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.554	-65.702	0	-65.702	-66.907	-1.204
17	Ordentliche Aufwendungen	-35.850.608	-39.341.873	0	-39.341.873	-40.828.855	-1.486.982
18	Ordentliches Ergebnis	-13.028.480	-14.786.903	0	-14.786.903	-14.249.832	537.071
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-43	0	0	0	-2.423	-2.423
21	Finanzergebnis	-43	0	0	0	-2.423	-2.423
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.028.522	-14.786.903	0	-14.786.903	-14.252.255	534.648
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	Jahresergebnis	-13.028.522	-14.786.903	0	-14.786.903	-14.252.255	534.648
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-13.028.522	-14.786.903	0	-14.786.903	-14.252.255	534.648

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.463.059	19.109.525	0	19.109.525	21.607.887	2.498.362
03	Sonstige Transfereinzahlungen	4.109.069	4.855.350	0	4.855.350	4.755.413	-99.937
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	4.350	4.350
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	536	0	0	0	4.338	4.338
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.572.664	23.964.875	0	23.964.875	26.371.989	2.407.114
10	Personalauszahlungen	-840.368	-809.320	0	-809.320	-791.788	17.531
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-386.226	-475.000	-114.520	-589.520	-564.650	24.870
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-43	0	0	0	-2.137	-2.137
14	Transferauszahlungen	-34.569.770	-37.217.138	-437.450	-37.654.588	-41.842.647	-4.188.059
15	Sonstige Auszahlungen	-65.832	-64.139	0	-64.139	-68.974	-4.834
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.862.239	-38.565.597	-551.970	-39.117.567	-43.270.195	-4.152.629
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.289.575	-14.600.722	-551.970	-15.152.692	-16.898.207	-1.745.515
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.192	-1.563	0	-1.563	-1.636	-73
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.192	-1.563	0	-1.563	-1.636	-73
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.192	-1.563	0	-1.563	-1.636	-73
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-12.291.767	-14.602.285	-551.970	-15.154.255	-16.899.843	-1.745.588

Produktbeschreibung Produkt 51.01.01 Abwendung Kindeswohlgefährdung (bis 2014)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Abwendung Kindeswohlgefährdung im Rahmen von familienunterstützenden Maßnahmen
Zugehörige Leistungen:
- Unterstützung von Beratungsstellen (Ehe-, Familien und Lebensberatungsstelle,
Kinderschutzambulanz, Erziehungsberatungsstellen)

Auftragsgrundlage

§§ 8 a, 17, 18, 28, 50 SGB VIII

Zielgruppen

- Kinder und Jugendliche
- Mütter und Väter
- Eltern in partnerschaftlichen Krisen, Konflikt-, Trennungs- und Scheidungssituationen

Ziele

- Ständige Erreichbarkeit des Jugendamtes durch die Einrichtung einer Rufbereitschaft,
- zeitnahe Beratungsgespräche für Eltern in Fragen der Partnerschafts-, Trennungs- und Scheidungsberatung

Produktbeschreibung Produkt 51.01.02 Kinder-, Jugend und Familienförderung / -sozialarbeit (bis 2014)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

- Kinder- und Jugendarbeit
- Jugendförderung
- Kinder- und Jugendschutz
- Jugendsozialarbeit
- Familienbildung und -erholung
- Frühe Hilfe für Schwangere und Familien im Kreis Coesfeld

Auftragsgrundlage

§§ 11 - 21 SGB VIII

Zielgruppen

- Junge Menschen im Alter von 6 - 26 Jahren und deren Familien
- Junge Menschen im Berufsausbildungsalter, die aufgrund sozialer Benachteiligung oder individueller Beeinträchtigung nicht in die Arbeitswelt integriert sind
- Jugendgruppenleiter, Ehrenamtliche der offenen Einrichtungen, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter aus dem Bereich der Jugendarbeit, Jugendgruppen
- Familien (insbesondere junge Familien, einkommensschwache Familien, Familien mit Kindern im Grundschul- und Jugendalter, Familien mit Neugeborenen und Kindern bis 3 Jahren, Schwangere bzw. werdende Eltern)
- Hebammen und Familienhebammen
- Multiplikatoren aus der Jugendhilfe und dem Gesundheitswesen

Ziele

- Förderung und Entwicklung der Jugendarbeit, Befähigung von Kindern und Jugendlichen zur Selbstbestimmung und gesellschaftlichen Mitverantwortung
- Förderung der beruflichen Eingliederung und der sozialen Integration
- Schutz von Kindern und Jugendlichen vor gefährdenden Einflüssen
- Förderung der Erziehung in der Familie, Förderung einkommensschwacher Familien
- Förderung und Beratung von Eltern minderjähriger Kinder in Fragen des partnerschaftlichen Zusammenlebens und der Bewältigung von Krisen- und Konfliktsituationen
- Aufbau, Etablierung und Weiterentwicklung eines Netzwerkes der Frühen Hilfen
- Vernetzung von sozialpädagogischen und -medizinischen Beratungs- und Unterstützungsangeboten

Produktbeschreibung Produkt 51.01.03 Tagesbetreuung von Kindern (bis 2014)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen, Kindertagespflege und sonstigen Betreuungsangeboten (Tagesbetreuung von Kindern im Rahmen von familienunterstützenden Maßnahmen)

Zugehörige Leistungen:

- Förderung in Tageseinrichtungen für Kinder
- Förderung im Rahmen von Kindertagespflege
- Förderung von sonstigen verlässlichen Betreuungsangeboten

Auftragsgrundlage

- §§ 22 - 26 Sozialgesetzbuch VIII,
- "Richtlinien zur Förderung von Kindern im Rahmen von Kindertagespflege im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes Coesfeld",
- "Richtlinien zur Förderung der Spielgruppen im Rahmen des Ausbaus von verlässlichen Betreuungsmöglichkeiten für Kinder unter drei Jahren"
- Gesetz zur frühen Förderung und Bildung von Kindern-Kinderbildungsgesetz (KiBiz)

Zielgruppen

- Kinder bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres
- Träger (freie und kommunale) von Tageseinrichtungen für Kinder
- Tagespflegepersonen
- Träger von Spielgruppen

Ziele

- Aufbau eines bedarfsgerechten Angebotes an Betreuungsplätzen für Kinder
- in Tageseinrichtungen für Kinder (bis zum Schuleintritt),
- im Rahmen von Kindertagespflege bei Tagespflegeeltern (max. bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres) und
- im Rahmen von Spielgruppenförderung (bis zum Kindergartenbesuch)
- Erfüllung des Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz für Kinder ab Vollendung des 1. Lebensjahres

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Versorgungsquote für 3 bis 6-jährige Kinder (Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz) zum 31.12.*)

100 %

103,91%

Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren zum 31.12.*)

80% d.2-jähr., 30% d.1-jähr.

88% d.2-jähr., 37,1% d. 1jäh.

Anzahl Tagespflegeverhältnisse zum 31.07.

240

195

Davon Tagespflege für Kinder unter 3 Jahren

170

171

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anzahl der Kinder unter 3 Jahren zum 01.11.

3.153

3.358

Anzahl der Kinder von 3 bis 6 Jahren zum 01.11.

3.380

3.554

Plätze lt. Kiga-Bedarfsplan in Tageseinrichtungen insgesamt zum 31.12.

4.500

4.971

davon Plätze für Kinder unter 3 Jahren

1.140

1.353

lt. erteilter Pflegeerlaubnisse Anzahl Tagespflegeplätze

350

381

Erläuterungen

*) Altersstichtag 01.11. (§ 19 IV KiBiz)

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	472	426	0	426	19.369	18.943
03	Sonstige Transfererträge	3.802.166	2.359.200	0	2.359.200	2.835.552	476.352
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	10.577	0	0	0	103.243	103.243
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.813.215	2.359.626	0	2.359.626	2.958.164	598.538
11	Personalaufwendungen	-932.656	-986.408	0	-986.408	-935.464	50.943
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.645	0	0	0	-12.237	-12.237
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.264	-4.312	0	-4.312	-4.924	-612
15	Transferaufwendungen	-11.826.005	-12.545.000	20.000	-12.525.000	-11.643.507	881.493
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.977	-65.801	0	-65.801	-69.246	-3.445
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.828.548	-13.601.521	20.000	-13.581.521	-12.665.378	916.143
18	Ordentliches Ergebnis	-9.015.333	-11.241.894	20.000	-11.221.894	-9.707.214	1.514.680
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	-9.015.333	-11.241.894	20.000	-11.221.894	-9.707.214	1.514.680
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	Jahresergebnis	-9.015.333	-11.241.894	20.000	-11.221.894	-9.707.214	1.514.680
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-9.015.333	-11.241.894	20.000	-11.221.894	-9.707.214	1.514.680

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	3.848.227	2.359.200	0	2.359.200	3.200.315	841.115
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.848.227	2.359.200	0	2.359.200	3.200.315	841.115
10	Personalauszahlungen	-928.667	-986.408	0	-986.408	-935.154	51.254
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.645	0	0	0	-12.237	-12.237
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-10.958.216	-12.545.000	-820.000	-13.365.000	-12.362.974	1.002.026
15	Sonstige Auszahlungen	-53.162	-64.051	0	-64.051	-68.212	-4.161
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.942.691	-13.595.459	-820.000	-14.415.459	-13.378.577	1.036.882
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.094.465	-11.236.259	-820.000	-12.056.259	-10.178.262	1.877.997
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.444	-1.750	0	-1.750	-1.637	113
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.444	-1.750	0	-1.750	-1.637	113
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.444	-1.750	0	-1.750	-1.637	113
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-8.095.909	-11.238.009	-820.000	-12.058.009	-10.179.899	1.878.109

Produktbeschreibung Produkt 51.02.01 Erzieherische Hilfen innerhalb des Elternhauses (bis 2014)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Erzieherische Hilfe innerhalb des Elternhauses
 Zugehörige Leistungen:
 Erziehungsberatung, Erziehungsbeistand, sozialpädagogische Familienhilfe, intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung, sonstige ambulante Hilfe, Erziehung in einer Tagesgruppe
 Betreuung und Versorgung in Notsituationen

Auftragsgrundlage

§§ 18, 20, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 35 SGB VIII

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche und deren Familien

Ziele

- Verhältnis ambulante Hilfen zu den stationären Hilfen verbessern
- Erreichen der durchschnittlichen Falldichte des Kennzahlenvergleichs KGST in der Summe der Produkte 51.02.01 und 51.02.02
- Zeitnahe Unterstützung bei Ausfall eines Elternteils aus gesundheitlichen Gründen

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anteil ambulante Fälle

65 %

58 %

Anteil stationäre Fälle

35 %

42 %

Summe Falldichte Produkte 51.02.01 und 51.02.02

22,5 von 1.000

25 von 1.000

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Jugendeinwohnerzahl (0 bis 17 Jahre)

30.743

29.682

Fälle ambulant, Summe lfd. Jahr

450

464 (KGSt relev.448)

Fälle stationär, Summe lfd. Jahr

243

331 (KGSt relev. 295)

Erläuterungen

Kennzahlen:
 Durchschnittliche Falldichte Kennzahlenvergleich KGST 2013:
 23 von 1.000 unter Verwendung der Jugendeinwohnerzahl 0-20 Jahre
 Ab 2014 werden bei der Berechnung der Falldichte nur noch die im Kennzahlenvergleich relevanten Erziehungshilfen berücksichtigt. Die Falldichte 2014 reduziert sich wegen dieser Umstellung zur Falldichte 2013. Gleichzeitig wird die bisher verwendete Jugendeinwohnerzahl (0-17 Jahre) auf die im Kennzahlenvergleich relevante Jugendeinwohnerzahl (0-20 Jahre) umgestellt.
 Konstanter Planwert Verhältnis ambulant zu stationär: 65 % zu 35 %.
 Grundzahlen:
 Stand Jugendeinwohnerzahl 0 bis 20 Jahre: 31.12.2013

Produktbeschreibung Produkt 51.02.02 Erzieherische Hilfen außerhalb des Elternhauses (bis 2014)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Erzieherische Hilfe außerhalb des Elternhauses

Zugehörige Leistungen:

Heimerziehung, Vollzeitpflege, gemeinsame Wohnform Mutter/Vater mit Kind, intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung
Inobhutnahmen

Auftragsgrundlage

§§ 19, 33, 34, 35, 42 SGB VIII

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche und deren Familien

Ziele

- Verhältnis ambulante Hilfen zu den stationären Hilfen verbessern
- Erreichen der durchschnittlichen Falldichte des Kennzahlenvergleichs KGST in der Summe der Produkte 51.02.01 und 51.02.02

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anteil ambulante Fälle	65 %	58 %
Anteil stationäre Fälle	35 %	42 %
Summe Falldichte Produkte 51.02.01 und 51.02.02	22,5 von 1.000	25 von 1.000
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Jugendeinwohnerzahl (0 bis 17 Jahre)	30.743	29.682
Fälle ambulant, Summe lfd. Jahr	450	464 (KGSt relevant: 448)
Fälle stationär, Summe lfd. Jahr	243	331 (KGSt relevant: 295)

Erläuterungen

Kennzahlen:

Durchschnittliche Falldichte Kennzahlenvergleich KGST 2013:

23 von 1.000 unter Verwendung der Jugendeinwohnerzahl 0-20 Jahre

Ab 2014 werden bei der Berechnung der Falldichte nur noch die im Kennzahlenvergleich relevanten Erziehungshilfen berücksichtigt. Die Falldichte 2014 reduziert sich wegen dieser Umstellung zur Falldichte 2013. Gleichzeitig wird die bisher verwendete Jugendeinwohnerzahl (0-17 Jahre) auf die im Kennzahlenvergleich relevante Jugendeinwohnerzahl (0-20 Jahre) umgestellt.

- Konstanter Planwert Verhältnis ambulant zu stationär: 65 % zu 35 %.

Grundzahlen:

Stand Jugendeinwohnerzahl 0 bis 20 Jahre: 31.12.2013

Produktbeschreibung Produkt 51.02.03 Hilfen für junge Volljährige (bis 2014)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:
Rechtsbindungsgrad: muss soll kann
Freiwillige Aufgaben: Freiwillig

Verantwortlich Abt. 51 - Jugendamt
Beschreibung Hilfe für junge Volljährige
Zugehörige Leistungen:
Heimerziehung, Vollzeitpflege, intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung,
ambulante Nachbetreuung, Erziehungsbeistandschaft
Auftragsgrundlage §§ 30, 33, 34, 35, 41 SGB VIII
Zielgruppen Junge Volljährige
Ziele - Erreichen der durchschnittlichen Falldichte § 41 SGB VIII des Kennzahlenvergleichs KGST

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Falldichte	2,00 von 1.000	2,8 von 1.000
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Jugendeinwohnerzahl (18 bis 20 Jahre)	30.743	29.682
Fälle	62	83

Erläuterungen Kennzahlen:
Durchschnittliche Falldichte aus dem KGST Kennzahlenvergleich 2013:
2 von 1.000 unter Verwendung der Jugendeinwohnerzahl 0-20 Jahre
Ab 2014 wird die bisher verwendete Jugendeinwohnerzahl (18-20) auf die im
Kennzahlenvergleich relevante Jugendeinwohnerzahl (0-20 Jahre) umgestellt. Die Falldichte
2014 reduziert sich wegen dieser Umstellung zur Falldichte 2013.
Grundzahlen:
Stand Jugendeinwohnerzahl 0 bis 20 Jahre: 31.12.2013

Produktbeschreibung Produkt 51.02.04 Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (bis 2014)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
Zugehörige Leistungen:
Ambulante und stationäre Hilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Auftragsgrundlage

§§ 35a, 41 SGB VIII

Zielgruppen

Seelische behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige

Ziele

- Erreichung der durchschnittlichen Falldichte § 35a SGB VIII des Kennzahlenvergleich KGST

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Falldichte

2,5 von 1.000

3 von 1.000

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Jugendeinwohnerzahl (0 bis 20 Jahre)

30.743

29.682

Fälle

77

88

Erläuterungen

Kennzahlen:
Durchschnittliche Falldichte aus dem Kennzahlenvergleich KGST 2013:
2,5 von 1.000
Ab 2014 wird die bisher verwendete Größe "von 10.000" auf die im Kennzahlenvergleich und in den Produkten 51.02.01-03 verwendete Größe "von 1.000" umgestellt. Die Falldichte 2014 reduziert sich wegen dieser Umstellung zur Falldichte 2013. Gleichzeitig wird die bisher verwendete Jugendeinwohnerzahl (0-27 Jahre) auf die im Kennzahlenvergleich und in den Produkten 51.02.01-03 verwendete Jugendeinwohnerzahl (0-20 Jahre) umgestellt.
Grundzahlen:
Stand Jugendeinwohnerzahl 0 bis 20 Jahre: 31.12.2013

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	418	462	0	462	584	122
03	Sonstige Transfererträge	429.208	310.000	0	310.000	498.856	188.856
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.030	1.900	0	1.900	530	-1.370
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	525.107	572.815	0	572.815	542.740	-30.075
07	Sonstige ordentliche Erträge	87.945	0	0	0	42.108	42.108
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.044.708	885.177	0	885.177	1.084.818	199.641
11	Personalaufwendungen	-943.652	-957.730	0	-957.730	-1.028.404	-70.674
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.345	0	0	0	-8.257	-8.257
14	Bilanzielle Abschreibungen	-254.479	-4.670	0	-4.670	-250.490	-245.820
15	Transferaufwendungen	-1.138.102	-1.220.900	0	-1.220.900	-1.084.172	136.728
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.140	-54.251	0	-54.251	-56.832	-2.581
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.416.717	-2.237.551	0	-2.237.551	-2.428.155	-190.603
18	Ordentliches Ergebnis	-1.372.009	-1.352.375	0	-1.352.375	-1.343.337	9.038
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	-1.372.009	-1.352.375	0	-1.352.375	-1.343.337	9.038
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	Jahresergebnis	-1.372.009	-1.352.375	0	-1.352.375	-1.343.337	9.038
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.372.009	-1.352.375	0	-1.352.375	-1.343.337	9.038

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	301.904	310.000	0	310.000	310.425	425
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.030	1.900	0	1.900	530	-1.370
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	525.107	572.815	0	572.815	542.740	-30.075
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	829.041	884.715	0	884.715	853.696	-31.019
10	Personalauszahlungen	-949.547	-957.730	0	-957.730	-1.027.776	-70.046
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.345	0	0	0	-8.257	-8.257
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.152.593	-1.220.900	0	-1.220.900	-1.096.172	124.728
15	Sonstige Auszahlungen	-69.510	-52.703	0	-52.703	-56.852	-4.150
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.172.996	-2.231.333	0	-2.231.333	-2.189.057	42.276
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.343.955	-1.346.618	0	-1.346.618	-1.335.362	11.256
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.614	-1.548	0	-1.548	-3.367	-1.819
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.614	-1.548	0	-1.548	-3.367	-1.819
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.614	-1.548	0	-1.548	-3.367	-1.819
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.346.569	-1.348.166	0	-1.348.166	-1.338.729	9.437

Produktbeschreibung Produkt 51.03.01 Sonstige Aufgaben (bis 2014)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

- Adoptionsvermittlung
- Amtsvormundschaften
- Beistandschaften
- Unterhaltsvorschuss
- Jugendhilfeplanung
- Jugendgerichtshilfe

Auftragsgrundlage

- § 51 ff SGB VIII, Unterhaltsvorschussgesetz, Jugendgerichtsgesetz
- §§ 1, 71, 78 - 81 SGB VIII, § 52 SGB VIII

Zielgruppen

- Adoptionsbewerber, zu vermittelnde Kinder, abgebende Eltern
- Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene in besonderen Krisensituationen
- Besonders entwicklungsbeeinträchtigte Kinder
- Kinder von minderjährigen Müttern, Kinder von geschiedenen Eltern
- Kinder von erziehungsunfähigen Eltern oder Elternteilen
- Waisen
- Kinder bis zum 12. Lebensjahr von allein erziehenden Eltern, allein erziehende und unterhaltspflichtige Eltern

Produktbeschreibung Produkt 51.03.02 Betreuungsstelle (bis 2014)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Vorbemerkung: Die Betreuungsstelle ist für das gesamte Kreisgebiet einschließlich Stadt Coesfeld und Stadt Dülmen zuständig.

Zugehörige Leistungen:

- Führung von gesetzlichen Betreuungen im Sinne des § 1896 BGB
- Vormundschaftsgerichtshilfe (Ermittlungen hinsichtlich der Notwendigkeit bzw. des Umfangs einer Betreuung, Sozialberichte, zwangsweise Vorführungen / Unterbringungen, Überprüfung der Geeignetheit von ehrenamtlichen Betreuern, Mitwirkung bei der Zulassung von Berufsbetreuern)
- Beteiligung in sämtlichen gerichtlichen Betreuungs- und Unterbringungsverfahren
- Förderung von Betreuungsvereinen
- Beratung und Unterstützung von Betreuern
- Beratung im Bereich der Vorsorgevollmachten
- Koordination des Betreuungswesens, insbesondere Organisation der Arbeitsgemeinschaft gem. § 4 Landesbetreuungsgesetz

Auftragsgrundlage

Betreuungsbehördengesetz, Landesbetreuungsgesetz, §§ 1896 ff BGB, §§ 271 ff des Gesetzes über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit

Zielgruppen

- Erwachsene, bei denen eine gesetzliche Betreuung durch Vormundschaftsgericht angeordnet werden soll bzw. bereits besteht
- Ehrenamtliche Betreuer, Vereinsbetreuer, Berufsbetreuer
- Vormundschaftsgerichte

Ziele

- Sicherstellung der persönlichen Betreuung der Betreuten
- Förderung der Ehrenamtlichkeit
- Stärkung der Fachlichkeit der ehrenamtlichen Betreuer
- Verbesserung der Unterstützung der Vormundschaftsgerichte
- Vermeidung von Betreuungen durch Aufklärung über Vorsorgevollmachten oder durch andere Hilfen

Produktbeschreibung Produkt 51.03.03 "Elterngeld" (bis 2014)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Vorbemerkung: Die Elterngeldkasse ist für das gesamte Kreisgebiet einschließlich Stadt Coesfeld und Stadt Dülmen zuständig

Zugehörige Leistungen:

- Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Elterngeld und Betreuungsgeld (Bewilligung, Ablehnungen, Zahlbarmachung)
- Beratung in Elternzeitangelegenheiten
- Bundeselterngeldgewährung
- Elternzeitangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG) in Verbindung mit dem 2. Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in NRW

Zielgruppen

Eltern

Ziele

- Zügige und ordnungsgemäße Bearbeitung der Anträge auf Gewährung von Elterngeld sowie Abbau von Rückständen
- Umfangreiche Beratung in Elternzeitangelegenheiten

Teilergebnisrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.996	186.103	0	186.103	200.022	13.919
03	Sonstige Transfererträge	15.272	250	0	250	11.232	10.982
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	476.859	441.000	0	441.000	476.877	35.877
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	593.308	641.200	0	641.200	696.188	54.988
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.851	750	0	750	8.567	7.817
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.290.286	1.269.303	0	1.269.303	1.392.886	123.584
11	Personalaufwendungen	-2.654.197	-2.703.784	0	-2.703.784	-2.744.691	-40.906
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-351.838	-363.100	0	-363.100	-352.149	10.951
14	Bilanzielle Abschreibungen	-15.393	-16.062	0	-16.062	-18.197	-2.135
15	Transferaufwendungen	-757.227	-774.135	0	-774.135	-766.739	7.396
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-123.314	-141.669	0	-141.669	-135.093	6.576
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.901.968	-3.998.750	0	-3.998.750	-4.016.869	-18.119
18	Ordentliches Ergebnis	-2.611.681	-2.729.447	0	-2.729.447	-2.623.982	105.465
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	-2.611.681	-2.729.447	0	-2.729.447	-2.623.982	105.465
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	Jahresergebnis	-2.611.681	-2.729.447	0	-2.729.447	-2.623.982	105.465
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.611.681	-2.729.447	0	-2.729.447	-2.623.982	105.465

Teilfinanzrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.075	184.100	0	184.100	197.717	13.617
03	Sonstige Transfereinzahlungen	15.272	250	0	250	11.232	10.982
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	473.195	441.000	0	441.000	489.456	48.456
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	593.308	641.200	0	641.200	696.188	54.988
07	Sonstige Einzahlungen	4.853	750	0	750	7.406	6.656
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.283.702	1.267.300	0	1.267.300	1.401.998	134.698
10	Personalauszahlungen	-2.658.556	-2.703.784	0	-2.703.784	-2.745.013	-41.229
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-392.015	-363.100	0	-363.100	-342.635	20.465
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-750.755	-774.135	0	-774.135	-767.473	6.662
15	Sonstige Auszahlungen	-117.698	-138.469	0	-138.469	-130.080	8.389
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.919.024	-3.979.488	0	-3.979.488	-3.985.200	-5.712
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.635.321	-2.712.188	0	-2.712.188	-2.583.202	128.987
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.344	-3.200	0	-3.200	-4.419	-1.219
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.344	-3.200	0	-3.200	-4.419	-1.219
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.344	-3.200	0	-3.200	-4.419	-1.219
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.644.665	-2.715.388	0	-2.715.388	-2.587.621	127.768

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.01 Kommunale Gesundheitskoordination und -planung (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37	0	0	0	0	0
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	300	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	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	337	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-118.289	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-437	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-371	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.896	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-121.993	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-121.656	0	0	0	0	0
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	-121.656	0	0	0	0	0
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	Jahresergebnis	-121.656	0	0	0	0	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-121.656	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.01 Kommunale Gesundheitskoordination und -planung (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	300	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	300	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-119.052	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-437	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.757	0	0	0	-12	-12
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-122.246	0	0	0	-12	-12
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-121.946	0	0	0	-12	-12
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-136	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-136	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-136	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-122.082	0	0	0	-12	-12

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.02 Gesundheitsförderung / -hilfe (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.578	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	15.272	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	876	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.254	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	216.980	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-1.326.971	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.432	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.711	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-757.227	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.119	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.144.460	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.927.480	0	0	0	0	0
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	-1.927.480	0	0	0	0	0
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	Jahresergebnis	-1.927.480	0	0	0	0	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.927.480	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.02 Gesundheitsförderung / -hilfe (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.475	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	15.272	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, Kostenumlagen	876	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	4.139	0	0	0	115	115
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	215.762	0	0	0	115	115
10	Personalauszahlungen	-1.330.983	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.432	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-750.755	0	0	0	-7.210	-7.210
15	Sonstige Auszahlungen	-47.252	0	0	0	-396	-396
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.130.421	0	0	0	-7.605	-7.605
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.914.659	0	0	0	-7.490	-7.490
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.809	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.809	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.809	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.920.468	0	0	0	-7.490	-7.490

Investitionen Produktgruppe 53.02 Gesundheitsförderung / -hilfe (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
530110KH03 Real Care Babys	-2.979	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.979	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.805	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160.459	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	1.597	0	0	0	153	153
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	163.861	0	0	0	153	153
11	Personalaufwendungen	-517.108	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.660	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.249	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.719	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-546.736	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-382.875	0	0	0	153	153
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	-382.875	0	0	0	153	153
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	Jahresergebnis	-382.875	0	0	0	153	153
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-382.875	0	0	0	153	153

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.600	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.807	0	0	0	5.834	5.834
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	714	0	0	0	884	884
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	160.121	0	0	0	6.718	6.718
10	Personalauszahlungen	-518.001	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.487	0	0	0	-1.533	-1.533
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-18.823	0	0	0	-78	-78
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-542.311	0	0	0	-1.611	-1.611
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-382.190	0	0	0	5.106	5.106
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.664	0	0	0	-232	-232
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.664	0	0	0	-232	-232
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.664	0	0	0	-232	-232
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-383.854	0	0	0	4.875	4.875

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.04 Schwerbehindertenrecht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	441	0	0	0	0	0
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	592.132	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	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	592.572	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-354.497	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-339.729	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.494	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.393	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-734.112	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-141.540	0	0	0	0	0
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	-141.540	0	0	0	0	0
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	Jahresergebnis	-141.540	0	0	0	0	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-141.540	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.04 Schwerbehindertenrecht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	592.132	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	592.132	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-356.813	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-381.110	0	0	0	-12.070	-12.070
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-38.358	0	0	0	-2.260	-2.260
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-776.281	0	0	0	-14.330	-14.330
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-184.149	0	0	0	-14.330	-14.330
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-368	0	0	0	-40	-40
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-368	0	0	0	-40	-40
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-368	0	0	0	-40	-40
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-184.517	0	0	0	-14.369	-14.369

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	316.400	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	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	316.536	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-337.332	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.580	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.567	0	0	0	-195	-195
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.188	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-354.666	0	0	0	-195	-195
18	Ordentliches Ergebnis	-38.131	0	0	0	-195	-195
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	-38.131	0	0	0	-195	-195
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	Jahresergebnis	-38.131	0	0	0	-195	-195
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-38.131	0	0	0	-195	-195

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	315.388	0	0	0	16.972	16.972
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	315.388	0	0	0	16.972	16.972
10	Personalauszahlungen	-333.707	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.549	0	0	0	-54	-54
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-10.508	0	0	0	-299	-299
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-347.765	0	0	0	-352	-352
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.377	0	0	0	16.620	16.620
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.367	0	0	0	-202	-202
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.367	0	0	0	-202	-202
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.367	0	0	0	-202	-202
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-33.745	0	0	0	16.418	16.418

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	151	0	151	1.690	1.540
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	315.000	0	315.000	340.513	25.513
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	1.489	1.489
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	315.151	0	315.151	343.692	28.541
11	Personalaufwendungen	0	-377.388	0	-377.388	-362.135	15.253
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.500	0	-2.500	-2.532	-32
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-1.767	0	-1.767	-1.812	-45
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-18.049	0	-18.049	-14.548	3.501
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-399.704	0	-399.704	-381.027	18.677
18	Ordentliches Ergebnis	0	-84.553	0	-84.553	-37.335	47.218
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	-84.553	0	-84.553	-37.335	47.218
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	Jahresergebnis	0	-84.553	0	-84.553	-37.335	47.218
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-84.553	0	-84.553	-37.335	47.218

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	1.500	1.500
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	315.000	0	315.000	334.243	19.243
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	1.485	1.485
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	315.000	0	315.000	337.227	22.227
10	Personalauszahlungen	0	-377.388	0	-377.388	-361.165	16.222
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.500	0	-2.500	-1.918	582
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	-16.549	0	-16.549	-12.885	3.663
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-396.436	0	-396.436	-375.968	20.468
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-81.436	0	-81.436	-38.741	42.695
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-1.500	0	-1.500	-1.344	156
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.500	0	-1.500	-1.344	156
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.500	0	-1.500	-1.344	156
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-82.936	0	-82.936	-40.085	42.851

Produktbeschreibung Produkt 53.10.10 Gutachten / Medizinal- und pharmazeutische Aufsicht

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Amtliche Bescheinigungen u. Zeugnisse / Amtsärztliche Gutachten:

Nach § 19 des Gesetzes über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG) stellt das Gesundheitsamt amtliche Bescheinigungen und Zeugnisse aus und erstattet amtsärztliche Gutachten, soweit dies durch

bundes- oder landesrechtliche Regelungen vorgeschrieben ist. Nach einer sorgfältigen Sachverhaltsaufklärung ist zu den gestellten Fragen der Auftraggeber konkret und fundiert Stellung zu nehmen, um auf diese Weise belastbare Entscheidungshilfen (z. B. im Rahmen der Beurteilung der Dienstfähigkeit von Beamten) zu gewährleisten.

Im Kreisgebiet bietet ein privater Betreiber Feuerbestattungen an. Vor der Verbrennung hat gemäß § 15 des Bestattungsgesetzes eine zweite Leichenschau stattzufinden, die von den Ärzten des Gesundheitsamtes durchgeführt wird. Bei Verdacht auf einen nicht natürlichen Tod schalten die zuständigen Ärzte des Gesundheitsamtes die Kriminalpolizei ein.

Pharmazeutische Aufsicht:

Im Rahmen der pharmazeutischen Überwachung werden im Besonderen Apotheken kontrolliert (z. B. Erfassung des Fachpersonalstandes). Einen weiteren Schwerpunkt bildet die Kontrolle von Einzelhandelsbetrieben, in denen Arzneimittel bzw. Chemikalien freiverkäuflich angeboten werden.

Medizinalaufsicht:

Nach § 18 ÖGDG hat jeder, der einen nichtakademischen Beruf des Gesundheitswesens selbstständig ausüben möchte oder Angehörige der Berufe des Gesundheitswesens beschäftigen will, dem Gesundheitsamt die Aufnahme und Beendigung dieser Tätigkeit anzuzeigen. Das Gesundheitsamt hat die Berechtigung zur Führung der jeweiligen Berufsbezeichnung zu überwachen.

Auftragsgrundlage

u. a. ÖGDG i. V. m. Bundes- oder Landesrecht (z. B. Landesbeamtengesetz, Beihilfeverordnung NRW, Straßenverkehrszulassungsverordnung), Bestattungsgesetz NRW, Apothekenbetriebsordnung, Arzneimittelgesetz, Betäubungsmittelgesetz, Gefahrstoffverordnung, Chemikaliengesetz

Zielgruppen

Zu begutachtende Personen / Arbeitgeber im öffentlichen Dienst / Angehörige von Verstorbenen / Betreiber von Apotheken und Einzelhandelsgeschäften

Ziele

Der Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst beträgt 100 %.

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst (in %) *1)

100

101,2 *2)

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anzahl amtsärztlicher Gutachten, Bescheinigungen und Zeugnisse

1.500

1.354

Anzahl durchgeführter Leichenschauen

5.300

5.058

Meldungen an die Kriminalpolizei bei Verdacht auf einen nicht natürlichen Tod (Anzahl je Tsd.)

3

5,5

Anzahl der geprüften Todesbescheinigungen

1.800

1.919

Anzahl der jährlich zu kontrollierenden Apotheken (z. B. Fachpersonalbestand)

51

51

Produktbeschreibung Produkt 53.10.10 Gutachten / Medizinal- und pharmazeutische Aufsicht

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl der jährlich zu kontrollierenden Einzelhandelsbetriebe (freiverkäufliche Arzneien, Chemikalien)	292	320
Anzahl der Anzeigen von nichtakademischen Heilberufen nach § 18 ÖGDG	55	54
Erläuterungen	*1) Der Kostendeckungsgrad wird nach der Formel "(Ertrag/Kosten) x 100" errechnet. *2) Berechnet auf der Grundlage des vorläufigen Jahresergebnisses 2014.	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	756	0	756	822	66
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	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	756	0	756	822	66
11	Personalaufwendungen	0	-663.041	0	-663.041	-668.323	-5.282
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.669	0	-2.669	-960	1.709
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-5.296	0	-5.296	-6.468	-1.172
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-27.269	0	-27.269	-22.114	5.155
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-698.274	0	-698.274	-697.865	410
18	Ordentliches Ergebnis	0	-697.518	0	-697.518	-697.042	476
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	-697.518	0	-697.518	-697.042	476
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	Jahresergebnis	0	-697.518	0	-697.518	-697.042	476
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-697.518	0	-697.518	-697.042	476

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	-663.041	0	-663.041	-668.945	-5.904
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.669	0	-2.669	-960	1.709
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	-26.769	0	-26.769	-21.853	4.916
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-692.479	0	-692.479	-691.757	722
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-692.479	0	-692.479	-691.757	722
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-500	0	-500	-232	268
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-500	0	-500	-232	268
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-500	0	-500	-232	268
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-692.979	0	-692.979	-691.989	990

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Kinder- und Jugendgesundheitsdienst:

Der Kinder- und Jugendgesundheitsdienst hat die Aufgabe, die Gesundheit von Kindern und Jugendlichen zu fördern und vor Gesundheitsgefahren zu schützen. Dabei hat der öffentliche Gesundheitsdienst insbesondere die Möglichkeit auch die Kinder zu erreichen, die sozial benachteiligt sind oder den Anschluss an den Kinder- und Hausarzt verloren haben.

Es werden Reihenuntersuchungen in Schulen und Kindergärten unter Berücksichtigung der dem Alter angepassten Entwicklungsthemen durchgeführt. Zur Einschulung erfolgt eine ärztliche Untersuchung mit der Überprüfung der schulrelevanten Erkrankungen. Im Hinblick auf die für die Schule wichtigen Fähigkeiten wird der Entwicklungsstand beurteilt. Dazu gehören auch eine nachgehende Fürsorge (z. B. Facharztüberweisungen) und ein Abschlussgespräch mit den Sorgeberechtigten zum Thema Einschulung und ggf. zu Fördermöglichkeiten. Die Untersuchung berücksichtigt betriebsmedizinische Aspekte. Im Rahmen der epidemiologischen Aufgaben erfolgt eine statistische Aufarbeitung.

Im schulischen Bereich sind medizinische Begutachtungen im Rahmen der Überprüfung des sonderpädagogischen Förderbedarfs, der Feststellung der Schulfähigkeit bzw. des Verbleibs an der Schule bei möglicher Gefährdung anderer Schüler notwendig.

Es erfolgt eine sozialpädiatrische Beratung und Betreuung von kranken, behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern und Jugendlichen bzw. deren Eltern. Im Auftrag des Sozialamtes werden Gutachten bei Frühförderung erstellt.

Während der Beratungen, bei den Untersuchungen, im Rahmen von Projekten und durch Öffentlichkeitsarbeit (öffentliche Veranstaltungen, Elterninformationsveranstaltungen) werden Gesundheitsthemen angesprochen und besonders Impfberatung und Aufklärung zum Infektionsschutz in Gemeinschaftseinrichtungen durchgeführt.

Zahnärztlicher Dienst:

Die Karieslast der Kinder und Jugendlichen im Kreis Coesfeld ist seit Jahren sehr rückläufig. Allerdings partizipieren nicht alle an diesen Erfolgen. Kinder und Jugendliche in schwierigen sozialen Lagen haben deutlich mehr kariöse Zähne. Um diese Kariespolarisation zu überwinden und insbesondere die Kinder mit hohem Erkrankungsrisiko zu erreichen, werden regelmäßige, flächendeckende Reihenuntersuchungen in Vorschuleinrichtungen und Schulen durchgeführt. Für die Grundschüler wird zwei Mal jährlich eine Fluoridierung zur Zahnschmelzhärtung angeboten. In den Grundschulen wird in allen Klassen jährlich Unterricht zu den Themen Mundhygiene und gesunde Ernährung gestaltet. Öffentliche Veranstaltungen, wie z. B. der Tag / die Woche der Zahngesundheit und Elterninformationsveranstaltungen finden regelmäßig statt.

Auftragsgrundlage

ÖGDG, KiBiz, AschO, SchulG, § 21 SGB V, SGB VII, IfSG

Zielgruppen

Alle Kinder und Jugendlichen, die im Kreisgebiet wohnen, insbesondere die im Kreisgebiet eine Tageseinrichtung für Kinder (Kindergärten, Sonderkindergärten oder eine vergleichbare Gruppeneinrichtung für Vorschulkinder - Spielgruppe - etc.) oder eine Schule (Förderschule, Grund-, Haupt-, Real-, Sekundar-, Gesamtschule, Gymnasium, Berufskolleg) besuchen, sowie Eltern, Erzieher und Lehrer.

Ziele

Kinder- und Jugendgesundheitsdienst:

Die Überweisungsrücklaufquote beträgt mindestens 45 % (*1).

Die Quote der zweimalig gegen Masern geimpften Einschulkinder beträgt mindestens 95 % (*2).

Zahnärztlicher Dienst:

Die Quote der 6-jährigen im Kreisgebiet mit einem gesunden (kariesfreien) Gebiss wird auf 80 % gesteigert (*3).

Der DMF-T-Index bei den 12-Jährigen im Kreisgebiet liegt unter dem Wert 1 (*3).

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Überweisungsrücklaufquote (in %)	45	45
Masern-Impfquote (zweimalig) der Einschulkinder (in %)	95	94
Quote der 6-Jährigen mit einem gesunden Gebiss (in %)	68	71
DMF-T-Index der 12-Jährigen	0,5	0,51
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Einschulungsuntersuchungen	1.900	2.007
Quote der Terminausfälle (in %)	14	12
Untersuchte Einschüler für die eine oder mehrere Empfehlungen zur weiteren Diagnostik abgegeben werden (in %)	18	14
Anzahl der auffälligen Kinder in der Schuleingangsuntersuchung (in %)	60	70
Anzahl der Untersuchungen im Rahmen der Überprüfung von sonderpädagogischem Bedarf	230	148
Anzahl der Begutachtungen zur Schulfähigkeit /Schulabschluss	40	53
Untersuchungen für Sozialämter	470	432
Sprachentwicklungstest im Kindergarten für die 3-Jährigen	1.300	1.195
Auffällige Befunde aus den Sprachentwicklungstest mit "Überweisungen" zum Arzt (in %)	25	27
Zahnärztliche Untersuchungen in Kindergärten	4.000	3.470
Zahnärztliche Untersuchungen in Grundschulen	9.500	7.594
Zahnärztliche Untersuchungen in Sonderschulen	900	732
Zahnärztliche Untersuchungen in Hauptschulen	3.000	2.004
Zahnärztliche Untersuchungen in Profilschulen	300	544
Fluoridbehandlungen	17.000	10.715
Gruppenprophylaxeimpulse, Personenzahl	12.000	12.712
Erläuterungen	<p>*1) Überweisungsrücklaufquote: Quote der Rückmeldungen durch den Kinder- oder Facharzt an das Gesundheitsamt in den Fällen, in denen zuvor bei den Einschulungsuntersuchungen eine entsprechende Überweisungsempfehlung an die Eltern gegeben wurde.</p> <p>*2) Es ist eine Immunisierung (durch 2-malige Impfung) von 95 % der Bevölkerung notwendig, um das von der WHO formulierte Ziel der Ausrottung der Masern erreichen zu können .</p> <p>*3) Die hier genannten Ziele entsprechen den von der WHO formulierten Zielen für die Zahngesundheit im Jahre 2020. Der DMF-T-Index gibt den Grad des Kariesbefalls durch Auszählen der kariösen (decayed), fehlenden (missing) und gefüllten (filled) Zähne an. Ein Index von 1 bedeutet, dass die Untersuchten statistisch betrachtet im Durchschnitt 1 kariösen, fehlenden oder gefüllten Zahn haben.</p> <p>*4) Kenn- bzw. Grundzahl, die erst ab dem Jahr 2014 im Produkthaushalt abgebildet wird.</p>	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	60.549	0	60.549	73.737	13.188
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	250	250
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	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	60.549	0	60.549	73.987	13.438
11	Personalaufwendungen	0	-686.365	0	-686.365	-731.347	-44.981
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-331	0	-331	0	331
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-3.307	0	-3.307	-3.388	-81
15	Transferaufwendungen	0	-120.800	0	-120.800	-119.360	1.440
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-26.653	0	-26.653	-27.637	-984
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-837.457	0	-837.457	-881.732	-44.276
18	Ordentliches Ergebnis	0	-776.908	0	-776.908	-807.745	-30.837
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	-776.908	0	-776.908	-807.745	-30.837
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	Jahresergebnis	0	-776.908	0	-776.908	-807.745	-30.837
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-776.908	0	-776.908	-807.745	-30.837

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	60.200	0	60.200	73.317	13.117
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	250	250
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	60.200	0	60.200	73.567	13.367
10	Personalauszahlungen	0	-686.365	0	-686.365	-733.811	-47.446
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-331	0	-331	0	331
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	-120.800	0	-120.800	-112.884	7.916
15	Sonstige Auszahlungen	0	-26.453	0	-26.453	-27.808	-1.355
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-833.950	0	-833.950	-874.503	-40.553
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-773.750	0	-773.750	-800.936	-27.186
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-200	0	-200	-597	-397
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-200	0	-200	-597	-397
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-200	0	-200	-597	-397
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-773.950	0	-773.950	-801.533	-27.583

Produktbeschreibung Produkt 53.30.10 Hilfen und Maßnahmen nach dem PsychKG / Soziale Hilfen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Sozialpsychiatrischer Dienst

Hauptaufgabe ist die Betreuung von Personen mit schweren, insbesondere chronischen psychischen Störungen und Erkrankungen, die aufgrund der Schwere und Komplexität der Problematik nicht bereit oder in der Lage sind, von sich aus geeignete Hilfe in Anspruch zu nehmen. Die Betreuung erfolgt regelmäßig "von Amts wegen" und aufsuchend. Kriseninterventionen und die Initiierung und Organisation von gesetzlichen Schutzmaßnahmen (= u. a. Zwangseinweisungen in die stationäre Behandlung) gehören ebenso zu der Tätigkeit des Dienstes wie die Angehörigenarbeit und die Koordinierung der Einzelfallhilfen ("case management"). Die Hilfe findet i. d. R. durch Aufsuchen im häuslichen Umfeld der Betroffenen statt mit dem Ziel, die Situation vor Ort zu klären und über die weitere Vorgehensweise entscheiden zu können. Dieses wird im Regelfall von Sozialarbeiter/innen geleistet, ggf. kann von diesen ein Facharzt für Psychiatrie hinzugezogen werden. Es soll erreicht werden, dass die psychisch Erkrankten rechtzeitig die notwendigen ärztlichen / therapeutischen Hilfen in Anspruch nehmen. Durch Anbindung an das psychiatrische Hilfssystem soll eine Stabilisierung erreicht werden. Nach einer stationären Behandlung sind entsprechende Hilfen zu organisieren. Regelmäßig sind die Eigen- und Fremdgefährdungspotenziale abzuklären. Nach Möglichkeit sollen Krisen ambulant bewältigt und Unterbringungen nach dem PsychKG oder andere Schutzmaßnahmen vermieden werden.

Gutachten und Stellungnahmen

Stellvertretend für die Betreuungsbehörde des Kreises werden Aufträge der Betreuungsgerichte zu Sachverhaltserläuterungen in Betreuungsverfahren (z. B. Notwendigkeit und Umfang einer gesetzlichen Betreuung, Betreuereignung usw.) bearbeitet.

Für die hauseigene Abteilung 50.2 werden Sachverhaltsprüfungen / Bedarfsermittlungen im Rahmen der Hilfe zur Pflege (z. B. Nichtpflegeversicherte, Pflegestufe 0 usw.) oder Eingliederungshilfe für Behinderte und für die kreisangehörigen Städte und Gemeinden im Rahmen laufender (z. B. Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes) oder einmaliger (z. B. zur Umzugsnotwendigkeit) Leistungen durchgeführt.

Ziel ist es, nach einer sorgfältigen Sachverhaltsaufklärung zu den gestellten Fragen der Auftraggeber konkret und fundiert Stellung zu nehmen, um auf diese Weise belastbare Entscheidungshilfen zu bieten.

"Wohnraumfonds"

Mit den freiwilligen Mitteln dieses Fonds sollen Notlagen psychisch kranker Menschen hinsichtlich ihrer Wohnsituation (z. B. Verlust der Wohnung, drohende oder Beseitigung von Obdachlosigkeit) behoben oder zumindest gemildert werden. Hierzu steht im Einzelfall ein Betrag von bis zu 1.000,00 € zur Verfügung.

Auftragsgrundlage

Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG), Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), BGB (§§ 1896 ff. "Betreuungsrecht"), SGB II, XI, XII, Organisationsverfügung LR, KT-Beschluss vom 28.06.1995

Zielgruppen

Psychisch schwer erkrankte Personen (einschließlich chronisch Suchtkranker), deren soziales Umfeld, beteiligte Institutionen (Behörden, Ärzte, Krankenhäuser, Dienste der psychosozialen Beratung usw.), zu begutachtende Personen, Betreuungsgerichte, Empfänger von Sozialleistungen, vorwiegend Kreis Coesfeld und Städte und Gemeinden des Kreises.

Ziele

Sozialpsychiatrischer Dienst

Die durchschnittlich zur Verfügung stehende Zeit für alle Tätigkeiten in der Betreuung eines Klienten des Dienstes beträgt mindestens 7,5 Stunden im Jahr.

Die durchschnittlich zur Verfügung stehende Zeit für alle Tätigkeiten in der Betreuung eines Neufalls ("erstmalig im genannten Jahr beim Sozialpsychiatrischen Dienst bekannt geworden") beträgt mindestens 5,2 Stunden im Jahr.

Produktbeschreibung Produkt 53.30.10 Hilfen und Maßnahmen nach dem PsychKG / Soziale Hilfen

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Durchschnittlich zur Verfügung stehende Zeit für die Betreuung eines Klienten in Stunden pro Jahr *	7,5	6,0
Durchschnittlich zur Verfügung stehende Zeit für die Betreuung eines Neufalls in Stunden pro Jahr *	5,2	5,2
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Klienten insgesamt	1.200	1.999
davon "Neufälle"	500	615
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach PsychKG *	100	168
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach dem Betreuungsrecht *	125	315
Stellungnahmen für Betreuungsgerichte stellvertretend für die Betreuungsbehörde (Abt. 51)	100	312
Stellungnahmen im Bereich der Hilfe zur Pflege und der Eingliederungshilfen für Behinderte (ohne betreutes Wohnen zu Lasten des LWL) für die Abt. 50.2 Besondere Lebenslagen	150	168
Stellungnahmen im Bereich des SGB II und des SGB XII für die Städte und Gemeinden im Kreis	150	219
Anträge sog. "Wohnraumfonds für psychisch Kranke"	8	10

Erläuterungen

* Erläuterungen

Der gesetzliche Pflichtauftrag des Sozialpsychiatrischen Dienstes umfasst es auch, von Amts wegen tätig zu werden, wenn Anhaltspunkte für das Vorliegen einer psychischen Erkrankung bestehen und die betroffene Person nicht bereit oder in der Lage ist, Hilfen in Anspruch zu nehmen. Weil ca. 90 % der Klienten des Dienstes "fremdgemeldet" werden (d. h. sie fallen z. B. im sozialen Umfeld oder bei anderen Behörden wegen ihrer Verhaltensweisen auf), besteht für den Dienst kein Ermessensspielraum, erstmalig Kontakt zum Betroffenen, seinen Angehörigen, oder anderen Institutionen wie Polizei, Ärzte oder Kliniken aufzunehmen. Dieser i. d. R. kaum beeinflussbare Arbeitsaufwand für einen solchen "Neufall" nach dem PsychKG (bis zur Klärung der weiteren Vorgehensweise, z. B. Weitervermittlung und Anbindung an andere Institutionen) wird gesondert erfasst und ist nicht zu reduzieren (5,2 Std. im Jahr pro Klient, vgl. Zeile 2 oben). Die enorme Zunahme der Fallzahlen in den vergangenen Jahren geht zu Lasten der zur Verfügung stehenden Zeit für die laufenden Betreuungsfälle nach dem PsychKG (in 2014 6,0 Std. pro Klient im Jahr, vgl. Zeile 1 oben). Gegenüber 2013 ist diese nahezu gleich geblieben; sie liegt deutlich über dem Wert von 2004.

Bei diesen Personen handelt es sich um schwer und/oder chronisch psychisch kranke Klienten, deren Betreuung nicht durch andere Institutionen sichergestellt werden kann und die deshalb an den Sozialpsychiatrischen Dienst zurückverwiesen werden. Diese werden mittlerweile nur noch anlassbezogen betreut und unterstützt; eine kontinuierliche Begleitung ist kaum noch möglich. Im Rahmen des zur Verfügung stehenden Zeitkontingents wurden alle Klienten versorgt.

Die in einer von außen durchgeführten (und regelmäßig fortgeschriebenen) Personalbedarfsanalyse in 2004 ermittelten Fallzahlen und Zeitaufwände stellten den bis dahin höchsten Belastungsumfang des Sozialpsychiatrischen/Sozialen Dienstes dar und wurden für die kommenden Jahre zum Mindest- und Vergleichsstandard bestimmt. Danach wurden aus fachlicher Sicht die noch verantwortbaren durchschnittlichen Mindestzeitaufwände für einen Klienten des Dienstes mit 7,5 Stunden im Jahr (alle Tätigkeiten, z. B.: Hausbesuche, Gespräche in Sprechstunden und Institutionen, Telefonate, Kontakte mit Klienten, Angehörigen, Kliniken, Ärzten, Behörden, Stellungnahmen, Dokumentation usw.) und für einen Neufall darüber hinaus mit 5,2 Stunden im Jahr (alle Tätigkeiten, s. o.) als Standard gesetzt. Diese fachlichen Standards sind aber nur unter den Voraussetzungen einzuhalten, dass die Zahl der jährlichen Neufälle ca. 500 und die Zahl der Klienten insgesamt ca. 1.200 betragen und sich keine größeren Veränderungen für die Mitarbeiter/innen des

Produktbeschreibung Produkt 53.30.10 Hilfen und Maßnahmen nach dem PsychKG / Soziale Hilfen

Kreishaushalt

Dienste im Rahmen ihrer Aufgaben innerhalb der weiteren Leistungen des Produkts 53.30.10 (Aufgaben für Betreuungsbehörde, Abt. 50.2 und Städte und Gemeinden) ergeben. Die Zeitaufwände für diese weiteren Aufgaben werden ebenfalls regelmäßig gesondert ermittelt und wirken sich auf die verbleibende Arbeitszeit für die laufenden Betreuungsfälle ("Altfälle" = schon vor dem jeweiligen Haushaltsjahr bekannte Klienten) aus. Einer gesetzlichen Änderung im Rahmen der Aufgaben der Betreuungsbehörde ("Betreuungsbehördenstärkungsgesetz"), nachdem seit dem 01.07.2014 in allen neuen Betreuungsverfahren nach §§ 1896 ff. BGB die Gerichte die Betreuungsbehörde nicht mehr nach eigenem Ermessen sondern immer mit der Sachverhaltsprüfung beauftragen, wurde mit der Aufstockung der wöchentlichen Arbeitszeit einiger Teilzeitkräfte in einem Umfang von insgesamt einer ½ Sozialarbeiterstelle begegnet. Hier bleibt die weitere Entwicklung der Inanspruchnahme des Sozialpsychiatrischen Dienstes durch die Gerichte abzuwarten.

Auch die dargestellten absoluten Fallzahlen der zwangsweisen Unterbringungen nach dem PsychKG und dem Betreuungsrecht beziehen sich auf das Vergleichs- und Standardjahr 2004. Zwangsweise Unterbringungen zu verhindern, gehört zu den originären Aufgaben des Sozialpsychiatrischen Dienstes nach dem PsychKG.

Produktbeschreibung Produkt 53.30.20 Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Kreiszuschnitt Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen
Der Kreis leistet unter Berücksichtigung der Landesförderung und eines Eigenanteils der Träger eine Restkostenfinanzierung zu den Personalkosten der staatlich anerkannten Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen. Des Weiteren wird mit Festbeträgen die sexualpädagogische Präventionsarbeit der staatlich anerkannten Beratungsstellen und des Sozialdienstes Katholischer Frauen Coesfeld gefördert.
Ziele sind die Sicherstellung eines ausreichenden und pluralen Angebots von Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen und Unterstützung der sexualpädagogischen Präventionsarbeit dieser Beratungsstellen in Schulen, Jugendzentren, Behinderteneinrichtungen usw.

Hilfe für Schwangere zum Schutz ungeborenen Lebens
Frauen, die sich eindeutig in einer Schwangerschaftskonfliktsituation (lt. Strafgesetzbuch §§ 218 ff.) befinden, kann unter der Voraussetzung, dass sie sich für das weitere Austragen des Ungeborenen entscheiden, im Einzelfall bis zu 2.600 € zur Milderung einer finanziellen Notlage gewährt werden. Die Mittel werden von den staatlich anerkannten Beratungsstellen beim Gesundheitsamt beantragt und bei Bewilligung von den Beratungsstellen an die schwangere Frau weitergegeben. Die Hilfe dient dem Schutz ungeborenen Lebens.

Förderung "Empfängnisverhütung und Familienplanung"
Frauen (oder Männer), die nach ärztlicher Empfehlung ein Langzeitverhütungsmittel (z.B. Spirale, Sterilisation) nutzen sollten, dazu aber aus finanziellen Gründen nicht in der Lage sind, können nach Einzelfallprüfung Zuschüsse zur Umsetzung dieser Empfehlung erhalten. Die Übernahme eines Eigenanteils an den entstehenden Kosten ist dabei obligatorisch. Die Hilfe dient der Verhütung ungewollter Schwangerschaften und somit der Vermeidung von Schwangerschaftskonfliktsituationen (i. S. des StGB).

Auftragsgrundlage

Schwangerschaftskonfliktgesetz (SchKG), KT-Beschlüsse vom 15.02.2006, 15.10.2003 und 19.12.2012, Richtlinien zur Vergabe der Einzelfallhilfen

Zielgruppen

Staatlich anerkannte Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen, Schwangere, Rat suchende Personen

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Schwangerschaftskonfliktberatungen gem. § 5,6 SchKG i. V. m. mit §§ 218 StGB (Fälle) *1)	350	*3)
Allgemeine Schwangerenberatungen gem. § 2 SchKG (Fälle) *1)	750	*3)
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Hilfe für Schwangere zum Schutz ungeborenen Lebens"	30	29
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Empfängnisverhütung und Familienplanung" *2)	70	58

Erläuterungen

*1) Zahl der Fälle (Frauen, Paare, weitestgehend aus dem Kreis Coesfeld), die durch die staatlich anerkannten und vom Kreis Coesfeld unterstützten Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen (Donum Vitae, Diakonisches Werk, Pro Familia, Gesundheitsamt) beraten werden.

*2) Grundzahl, die erst ab dem Jahr 2014 im Produkthaushalt abgebildet wird.

*3) Die Fallzahlen sind noch nicht bekannt. Die Beratungsstellen berichten Ende März 2015.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.178	0	1.178	226	-953
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	126.000	0	126.000	136.364	10.364
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	500	0	500	3.553	3.053
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	127.678	0	127.678	140.142	12.464
11	Personalaufwendungen	0	-444.404	0	-444.404	-458.250	-13.846
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-7.600	0	-7.600	-8.228	-628
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-1.804	0	-1.804	-2.358	-554
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-22.743	0	-22.743	-21.214	1.529
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-476.551	0	-476.551	-490.049	-13.498
18	Ordentliches Ergebnis	0	-348.873	0	-348.873	-349.907	-1.034
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	-348.873	0	-348.873	-349.907	-1.034
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	Jahresergebnis	0	-348.873	0	-348.873	-349.907	-1.034
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-348.873	0	-348.873	-349.907	-1.034

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.000	0	1.000	0	-1.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	126.000	0	126.000	132.407	6.407
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	500	0	500	1.550	1.050
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	127.500	0	127.500	133.957	6.457
10	Personalauszahlungen	0	-444.404	0	-444.404	-454.183	-9.778
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-7.600	0	-7.600	-7.644	-44
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	-21.743	0	-21.743	-19.362	2.382
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-473.747	0	-473.747	-481.188	-7.441
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-346.247	0	-346.247	-347.231	-984
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-1.000	0	-1.000	-1.413	-413
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	-1.000	-1.413	-413
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	-1.000	-1.413	-413
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-347.247	0	-347.247	-348.644	-1.397

Produktbeschreibung Produkt 53.40.10 Umweltmedizinische Stellungnahmen / Maßnahmen zum Infektionsschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Umweltmedizinische Stellungnahmen:

Das Gesundheitsamt gibt im Rahmen unterschiedlicher Verfahren Stellungnahmen zu Vorhaben ab, die umweltmedizinische Relevanz haben könnten. Hervorzuheben sind die Feststellungen zur gesundheitlichen Verträglichkeit von Vorhaben nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz, dem Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz oder der Bauleitplanung.

Maßnahmen zum Infektionsschutz:

Hierzu zählen u. a. infektionshygienische Kontrollen nach § 36 IfSG in Betrieben und Einrichtungen (z. B. Krankenhäuser, Altenheime, Kindergärten, Schulen etc.). In diesem Rahmen sind die Mitarbeiter in hygienischen Belangen zu beraten und bei anstehenden Problemen zu unterstützen. Hygieneanforderungen sollen hierdurch in stärkerem Maße beachtet und das Infektionsrisiko (z. B. in Gemeinschaftseinrichtungen) minimiert werden. Einen Schwerpunkt bildet in diesem Zusammenhang auch die Prüfung der Gesundheitsaufseher des Gesundheitsamtes, ob das Trinkwasser so beschaffen ist, dass eine Schädigung der menschlichen Gesundheit, insbesondere durch Krankheitserreger, nicht zu besorgen ist (§ 37 IfSG i. V. m. Trinkwasserverordnung). Hierzu wird unter anderem der Zustand der im Kreisgebiet zahlreich vorhandenen "Trinkwasserbrunnen" vor Ort besichtigt.

Das Gesundheitsamt führt darüber hinaus wöchentlich Veranstaltungen (sog. Belehrungen gem. § 43 IfSG) für Personen durch, die gewerbsmäßig Umgang mit Lebensmitteln haben und bei diesen Tätigkeiten mit den Lebensmitteln in Berührung kommen oder auch die in Küchen und sonstigen Einrichtungen mit oder zur Gemeinschaftsverpflegung tätig werden. Im Rahmen dieser Veranstaltungen werden u. a. hygienische Verhaltensregeln im Umgang mit Lebensmitteln vermittelt.

Meldepflichtige Krankheiten:

Bei dem Ausbruch einer meldepflichtigen Krankheit (z. B. Masern, Tuberkulose) werden Maßnahmen ergriffen, um eine weitere Ausbreitung einzudämmen. Hierzu können z. B. erkrankte oder ansteckungsverdächtige Personen von dem Besuch einer öffentlichen Einrichtung (z. B. Schule) ausgeschlossen oder auch vorübergehende Berufsverbote verhängt werden. Diese Maßnahmen sind in enger Kooperation mit den Ordnungsämtern der kreisangehörigen Gemeinden zu treffen.

Auftragsgrundlage

ÖGDG, Infektionsschutzgesetz, Trinkwasserverordnung, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz, Hygieneverordnung

Zielgruppen

u. a. Inhaber von Gewerbebetrieben, Träger von Heimen, Freizeiteinrichtungen, Schulen, Kindergärten, Arztpraxen, Behandlungseinrichtungen / Personen, die von Infektionskrankheiten betroffen sind / Personen, die von umweltmedizinisch relevanten Vorhaben betroffen sind.

Ziele

Die infektionshygienische Kontroll-Dichte wird auf 65 % gesteigert.

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Infektionshygienische Kontroll-Dichte (in %) *1	62	37,13
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anträge nach dem BImSchG / Umweltverträglichkeitsprüfungen	30	14
Beurteilung von Schadstoffen	7	17
Anzahl umweltmedizinischer Stellungnahmen *2	135	204
Anzahl der infektionshygienischen Kontrollen (§36 IfSG)	135	237

Produktbeschreibung Produkt 53.40.10 Umweltmedizinische Stellungnahmen / Maßnahmen zum Infektionsschutz

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl durchgeführter Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz (§ 43)	3.000	3.185
Anzahl der zu kontrollierenden Wasserversorgungsanlagen (u. a. "Trinkwasserbrunnen")	6.978	6.921
Anzahl der nach IfSG meldepflichtigen Erkrankungen	2.200	1.815
Anzahl der Tuberkulose-Erkrankten, deren Behandlung zu überwachen ist	50	60
Anzahl der Umgebungsuntersuchungen nach Feststellung von Tuberkulose	350	120
Individuelle Risikoberatung (HIV/AIDS)	70	90
Anzahl veranlasster HIV-Tests	30	44
Beratungen von Gemeinschaftseinrichtungen	350	238
Bürgerberatungen (Schädlinge / Infektionen)	350	361
Erläuterungen	*1) Berechnung der Kontroll-Dichte: (Anzahl durchgeführter Kontrollen/Anzahl der gesetzlich vorgeschriebenen Kontrollen) x 100 *2) Die Gesamtzahl (Ist) der umweltmedizinischen Stellungnahmen gliedert sich wie folgt auf: 32 Stellungnahmen zu Bauanträgen 74 Stellungnahmen zu wasserrechtlichen Erlaubnissen 79 Stellungnahmen zu Bauleitplanungen *3) Grund- bzw. Kennzahl, die erst ab dem Jahr 2014 im Produkthaushalt abgebildet wird.	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	123.469	0	123.469	123.547	78
03	Sonstige Transfererträge	0	250	0	250	10.982	10.732
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	641.200	0	641.200	696.188	54.988
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	250	0	250	3.373	3.123
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	765.169	0	765.169	834.089	68.920
11	Personalaufwendungen	0	-532.586	0	-532.586	-524.636	7.950
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-350.000	0	-350.000	-340.430	9.570
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-3.888	0	-3.888	-3.976	-88
15	Transferaufwendungen	0	-653.335	0	-653.335	-647.379	5.956
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-46.955	0	-46.955	-49.580	-2.625
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-1.586.764	0	-1.586.764	-1.566.001	20.763
18	Ordentliches Ergebnis	0	-821.596	0	-821.596	-731.912	89.684
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	-821.596	0	-821.596	-731.912	89.684
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	Jahresergebnis	0	-821.596	0	-821.596	-731.912	89.684
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-821.596	0	-821.596	-731.912	89.684

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	122.900	0	122.900	122.900	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	250	0	250	10.982	10.732
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	641.200	0	641.200	696.188	54.988
07	Sonstige Einzahlungen	0	250	0	250	3.373	3.123
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	764.600	0	764.600	833.443	68.843
10	Personalauszahlungen	0	-532.586	0	-532.586	-526.909	5.677
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-350.000	0	-350.000	-318.456	31.544
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	-653.335	0	-653.335	-647.379	5.956
15	Sonstige Auszahlungen	0	-46.955	0	-46.955	-45.128	1.828
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-1.582.876	0	-1.582.876	-1.537.872	45.004
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-818.276	0	-818.276	-704.429	113.847
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	-360	-360
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-360	-360
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-360	-360
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-818.276	0	-818.276	-704.790	113.487

Produktbeschreibung Produkt 53.50.10 Schwerbehindertenausweis

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Schwerpunkt ist die Bearbeitung von Erst- und Änderungsanträgen zur Feststellung des Grades der Behinderung (GdB) und/oder der Feststellung von bestimmten gesundheitlichen Merkzeichen (z. B. "G" - erhebliche Gehbehinderung, "RF" - Rundfunkgebührenbefreiung). Im Rahmen des Feststellungsverfahrens ist der medizinische Sachverhalt umfassend aufzuklären und anschließend korrekt zu bewerten. Hierzu werden z. B. aktuelle Befundberichte der behandelnden Ärzte eingeholt und ausgewertet. Soweit eine Besserung der gesundheitlichen Leiden denkbar ist, werden zu einem späteren Zeitpunkt nach der Versorgungsmedizinverordnung vorgeschriebene Nachprüfungen durchgeführt. Die Feststellungsverfahren sind zügig und sorgfältig durchzuführen. Seitens der landesweit zuständigen Fachaufsichtsbehörde (Bezirksregierung Münster) wurde mitgeteilt, dass eine durchschnittliche Bearbeitungszeit von 2,8 Monaten angemessen ist. In diesem Zusammenhang bleibt anzumerken, dass die Feststellungsverfahren stark mitwirkungsabhängig sind. Wesentliche Zeitanteile sind mit der Einholung der Befundberichte oder Gutachten bei Ärzten oder Sozialversicherungsträgern verbunden. Auf diesen Zeitfaktor hat das Gesundheitsamt kaum einen Einfluss.

Auftragsgrundlage

§ 69 SGB IX, Versorgungsmedizinverordnung, Schwerbehindertenausweisverordnung, Weisungen der Fachaufsichtsbehörde (Bezirksregierung Münster)

Zielgruppen

Erstantragsteller sowie Personen, die in der Vergangenheit bereits einen Feststellungsbescheid erhalten haben / Personen mit Beratungswunsch

Ziele

Die Quote der in weniger als 3 Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge beträgt mindestens 77 %.
Die durchschnittliche Bearbeitungsdauer von Erst- und Änderungsanträgen beträgt nicht mehr als 2,8 Monate.

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Quote (in %) der in weniger als drei Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge

77

50,26

Durchschnittliche Bearbeitungsdauer (in Monaten) von Erst- und Änderungsanträgen

2,8

3,58

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anzahl Erstanträge

2.000

1.783

Anzahl Änderungsanträge

2.500

2.227

Anzahl der Nachprüfungen von Amts wegen

1.000

1.187

Anzahl Widersprüche

1.000

1.005

Anzahl Klagen

150

180

Anzahl Beschwerden / Petitionen

10

11

Erläuterungen

* Kennzahl, die erst ab dem Jahr 2014 im Produkthaushalt abgebildet wird.

Produktbeschreibung Produkt 53.50.20 Gesundheitskoordination und -planung / Zuwendungsmanagement

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Die Wahrnehmung kommunaler Planungs- und Koordinationsaufgaben durch die Untere Gesundheitsbehörde dient dem Zweck, für eine ausreichende gesundheitliche Versorgung und Gesundheitsförderung der Einwohner im Kreis Coesfeld Sorge zu tragen und dabei z. B. die unterschiedlichen Gesundheitsrisiken, Lebenslagen, Verhaltensweisen und Krankheitsverläufe zu berücksichtigen.

In Zusammenarbeit mit den verschiedenen Verantwortlichen und Beteiligten in den Bereichen der gesundheitlichen und sozialen Versorgung, Prävention, Gesundheitsförderung und Selbsthilfe wird dazu angestrebt, trägerübergreifende Planungsinstrumente und Koordinationsstrukturen zu entwickeln und diese zielgerichtet, handlungsorientiert sowie nachhaltig nutzbar zu machen.

Dies umfasst die folgenden, miteinander verknüpften Aufgabenbereiche:

- Kommunale Gesundheitsberichterstattung und -planung:

Durch die Kommunale Gesundheitsberichterstattung werden adressatenorientiert Informationen über die gesundheitliche Situation der Bevölkerung, über Gesundheitsrisiken, über Gesundheitsressourcen und über die Versorgung mit Gesundheitsleistungen zur Verfügung gestellt sowie Handlungsbedarfe aufgezeigt, die eine Grundlage für kommunale Planungs- und Umsetzungsprozesse bilden können. Zur Beschreibung und Bewertung der gesundheitlichen Lage und Versorgung im Kreisgebiet sind relevante Themen passend aufzubereiten (Berichte, Dokumentationen) sowie aussagekräftige Datengrundlagen herzustellen (Datenerhebung, -aufbereitung und -analyse). Soweit möglich werden dabei nicht nur die Bestandsanalysen und Bedarfsermittlungen in Abstimmung und Zusammenarbeit mit den unterschiedlichen Verantwortlichen und Beteiligten durchgeführt, sondern darauf aufbauend auch die Planung und Entwicklung von Handlungsempfehlungen, Standards, Konzepten, Maßnahmen oder Projekten (kooperative und koordinierte Gesundheitsplanung) einschl. ihrer Umsetzung.

- Kommunale Gesundheitskoordination:

Gegenstand der (einzelfallübergreifenden) Koordination sind die Angebote, Maßnahmen, Leistungen, Projekte und Interessen in den Bereichen der gesundheitlichen und sozialen Versorgung, Prävention, Gesundheitsförderung und Selbsthilfe im Kreis (ortsnahe Koordinierung) zusammen mit den verschiedenen Verantwortlichen und Beteiligten und Betroffenen. Diese werden dabei zur Information und Zusammenarbeit sowie zur Abstimmung und Planung systematisch einbezogen. Dies erfolgt beispielsweise nach relevanten Themenschwerpunkten gegliedert träger- und einrichtungübergreifend sowie interdisziplinär (z. B. Psychiatriekoordination, Suchthilfekoordination, Koordination der medizinisch-sozialen Versorgung älterer Menschen, der Gesundheitsförderung oder der Gesundheitsberichterstattung).

Dazu gehört auch die Geschäftsführung der Gesundheitskonferenz, der Regionalen Planungskonferenz zur "Eingliederungshilfe Wohnen" und von themenbezogenen Facharbeitsgruppen: AK Erwachsenenpsychiatrie; AK Gerontopsychiatrie, AG "Dem Willen Sterbender gerecht werden"; AK Sucht und Abhängigkeitskranke; AK "psychosoziale und psychiatrische Versorgung von Kindern und Jugendlichen". Grundsätzliche Ziele dabei sind es, in Zusammenarbeit mit den verschiedenen Verantwortlichen und Beteiligten a) auf eine bedarfsgerechte gegenseitige Information und Koordination, b) auf erforderliche Aktivitäten und Maßnahmen sowie c) auf Erreichbarkeit und enge funktionale Abstimmung und Vernetzung der Angebote und Leistungen hinzuwirken.

- Mitwirkung bei der Krankenhausplanung:

Der Kreis Coesfeld ist gemäß KHGG NRW mittelbar an der Krankenhausversorgung beteiligt und hat z. B. im Planungsverfahren Anhörungsrechte.

- Stellungnahmen bei Anfragen und Planungen anderer Behörden:

Für Landräte-Konferenzen, Bezirksregierung, LWL, Euregio oder Arbeitsgruppensitzungen des LKT u.a. sind zu besonderen Themen Beiträge zu erarbeiten. Themen sind z. B. Ärztlicher

Produktbeschreibung Produkt 53.50.20 Gesundheitskoordination und -planung / Zuwendungsmanagement

Kreishaushalt

Notfalldienst, Hausärztliche Versorgung, Rettungsdienstbedarfsplan, Demographiebericht oder Projektanfragen.

- Informationen für Einwohner über Angebote der gesundheitlichen und sozialen Versorgung: Neben individuellen Auskünften auf Anfrage gehört dazu z. B. auch der Betrieb des Gesundheits- und Sozialadressbuches des Kreises im Internet.

- Zuwendungsmanagement & Controlling von Fördermaßnahmen:
Das Zuwendungs- und Kontraktmanagement einschl. Controlling und Steuerung der Maßnahmenentwicklung wird als freiwillige Leistung für die Förderung folgender externer Stellen wahrgenommen: Fach- und Beratungsstellen oder Selbsthilfegruppen der Suchtkrankenhilfe und Suchtprävention, Kontakt- und Beratungsstelle für Menschen mit psychischen Beeinträchtigungen. Gruppen für Menschen mit psychischen Beeinträchtigungen und deren Angehörige.

Beispiele aktueller Teilziele und Themenschwerpunkte für die o. a. Aufgabenwahrnehmung sind

- a) Fortschreibung des Influenza-Pandemieplanes, Grippeprävention
- b) Sicherstellung einer angemessenen Palliativversorgung (in Zusammenarbeit mit der AG "Dem Willen Sterbender gerecht werden" und dem Verein Palliativnetz im Kreis Coesfeld e. V.),
- c) verstärkte Etablierung von Alternativen zu freiheitsentziehenden Maßnahmen in Altenpflegeeinrichtungen
- d) Bestandsaufnahme zur Hilfe und Versorgung psychisch kranker Kinder und Jugendlicher,
- e) Entwicklung von Präventions- und Hilfemaßnahmen zum exzessiven Internet-/Online-Gebrauch;
- f) Entwicklung milieuspezifischer und geschlechtsspezifischer Angebote zur Gesundheitsförderung von Kindern, Jugendlichen und deren Familien (in Zusammenarbeit mit dem AK Prävention)
- g) Weiterentwicklung von Hilfen und Zusammenarbeit in Fällen stationärer Entgiftungsbehandlungen und zur Frühintervention bei riskantem Konsum von Alkohol, Cannabis usw.,
- h) Weiterentwicklung von Hilfen und Prävention für Kinder psychisch kranker Eltern,
- i) Weiterentwicklung der Fördermaßnahmen zur Suchtkrankenhilfe und Suchtprävention.

Auftragsgrundlage

ÖGDG NRW, KHGG NRW, Kreistagsbeschlüsse

Zielgruppen

Bevölkerung des Kreises Coesfeld, Leistungsanbieter und Kostenträger, Selbsthilfeinitiativen, kreisverwaltungsinterne Adressaten und andere Behörden

Ziele

Hinweis:

Mit Kennzahlen hinterlegte Ziele sind hier nicht sinnvoll, da sie zu diesem Produkt aufgrund der Komplexität und Unbestimmtheit nur eingeschränkt messbar und bedingt steuerbar sind. Die in der Beschreibung genannten Ziele sind nicht an Mengenvorgaben orientiert, sondern an der Realisierung bestimmter Inhalte in Abhängigkeit von der Zusammenarbeit mit externen Stellen, z. B. auf der Basis eines stabilen Netzwerkes Projekte durchführen zu können, Abläufe zu optimieren oder Planungsgrundlagen zu schaffen. Kennzahlen hätten für diesen Aufgabenbereich keine Aussagekraft, weil sich hier an einer Zahl oder einem Zahlenvergleich nicht eindeutig ablesen lässt, wann z. B. ein Netzwerk stabil oder ein Ablauf optimiert ist oder Planungsgrundlagen ausreichend hergestellt sind.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Organisation, GPO, Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.545	538.997	0	538.997	362.528	-176.469
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.856	56.500	0	56.500	22.434	-34.066
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.445	22.800	0	22.800	61.074	38.274
07	Sonstige ordentliche Erträge	62.614	57.000	0	57.000	488.286	431.286
08	Aktivierete Eigenleistungen	101.684	260.000	0	260.000	80.978	-179.022
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	448.145	935.297	0	935.297	1.015.301	80.003
11	Personalaufwendungen	-1.925.857	-1.954.254	0	-1.954.254	-2.101.776	-147.522
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.509.190	-2.984.000	-5.000	-2.989.000	-3.093.153	-104.153
14	Bilanzielle Abschreibungen	-602.730	-1.050.586	0	-1.050.586	-693.212	357.374
15	Transferaufwendungen	-15.217	-18.000	0	-18.000	-13.465	4.535
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.406.278	-1.589.732	-20.000	-1.609.732	-1.398.736	210.996
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.459.273	-7.596.572	-25.000	-7.621.572	-7.300.342	321.230
18	Ordentliches Ergebnis	-7.011.128	-6.661.275	-25.000	-6.686.275	-6.285.041	401.233
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	-7.011.128	-6.661.275	-25.000	-6.686.275	-6.285.041	401.233
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	Jahresergebnis	-7.011.128	-6.661.275	-25.000	-6.686.275	-6.285.041	401.233
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-7.011.128	-6.661.275	-25.000	-6.686.275	-6.285.041	401.233

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Organisation, GPO, Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.796	271.237	0	271.237	76.900	-194.337
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.846	56.500	0	56.500	22.578	-33.922
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	52.909	22.800	0	22.800	61.076	38.276
07	Sonstige Einzahlungen	58.839	57.000	0	57.000	124.191	67.191
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	145.389	407.537	0	407.537	284.745	-122.792
10	Personalauszahlungen	-1.925.679	-1.954.254	0	-1.954.254	-2.103.126	-148.872
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.190.599	-3.064.000	-2.070.767	-5.134.767	-2.597.568	2.537.199
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-15.217	-18.000	0	-18.000	-13.465	4.535
15	Sonstige Auszahlungen	-1.203.312	-1.415.932	0	-1.415.932	-1.141.887	274.045
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.334.807	-6.452.185	-2.070.767	-8.522.952	-5.856.046	2.666.906
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.189.418	-6.044.648	-2.070.767	-8.115.415	-5.571.301	2.544.114
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.132.747	-1.132.747	0	6.000	6.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.771	0	0	0	2.752	2.752
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.771	1.132.747	-1.132.747	0	8.752	8.752
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-5.967	0	-1.580	-1.580	-614.244	-612.664
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.991.593	-9.365.562	2.245.791	-7.119.771	-2.269.458	4.850.312
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-834.017	-1.026.000	-344.717	-1.370.717	-871.344	499.373
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.831.577	-10.391.562	1.899.494	-8.492.068	-3.755.047	4.737.022
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.829.806	-9.258.815	766.747	-8.492.068	-3.746.295	4.745.773
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-10.019.223	-15.303.463	-1.304.020	-16.607.483	-9.317.596	7.289.888

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.01 Organisation und GPO

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39	28	0	28	35	7
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	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	39	28	0	28	35	7
11	Personalaufwendungen	-75.238	-55.308	0	-55.308	-57.736	-2.428
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-6.000	0	-6.000	-945	5.055
14	Bilanzielle Abschreibungen	-384	-282	0	-282	-290	-8
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.605	-17.825	0	-17.825	-1.480	16.345
17	Ordentliche Aufwendungen	-80.227	-79.415	0	-79.415	-60.452	18.964
18	Ordentliches Ergebnis	-80.189	-79.387	0	-79.387	-60.417	18.971
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	-80.189	-79.387	0	-79.387	-60.417	18.971
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	Jahresergebnis	-80.189	-79.387	0	-79.387	-60.417	18.971
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-80.189	-79.387	0	-79.387	-60.417	18.971

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.01 Organisation und GPO

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-73.876	-55.308	0	-55.308	-58.124	-2.815
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-6.000	0	-6.000	-530	5.470
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.571	-16.625	0	-16.625	-1.524	15.102
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-76.447	-77.934	0	-77.934	-60.178	17.756
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-76.447	-77.934	0	-77.934	-60.178	17.756
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.991	-1.200	0	-1.200	-13	1.187
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.991	-1.200	0	-1.200	-13	1.187
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.991	-1.200	0	-1.200	-13	1.187
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-78.438	-79.134	0	-79.134	-60.190	18.944

Produktbeschreibung Produkt 10.01.01 Organisation und Zentrale Steuerung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Freiwillige Aufgaben:**
Rechtsbindungsgrad: muss soll kann Freiwillig

Verantwortlich Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung
 Erarbeitung und Fortschreibung organisatorischer Rahmenregelungen: Hierbei geht es um die Fortschreibung des Organisationsplans der Kreisverwaltung Coesfeld sowie der Verteilung von Aufgaben auf einzelne Organisationseinheiten (Geschäftsverteilung). Darüber hinaus werden interne Dienst- und Geschäftsanweisungen in regelmäßigen Abständen zu allgemeinen Grundsätzen der Verwaltungsorganisation aktualisiert. Sofern noch nicht vorhanden werden bei Bedarf neue Dienst- und Geschäftsanweisungen entwickelt.
 Organisationsbetreuung- und -entwicklung:
 Im Rahmen der Organisationsbetreuung werden die Verwaltungsleitung und die Fachabteilungen zu Fragen der Organisation beraten. Bei Bedarf werden Konzepte oder Strategien zur Steuerung entwickelt und umgesetzt. Neben der Mitwirkung in der Stellenbewertungskommissionen für Beschäftigte und Beamte wird das betriebliche Vorschlagswesen betreut.
 Organisationsuntersuchungen: Im Rahmen von Organisationsuntersuchungen werden Abteilungen, Fachdienste oder einzelne Stellen systematisch dahingehend untersucht, ob und wie die Aufgabenerfüllung verbessert werden kann (Zweck- und Vollzugskritik). Untersucht werden hierbei die vorhandenen Aufgaben, Prozesse, Strukturen und der Personalbedarf. Das Ergebnis der Untersuchung ist im Regelfall ein Optimierungskonzept mit Anforderungen an eine zukünftige optimierte Aufgabenerfüllung.
 Geschäftsprozessoptimierungen: Bei Geschäftsprozessoptimierungen (kurz: GPO) geht es ausschließlich um die Optimierung bzw. Neugestaltung bestehender Prozesse (Vollzugskritik). Dazu werden zunächst die Qualität und die Standards der Geschäftsprozesse analysiert, um darauf aufbauend gemeinsam mit den Beteiligten Vorschläge für einen effizienteren Einsatz der Ressourcen auf Grundlage effizienterer Prozesse zu erarbeiten.
 Digitalisierung der Verwaltung: Durch die Einführung eines Dokumentenmanagementsystems sollen sowohl die Bearbeitung und Archivierung von Dokumenten als auch vorhandene Prozesse elektronisch abgebildet werden, um die Effizienz des Verwaltungshandels weiter zu steigern. Die sukzessive Einführung des Dokumentenmanagementsystems wird im Bereich Organisation in enger Zusammenarbeit mit dem Fachdienst EDV federführend fokussiert.

Auftragsgrundlage Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW oder der Abteilungen

Zielgruppen Verwaltungsleitung, Abteilungen, Fachdienste sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Ziele Es werden, bezogen auf 100 Beschäftigte, jährlich mindestens zwei Verbesserungsvorschläge eingereicht.

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Eingereichte Verbesserungsvorschläge je 100 Beschäftigte	2	1
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Abteilungen, in denen Maßnahmen der Organisationsentwicklung durchgeführt wurden	2	2
Überarbeitete Dienst- und Geschäftsanweisungen	2	3
Eingereichte Verbesserungsvorschläge	15	7

Erläuterungen Der Schwerpunkt dieses Produktes liegt im Bereich der Organisationsentwicklung, in dem Maßnahmen zur Optimierung verschiedenster Bereiche entwickelt und umgesetzt werden. Die Anzahl der überarbeiteten Dienst- und Geschäftsanweisung wird im Regelfall vom konkreten Erfordernis bestimmt. Insofern sind die Einflussmöglichkeiten zumindest auf die Anzahl der überarbeiteten Dienst- und Geschäftsanweisungen nur eingeschränkt gegeben. Der Bereich der Verbesserungsvorschläge macht vom Umfang her nur einen sehr kleinen Teil dieses Produktes aus.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.065	335.398	0	335.398	242.669	-92.729
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	0	1.000	240	-760
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	29.545	25.000	0	25.000	440.029	415.029
08	Aktivierete Eigenleistungen	101.684	260.000	0	260.000	80.978	-179.022
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	203.294	621.398	0	621.398	763.916	142.518
11	Personalaufwendungen	-822.658	-857.340	0	-857.340	-966.014	-108.675
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.372.906	-2.790.000	-35.000	-2.825.000	-2.959.516	-134.516
14	Bilanzielle Abschreibungen	-380.195	-687.577	0	-687.577	-427.376	260.200
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.376	-101.578	0	-101.578	-75.787	25.791
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.659.134	-4.436.494	-35.000	-4.471.494	-4.428.693	42.801
18	Ordentliches Ergebnis	-4.455.841	-3.815.096	-35.000	-3.850.096	-3.664.776	185.319
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	-4.455.841	-3.815.096	-35.000	-3.850.096	-3.664.776	185.319
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	Jahresergebnis	-4.455.841	-3.815.096	-35.000	-3.850.096	-3.664.776	185.319
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.455.841	-3.815.096	-35.000	-3.850.096	-3.664.776	185.319

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.900	271.237	0	271.237	76.900	-194.337
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	0	1.000	240	-760
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.630	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	19.633	25.000	0	25.000	76.185	51.185
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.163	297.237	0	297.237	153.325	-143.912
10	Personalauszahlungen	-822.603	-857.340	0	-857.340	-966.563	-109.224
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.054.838	-2.870.000	-2.100.767	-4.970.767	-2.464.382	2.506.385
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-88.454	-98.978	0	-98.978	-68.753	30.225
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.965.895	-3.826.318	-2.100.767	-5.927.084	-3.499.698	2.427.386
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.936.732	-3.529.081	-2.100.767	-5.629.847	-3.346.373	2.283.474
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.132.747	-1.132.747	0	6.000	6.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.132.747	-1.132.747	0	6.000	6.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-5.967	0	-1.580	-1.580	-614.244	-612.664
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.991.593	-9.365.562	2.245.791	-7.119.771	-2.269.458	4.850.312
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-23.595	-102.600	0	-102.600	-110.137	-7.537
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.021.155	-9.468.162	2.244.211	-7.223.951	-2.993.839	4.230.112
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.021.155	-8.335.415	1.111.464	-7.223.951	-2.987.839	4.236.112
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.957.887	-11.864.496	-989.303	-12.853.798	-6.334.212	6.519.586

Investitionen Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
100112ALS Ausbau Werkstatt Astrid-Lindgren Förderschule LH	0	0	-250.000	0	-250.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-250.000	0	-250.000
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
100208RWH Neubau Rettungswache Havixbeck	0	0	-1.580	-1.580	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-1.580	0	-1.580
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.580	1.580
100212VISC Erneuerung Fenster Vorburg der Burg Vischering LH	0	0	-174.536	-110.113	-64.423
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-174.536	-110.113	-64.423
100311RWC Aus- und Umbau Kreisleitstelle, Rettungswache Coe	-5.967	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-5.967	0	0	0	0
100312KOLV Erneuerung Fenster Kolvenburg Billerbeck	0	-50.000	-195.464	-195.464	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-195.464	-195.464	0
100314PICT Energetische Hgz.-Anlage und Sanierung P-BK	0	-3.570.000	-3.570.000	-108.895	-3.461.105
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.570.000	-3.570.000	0	-3.570.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-108.895	108.895
100411RWS Neubau der Rettungswache Senden	-762.139	0	-310.874	-219.059	-91.815
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-762.139	0	-310.874	-219.059	-91.815
100414VISC Burg Vischering Umbau Hauptburg u. San. Torhaus	0	-2.669.515	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.132.747	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.802.262	0	0	0
100708PBK Brandschutzmaßnahmen Pictorius-Berufskolleg	-60.665	0	-22.188	-22.188	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.665	0	-22.188	-22.188	0
100709 Planungskosten	-126.633	-60.000	-60.000	-30.000	-30.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-103.515	-60.000	-60.000	-30.000	-30.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-23.118	0	0	0	0
100809OVNB Erweiterung des Oswald-von-Nell-Breuning BK	-2.065.273	-1.883.300	-2.536.709	-2.305.299	-231.409
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-614.244	614.244
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.065.273	-1.883.300	-2.536.709	-1.691.055	-845.654

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

- Bewirtschaftung und bauliche Unterhaltung der kreiseigenen Gebäude
- Zugehörige Leistungen:
- Bewirtschaftung der kreiseigenen Verwaltungsgebäude, Förderschulen, Berufskollegs, Kulturzentren und Rettungswachen mit Energie und Wasser
- Reinigungsdienste für Verwaltungsgebäude, Förderschulen und Berufskollegs
- Hausmeisterdienste für Verwaltungsgebäude und Schulen
- Alle Baumaßnahmen, bei denen die Architektenfunktion durch Kreisbedienstete wahrgenommen wird (Unterhaltung, Umbau, Sanierung, Neubau)
- Unterhaltung und Pflege der Außenanlagen an Verwaltungsgebäuden, Förderschulen, Berufskollegs, Rettungswachen und Kulturzentren
- Dienstleistungsfunktion gegenüber Abteilungen mit budgetierten Ansätzen für Gebäudemanagement (z.B. Baumaßnahmen an Rettungswachen und Bauhof)

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NW, § 3 BauO NW; Beschlüsse des KA und des KT

Zielgruppen

Gebäudenutzer und Besucher

Ziele

- Substanzerhaltung der kreiseigenen Gebäude
- Reduktion des CO²-Ausstoßes der kreiseigenen Gebäude
- Stromverbräuche pro qm Nettogrundfläche trotz zunehmender Technisierung konstant halten
- Wärmeverbräuche durch Modernisierungsmaßnahmen weiter senken

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
CO ² -Ausstoss der vom Kreis genutzten Gebäude (qm NGF *1)	25 kg	22 kg
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Strom in kWh / qm Nettogrundfläche		
Verwaltungsgebäude	33	33
Berufskollegs	21	22
Förderschulen	12	10
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Wärme in kWh / qm Nettogrundfläche		
Verwaltungsgebäude	76	63
Berufskollegs	79	59
Förderschulen	129	77
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Versicherungswert der Gebäude	127.533.582	150.451.278 €
Reinigungsfrequenz in Tagen pro Woche		
- Verwaltungsgebäude	Büros 2	Büros 2,5
	Flure 1/3/5	Flure 1/5
	WC 5	WC 5
- Berufskollegs	Klassen 2,5	Klassen 2,5
	Flure 1/2/5	Flure 2/5
	WC 5	WC 5
- Förderschulen	Klassen 2,5	Klassen 2,5
	Flure 2/5	Flure 2/5

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
	WC 5	WC 5
Ausgaben für Unterhaltsreinigung *1)	560.000 €	506.848 €
Ausgaben für Energie und Wasser *1)	845.000 €	766.752 €
Gebundene Mittel für Bauunterhaltung *2)	1.051.000 € *5)	955.166 €
Gebundene Mittel für größere Umbauten und Nutzungsänderungen *2)	0 €	0 €
Gebundene Mittel für Neubauten	9.364.562 €	2.997.115 €
Gebundene Mittel für energetisch relevante Projekte	100.000 €	0 €
Gebundene Mittel für bauliche Einrichtungen für Behinderte	170.000 €	0 €
Erforderliche Mittel für Substanzerhaltung *3)	1.530.402 €	1.805.415 €
CO ² -Ausstoss der vom Kreis genutzten Gebäude *4)	2.000.000 kg	1.420.314 kg

Erläuterungen

ERLÄUTERUNGEN zu den Kennzahlen

*1) NGF = Nettogrundfläche

ERLÄUTERUNGEN zu den Grundzahlen

*1) Reinigung ohne Kulturzentren

*2) ohne Rettungswachen und Bauhof (in den jeweiligen Budgets enthalten).

*3) Laut KGSt-Bericht 09/1994 sind im langfristigen Durchschnitt Unterhaltungsmittel i.H.v. 1,2 % p.a. der Gebäudebeschaffungswerte erforderlich. Personalkosten sowie Unterhaltung der Außenanlagen sind in diesem Richtwert nicht enthalten. Der Gebäudebeschaffungswert orientiert sich an den Versicherungswerten.

*4) ausgenommen angemieteter Schulräume

*5) ./ 200.000 € Förderung

Produktbeschreibung Produkt 10.02.02 Bauherrenfunktion

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

Übernahme der Bauherrenfunktion für den Kreis Coesfeld bei allen Bauprojekten, bei denen Planung, Bauleitung und ggf. auch Projektsteuerung an externe Architekten und / oder Ingenieure vergeben werden. In der Regel handelt es sich hierbei um größere Projekte bzw. Maßnahmen, die spezielle fachtechnische Kenntnisse erfordern. Die Abteilung 10 erfüllt in diesen Fällen die Funktion eines Bindeglieds zwischen der Verwaltung und den freien Architekten und Ingenieuren in allen baufachlichen und baurechtlichen Fragen.
Zugehörige Leistungen:
Abwicklung der Bauherrenfunktion anhand der einzelnen Schritte in einer eigens entwickelten Checkliste

Auftragsgrundlage

§ 53 KrO NW i.V.m. § 89 GO NW; § 3 Bauordnung NW, Beschlüsse des KA und des KT

Zielgruppen

Gebäudenutzer und Besucher, Architekten und Fachplaner

Ziele

Dieses Produkt kann zurzeit nicht mit quantifizierbaren Zielen versehen werden. Daher können auch keine Kennzahlen zur Zielerreichung angegeben werden. Denkbar wäre die Entwicklung eines Systems, in dem die Zusammenarbeit mit externen Planern nach gewichteten Noten für einzelne Merkmale bewertet wird. Denkbar könnten folgende Kriterien sein: Positive/negative Abweichungen von der Kostenschätzung; Qualität der Zusammenarbeit mit der Bauherrenvertretung, ggf. differenziert nach einzelnen Leistungsphasen der HOAI.

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Gebundene Mittel für Honorare

60.000 €

9.502

Anzahl der durch externe Planer begleiteten größeren Projekte *)

2

7

Erläuterungen

*) Bei zahlreichen Vorhaben werden Fachingenieure beratend hinzugezogen und die Vorhaben dann von eigenem Personal weiter bearbeitet. Daher werden hier nur diejenigen Maßnahmen angegeben, die durchgehend von Externen begleitet werden.

Produktbeschreibung Produkt 10.02.03 Stellungnahmen zu Förderanträgen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

Bearbeitung von Förderanträgen von Kommunen, caritativen und kirchlichen Einrichtungen für Bauprojekte wie z.B. Kindergärten

Zugehörige Leistungen:

- Überprüfung der Baukosten sowie der Förderanträge auf förderfähige Kosten anhand von Förderrichtlinien
- Überprüfung der Ausführung
- Überprüfung des Verwendungsnachweises

Auftragsgrundlage

Einschlägige Förderrichtlinien

Zielgruppen

Kommunen, caritative und kirchliche Einrichtungen

Ziele

Baufachliche Stellungnahmen sowie Überprüfungen von Verwendungsnachweisen werden umgehend durchgeführt. Da im Übrigen keine Möglichkeit der Einflussnahme auf die Fallzahlen besteht, können hier keine sinnvollen Kennzahlen zur Zielerreichung gebildet werden.

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anteil der termingerecht bearbeiteten Anträge

100 %

100 %

Anteil der termingerecht bearbeiteten Nachweise

100 %

100 %

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anzahl Anträge

3

2

Anzahl Verwendungsnachweise

2

0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.300	127.953	0	127.953	49.811	-78.142
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.896	55.500	0	55.500	22.194	-33.306
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.300	0	1.300	1.029	-272
07	Sonstige ordentliche Erträge	33.070	32.000	0	32.000	48.257	16.257
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	116.267	216.753	0	216.753	121.290	-95.463
11	Personalaufwendungen	-434.817	-437.130	0	-437.130	-445.209	-8.078
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.749	-158.000	0	-158.000	-132.587	25.413
14	Bilanzielle Abschreibungen	-62.055	-68.996	0	-68.996	-71.771	-2.776
15	Transferaufwendungen	-13.331	-13.000	0	-13.000	-12.344	656
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-904.713	-976.804	0	-976.804	-906.277	70.528
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.539.665	-1.653.930	0	-1.653.930	-1.568.187	85.743
18	Ordentliches Ergebnis	-1.423.399	-1.437.178	0	-1.437.178	-1.446.897	-9.719
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	-1.423.399	-1.437.178	0	-1.437.178	-1.446.897	-9.719
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	Jahresergebnis	-1.423.399	-1.437.178	0	-1.437.178	-1.446.897	-9.719
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.423.399	-1.437.178	0	-1.437.178	-1.446.897	-9.719

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	896	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.886	55.500	0	55.500	22.338	-33.162
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	1.300	0	1.300	1.029	-272
07	Sonstige Einzahlungen	39.206	32.000	0	32.000	48.005	16.005
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.988	88.800	0	88.800	71.372	-17.428
10	Personalauszahlungen	-434.749	-437.130	0	-437.130	-445.274	-8.144
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.225	-158.000	0	-158.000	-132.571	25.429
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-13.331	-13.000	0	-13.000	-12.344	656
15	Sonstige Auszahlungen	-827.378	-925.704	0	-925.704	-815.964	109.740
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.399.683	-1.533.835	0	-1.533.835	-1.406.153	127.681
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.335.695	-1.445.035	0	-1.445.035	-1.334.781	110.254
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.771	0	0	0	2.752	2.752
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.771	0	0	0	2.752	2.752
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-262.293	-251.100	-139.368	-390.468	-303.508	86.960
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-262.293	-251.100	-139.368	-390.468	-303.508	86.960
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-260.522	-251.100	-139.368	-390.468	-300.756	89.711
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-1.596.217	-1.696.135	-139.368	-1.835.503	-1.635.538	199.965

Investitionen Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100308KH01 Verwaltungsvermögen	-175.907	-200.000	-339.368	-245.178	-94.190
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-176.407	-200.000	-339.368	-245.178	-94.190
GWG100302 GWG für Produkt 10.03.02	-792	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-792	0	0	0	0
GWG100304 GWG für Produkt 10.03.04	-403	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-403	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 10.03.01 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Rechtsbindungsgrad:** muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung
 Vorhaltung aller Serviceeinrichtungen, die für den Dienstbetrieb erforderlich sind
 Zugehörige Leistungen:
 - Druckerzeugnisse: Gestaltung von Druckvorlagen, Vordrucken etc.; zentrale Herstellung und Weiterverarbeitung von Kopien; Vorhaltung dezentraler Kopiermöglichkeiten
 - Postdienste: Annahme und Weiterleitung der Eingangspost; Versand der Ausgangspost; Führen der Portokassen
 - Verwaltungsbücherei: Bereitstellung und Aktualisierung von Fachliteratur; Fertigung von Auszügen für Fachabteilungen
 - Fuhrpark und Fahrdienst: Bereitstellung und Betreuung des allgemeinen Fuhrparks; Fahrdienste insbesondere für die Verwaltungsleitung

Auftragsgrundlage Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen Beschäftigte und Abteilungen der Kreisverwaltung

Ziele
 - Durchschnittliche Kosten eines Büroarbeitsplatzes für Druckerzeugnisse, Porti und Fachliteratur max. 500 € (zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze)
 - Durchschnittlicher CO²-Ausstoss des zentral bewirtschafteten Fuhrparks pro gefahrenem km auf 100 g / km

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Durchschnittliche Kosten pro Büroarbeitsplatz (ohne Fuhrpark)	< 500,00 €	511 €
Durchschnittlicher CO ² -Ausstoss pro km Benzin - Kfz	100 g / km	103 g/km
Kosten je km im allgemeinen Fuhrpark	< 0,30 €	0,29 €
Auslastungsgrad des allgemeinen Fuhrparks	> 65 %	nicht erhoben
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Kosten für Kopien	80.000 €	67.900 €
Ausgaben für externe Druckaufträge	<10.000 €	6.460 €
Portokosten	<190.000 €	224.018 €
Kosten für Abonnements und Neuerwerbungen von Literatur	<12.000 €	8.686 €

Produktbeschreibung Produkt 10.03.02 Beschaffungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

Beschaffung von Verbrauchs- und Vermögensgegenständen nach Bedarf und Anforderung der Abteilungen

Zugehörige Leistungen:

- Vorbereitung und Durchführung von Ausschreibungen im Rahmen der VOL, auch als Service für dezentral von den Fachabteilungen im Rahmen der Budgetierung getätigte Beschaffungen
- Materialwirtschaft
- Festlegung von Ausstattungsstandards als Rahmenbedingungen
- Qualitative und preisliche Marktbeobachtung

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Bedienstete und Abteilungen der Kreisverwaltung

Ziele

- Durchschnittliche Ausgaben für Geräte, Ausstattung und Büromaterial pro Büroarbeitsplatz max. 300 € (nur zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze)
- Durchschnittliche Investitionsausgaben pro Büroarbeitsplatz (Ausstattung mit Organisationsmobiliar) max. 250 € (nur zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze)
- Durchschnittliche Investitionsausgaben pro Büroarbeitsplatz p.a. max. 2.500 € (nur zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze)

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Durchschnittliche Ausgaben für Büromaterial, Geräte und Ausstattung pro Büroarbeitsplatz p.a. (zentral bewirtschaftet)

< 300 €

100 €

Durchschnittliche Investitionsausgaben pro Büroarbeitsplatz (zentral bewirtschaftet, ohne EDV)

< 250 €

459 €

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anzahl Büroarbeitsplätze

630

650

Reinvestitionszeitraum Standard-Büroarbeitsplatz

20 Jahre

20 Jahre

Produktbeschreibung Produkt 10.03.03 Versicherungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

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 (GUVV) obliegt der Personalabteilung für die Bediensteten des Kreises bzw. den Schulen für die Schülerinnen und Schüler.

Zugehörige Leistungen:

- Ausschreibung von Versicherungsleistungen
- Abschluss von Verträgen
- Schadensabwicklung
- Zahlbarmachung der Versicherungsbeiträge
- Klärung versicherungsrechtlicher Fragen
- Abwicklung von durch Dritte verursachte Schäden

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Beschäftigte und Mandatsträger des Kreises; Schüler der kreiseigenen Schulen; Pflegekinder und -eltern; Notärzte *); Dritte, denen durch den Kreis ein Schaden entstanden 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

Planwert 2014

Ist 2014

Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken

- Gebäude

53.000 €

56.647 €

- Inventar und Museumsgut

55.000 €

43.196 €

- Elektronik

8.000 €

8.667 €

- Schlüsselverlust

4.000 €

3.386 €

- Allgemeine Haftpflicht

50.000 €

38.407 €

- Eigenschadenversicherung

23.000 €

25.600 €

- Rechtsschutz

3.500 €

3.047 €

- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark

20.000 €

15.460 €

Gesetzliche Unfallversicherung *)

335.000 €

297.493 €

Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)

3.500 €

0 €

Erläuterungen

*) muss: gesetzliche Unfallversicherung; in den übrigen Fällen könnte der Kreis auch als Selbstversicherer auftreten

Produktbeschreibung Produkt 10.03.04 Arbeitssicherheit

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. 10 - Zentrale Dienste
Beschreibung	<p>Präventive Maßnahmen zur Sicherstellung des betrieblichen Arbeits- und Gesundheitsschutzes Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tätigkeit des Betriebsarztes, des Sicherheitsingenieurs und der Sicherheitsbeauftragten: - Beratung von Arbeitgeber und Arbeitnehmern in Arbeitsschutzangelegenheiten - Empfehlungen/Vorgaben hinsichtlich der Ausstattung von Arbeitsplätzen für Bedienstete mit gesundheitlicher Beeinträchtigung - Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben - Durchführung von Besichtigungen / Begehungen - Maßnahmen zum Schutz der Bediensteten vor Gefahren und Unfällen - Vor- und Nachbereitung des Arbeitsschutzausschusses
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	Im Jahre 2009 betrug die Quote der meldepflichtigen Arbeitsunfälle bei abhängig Beschäftigten im öffentlichen Dienst 20,03/1.000 Vollarbeiter *). Bei den Wegeunfällen lag die Quote bei 4,24/1.000 Vollarbeiter. Beim Kreis Coesfeld soll durch geeignete Präventionsmaßnahmen angestrebt werden, diese Quote zu unterschreiten.

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)	< 20,03	24,55
Wegeunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)	< 4,24	3,27
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Arbeitsunfälle	< 13	15
Wegeunfälle	< 3	2
Vollarbeiter/Stellen *)	609	611

Erläuterungen	*) Ein Vollarbeiter entspricht der durchschnittlich von einer vollbeschäftigten Person tatsächlich geleisteten Arbeitsstundenzahl.
----------------------	--

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.068	75.544	0	75.544	69.919	-5.625
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	45.210	13.500	0	13.500	59.171	45.671
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	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	121.278	89.044	0	89.044	129.090	40.046
11	Personalaufwendungen	-425.351	-426.459	0	-426.459	-448.576	-22.116
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.535	-30.000	30.000	0	-105	-105
14	Bilanzielle Abschreibungen	-159.226	-292.838	0	-292.838	-192.857	99.980
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-392.232	-466.338	-20.000	-486.338	-393.795	92.543
17	Ordentliche Aufwendungen	-988.344	-1.215.635	10.000	-1.205.635	-1.035.333	170.302
18	Ordentliches Ergebnis	-867.066	-1.126.591	10.000	-1.116.591	-906.243	210.348
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	-867.066	-1.126.591	10.000	-1.116.591	-906.243	210.348
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	Jahresergebnis	-867.066	-1.126.591	10.000	-1.116.591	-906.243	210.348
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-867.066	-1.126.591	10.000	-1.116.591	-906.243	210.348

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	45.025	13.500	0	13.500	59.171	45.671
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.025	13.500	0	13.500	59.171	45.671
10	Personalauszahlungen	-426.117	-426.459	0	-426.459	-448.731	-22.272
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.535	-30.000	30.000	0	-85	-85
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-264.132	-348.838	0	-348.838	-235.296	113.542
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-701.785	-805.297	30.000	-775.297	-684.112	91.185
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-656.760	-791.797	30.000	-761.797	-624.941	136.856
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-545.689	-669.700	-205.350	-875.050	-457.405	417.645
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-545.689	-669.700	-205.350	-875.050	-457.405	417.645
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-545.689	-669.700	-205.350	-875.050	-457.405	417.645
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.202.449	-1.461.497	-175.350	-1.636.846	-1.082.346	554.500

Investitionen Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
160113KH01 Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem.	-15.034	-60.000	-90.000	-20.689	-69.311
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-15.034	-60.000	-90.000	-20.689	-69.311
160208KH01 Dokumenten-Management-System	-11.745	0	-4.614	-3.516	-1.098
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-11.745	0	-4.614	-3.516	-1.098
160512KH01 Redundantes Server- und Speichersystem	-7.330	-20.000	-40.000	-14.875	-25.125
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.330	-20.000	-40.000	-14.875	-25.125
162311KH01 EnterpriseAgreement (Vertrag mit Microsoft)	-113.069	-100.000	-119.000	-79.347	-39.653
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-113.069	-100.000	-119.000	-79.347	-39.653
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
160112KH01 Virenschanner	-11.051	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-11.051	0	0	0	0
160213SCHU Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsb.)	-1.446	-15.200	-16.210	-2.296	-13.914
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.446	-15.200	-16.210	-2.296	-13.914
160312KH01 Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	-66.656	-207.000	-302.000	-138.581	-163.419
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-66.656	-207.000	-302.000	-138.581	-163.419
160410KH01 Diverse Lizenzen bzw. Programme	-50.076	0	-1.726	-1.726	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-50.076	0	-1.726	-1.726	0
160412KH01 Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	-62.377	-100.000	-84.000	-51.468	-32.533
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-62.377	-100.000	-84.000	-51.468	-32.533
160712KH01 Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	-36.043	-50.000	-80.000	-32.708	-47.292
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-36.043	-50.000	-80.000	-32.708	-47.292
161311BURG Kassenprogramm Kolvenburg / Burg Vischering	-26.935	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-26.935	0	0	0	0
162111KH01 Sprengnetter - Akuk Schnittstelle	-4.760	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.760	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 10.04.01 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Rechtsbindungsgrad:** muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

- Unterstützung der Abteilungen bei Auswahl und Beschaffung von Hard- und Software, Netzwerktechnik
- Betreuung der Beschäftigten in Soft- und Hardwareangelegenheiten sowie Netzbetreuung
- Installation / Pflege der Soft- und Hardware
- Schulung von Standardsoftware, Handling der Hardware, Umgang mit Netzen
- Entwicklung von Software, Softwareeinführung in den Abteilungen

Auftragsgrundlage Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW

Zielgruppen Alle Abteilungen, Verwaltungsleitung

Ziele

- Bereitstellung der notwendigen Hard- und Software sowie Netzwerktechnik auf einen angepassten Stand der Technik
- Re-Investition der Hardware spätestens nach 5 Jahren Nutzung
- Eigene Software-Entwicklung, wenn Programm in der benötigten Qualität nicht auf dem Markt erhältlich ist bzw. ein Einkauf unwirtschaftlich ist
- Sicherstellung eines reibungslosen Tui-Betriebes durch unverzügliche Beseitigung von Soft- und Hardware-Problemen (i.d.R. spätestens innerhalb eines halben Arbeitstages)
- Umfassende Softwareschulung aller Beschäftigten, um einen effektiven Soft- und Hardwareeinsatz zu gewährleisten
- Gewährleistung eines/einer gesetzeskonformen IT-Datenschutzes bzw. Datensicherheit

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Fehlerbeseitigung in 3,5 Std.	90,0 %	73,9 %
Betreuungsgrad in BAP je IuK-Mitarbeiter	90,5	96,15 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl Rechner / BAP	722 / 645	729 / 650
Kosten je Rechner einschl. Personalkosten	2.937 €	2.554 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74	75	0	75	94	20
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	960	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.235	8.000	0	8.000	875	-7.125
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	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	7.269	8.075	0	8.075	969	-7.105
11	Personalaufwendungen	-167.794	-178.016	0	-178.016	-184.241	-6.225
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-870	-895	0	-895	-917	-22
15	Transferaufwendungen	-1.887	-5.000	0	-5.000	-1.122	3.878
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.352	-27.186	0	-27.186	-21.397	5.789
17	Ordentliche Aufwendungen	-191.902	-211.097	0	-211.097	-207.677	3.420
18	Ordentliches Ergebnis	-184.633	-203.022	0	-203.022	-206.708	-3.685
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	-184.633	-203.022	0	-203.022	-206.708	-3.685
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	Jahresergebnis	-184.633	-203.022	0	-203.022	-206.708	-3.685
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-184.633	-203.022	0	-203.022	-206.708	-3.685

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	960	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.253	8.000	0	8.000	877	-7.123
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.213	8.000	0	8.000	877	-7.123
10	Personalauszahlungen	-168.335	-178.016	0	-178.016	-184.433	-6.417
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.887	-5.000	0	-5.000	-1.122	3.878
15	Sonstige Auszahlungen	-20.776	-25.786	0	-25.786	-20.350	5.436
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-190.998	-208.802	0	-208.802	-205.904	2.898
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-183.784	-200.802	0	-200.802	-205.028	-4.225
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-448	-1.400	0	-1.400	-282	1.118
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-448	-1.400	0	-1.400	-282	1.118
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-448	-1.400	0	-1.400	-282	1.118
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-184.232	-202.202	0	-202.202	-205.310	-3.107

Produktbeschreibung Produkt 10.05.01 E-Government

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

- Information durch Internet/Intranet
- Kommunikation über Internet
- Interaktiver Dienst im Internet

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW

Zielgruppen

Kreisbevölkerung, Unternehmen, Kreistag, alle Bediensteten und Abteilungen

Ziele

- Bürgerinnen/Bürger, Unternehmen, Gemeinden sowie die politischen Gremien und die Verwaltung sollen durch E-Government aktuelle Informationen erhalten und durch interaktive Dienste mit der Verwaltung kommunizieren können.
- Barrierearme Gestaltung der Internet-Angebote

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anzahl der zu pflegenden Domain - Namen

25

28

Seitenzugriffe auf Kreishomepage p.A.

1.500.000 *)

1.743.013

Verfügbare Online-Formulare

230

234

Web-Space in MB

6.900

9.300

Digitale Signatur

Ja

ja

Zugangseröffnung nach
Telekommunikationsgesetz (TKG)

Ja

ja

Barrierefreie Informationstechnik nach
Behindertengleichstellungsgesetz

Ja

ja

Erläuterungen

* google analytics

Produktbeschreibung Produkt 10.05.03 Telekommunikation

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Rechtsbindungsgrad:** muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 10 - Zentrale Dienste
Beschreibung - Beschaffung und Betreuung der Telekommunikationsanlagen (Festnetz und mobile Anschlüsse)
 - Abrechnung der Telekommunikationsentgelte
 - Betrieb der Telefonzentrale
Auftragsgrundlage Auftrag der Verwaltungsleitung gem. § 42 Buchstabe g) KrO NRW
Zielgruppen Bürgerinnen/Bürger, alle Beschäftigte und Abteilungen
Ziele - Beschaffung und Betrieb von bürger- und mitarbeiterfreundlicher Kommunikationstechnik
 - Sicherstellung der dauerhaften Funktionsfähigkeit der TK-Anlagen
 - Effektiver und wirtschaftlicher Einsatz der TK-Anlagen
 - Bürgerfreundliche Erscheinung und bestmögliche Vermittlung der Telefongespräche

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
TK-Kosten je Mitarbeiter / Monat	34,00 €	45,07 *)
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Hauptanschlüsse im Festnetz	50	46
Durchwählbare Nebenstellen	690	612
Mobiltelefon-Verträge	230	254
Erreichbarkeit der Vermittlung an Werktagen in Std.	8,75	8,75

Erläuterungen *) Die Erhöhung der TK-Kosten je Mitarbeiter/Monat ergibt sich aus
 - Erhöhung der Leitungskosten durch Verbesserung der Leitungen (14.000 €)
 - Konfiguration der neuen Telefonanlage durch Mehrinanspruchnahme der Firma BSH (15.500 €) - einmalig im Jahr 2004
 - höhere Kosten bei Vodafone durch Einführung der Smartphone-Tarife (11.500 €).

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Personal

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.985	23.135	0	23.135	173.016	149.881
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.039	15.000	0	15.000	15.774	774
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	629.232	315.795	0	315.795	527.862	212.067
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.083.354	690.917	0	690.917	2.280.438	1.589.521
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.831.610	1.044.847	0	1.044.847	2.997.090	1.952.243
11	Personalaufwendungen	-6.796.198	-6.210.357	0	-6.210.357	-3.049.451	3.160.906
12	Versorgungsaufwendungen	-4.446.155	-4.609.756	0	-4.609.756	-9.044.710	-4.434.954
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-187.751	-218.772	0	-218.772	-235.075	-16.303
14	Bilanzielle Abschreibungen	-13.344	-9.635	0	-9.635	-9.878	-242
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-220.794	-216.842	0	-216.842	-238.168	-21.326
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.664.242	-11.265.362	0	-11.265.362	-12.577.280	-1.311.918
18	Ordentliches Ergebnis	-9.832.632	-10.220.516	0	-10.220.516	-9.580.190	640.325
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	-9.832.632	-10.220.516	0	-10.220.516	-9.580.190	640.325
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	Jahresergebnis	-9.832.632	-10.220.516	0	-10.220.516	-9.580.190	640.325
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-9.832.632	-10.220.516	0	-10.220.516	-9.580.190	640.325

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Personal

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.758	22.329	0	22.329	120.782	98.453
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.245	15.000	0	15.000	16.750	1.750
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	320.394	105.000	0	105.000	349.669	244.669
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	15.600	15.600
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	369.397	142.329	0	142.329	502.801	360.472
10	Personalauszahlungen	-1.482.876	-1.984.624	-170.732	-2.155.356	-1.283.088	872.268
11	Versorgungsauszahlungen	-4.537.014	-4.609.756	0	-4.609.756	-4.525.344	84.412
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-187.046	-218.772	0	-218.772	-213.615	5.157
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-35.420	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-218.527	-203.672	0	-203.672	-234.755	-31.083
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.460.883	-7.016.825	-170.732	-7.187.556	-6.256.802	930.754
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.091.486	-6.874.496	-170.732	-7.045.227	-5.754.001	1.291.226
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.713	-6.000	0	-6.000	-5.271	729
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.806.605	-3.301.692	0	-3.301.692	-3.301.692	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.811.318	-3.307.692	0	-3.307.692	-3.306.963	729
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.811.318	-3.307.692	0	-3.307.692	-3.306.963	729
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-10.902.804	-10.182.188	-170.732	-10.352.919	-9.060.965	1.291.954

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.985	23.135	0	23.135	173.016	149.881
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.039	15.000	0	15.000	15.774	774
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	629.232	315.795	0	315.795	527.862	212.067
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.083.354	690.917	0	690.917	2.280.438	1.589.521
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.831.610	1.044.847	0	1.044.847	2.997.090	1.952.243
11	Personalaufwendungen	-6.796.198	-6.210.357	0	-6.210.357	-3.049.451	3.160.906
12	Versorgungsaufwendungen	-4.446.155	-4.609.756	0	-4.609.756	-9.044.710	-4.434.954
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-187.751	-218.772	0	-218.772	-235.075	-16.303
14	Bilanzielle Abschreibungen	-13.344	-9.635	0	-9.635	-9.878	-242
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-220.794	-216.842	0	-216.842	-238.168	-21.326
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.664.242	-11.265.362	0	-11.265.362	-12.577.280	-1.311.918
18	Ordentliches Ergebnis	-9.832.632	-10.220.516	0	-10.220.516	-9.580.190	640.325
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	-9.832.632	-10.220.516	0	-10.220.516	-9.580.190	640.325
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	Jahresergebnis	-9.832.632	-10.220.516	0	-10.220.516	-9.580.190	640.325
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-9.832.632	-10.220.516	0	-10.220.516	-9.580.190	640.325

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.758	22.329	0	22.329	120.782	98.453
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.245	15.000	0	15.000	16.750	1.750
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	320.394	105.000	0	105.000	349.669	244.669
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	15.600	15.600
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	369.397	142.329	0	142.329	502.801	360.472
10	Personalauszahlungen	-1.482.876	-1.984.624	-170.732	-2.155.356	-1.283.088	872.268
11	Versorgungsauszahlungen	-4.537.014	-4.609.756	0	-4.609.756	-4.525.344	84.412
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-187.046	-218.772	0	-218.772	-213.615	5.157
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-35.420	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-218.527	-203.672	0	-203.672	-234.755	-31.083
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.460.883	-7.016.825	-170.732	-7.187.556	-6.256.802	930.754
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.091.486	-6.874.496	-170.732	-7.045.227	-5.754.001	1.291.226
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.713	-6.000	0	-6.000	-5.271	729
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.806.605	-3.301.692	0	-3.301.692	-3.301.692	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.811.318	-3.307.692	0	-3.307.692	-3.306.963	729
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.811.318	-3.307.692	0	-3.307.692	-3.306.963	729
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-10.902.804	-10.182.188	-170.732	-10.352.919	-9.060.965	1.291.954

Investitionen Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
110108PRST Erwerb v. Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	-4.806.605	-3.301.692	-3.301.692	-3.301.692	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.806.605	-3.301.692	-3.301.692	-3.301.692	0

Produktbeschreibung Produkt 11.01.01 Personalbetreuung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 11 - Personal

Beschreibung

- Bearbeitung sämtlicher Personalangelegenheiten der Beschäftigten der Kreisverwaltung Coesfeld
- Beratung der Abteilungen und der Beschäftigten in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen
- Berechnung und Zahlbarmachung des Entgeltes und der Besoldung sowie der Reisekosten, Trennungsentschädigungen und sonstigen Aufwendersätze
- Verwaltung der Zeiterfassung (An- und Abwesenheit)

Auftragsgrundlage

Vorschriften des Arbeits-, Tarif- und Dienstrechts

Zielgruppen

Beschäftigte der Kreisverwaltung, Versorgungsempfänger, Dritte (z.B. externe Bewerber, Finanzamt, Krankenkassen)

Ziele

- Sicherstellen einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Anwendung der arbeits-, tarif- und dienstrechtlichen Bestimmungen
- Hohe Servicequalität
- Kostengünstige, wirtschaftliche Abrechnung

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle)

773

759

- davon Beamte

228

228

- davon Tarifbeschäftigte

509

502

- davon Auszubildende / Anwärter

36

29

Aufwand Personalbetreuung pro Personalfall *)

375,00 €

404,40 €

Erläuterungen

*) Es handelt sich um Werte, die im Rahmen der Mitarbeit des Kreises Coesfeld in einem Vergleichsring der KGSt erhoben werden.

Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung und -steuerung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 11 - Personal

Beschreibung

- Planung des Personaleinsatzes, Ermittlung des künftigen Personalbedarfs unter Berücksichtigung der Fluktuation und der demografischen Entwicklung
- Ausschreibung von zu besetzenden Stellen und Durchführung des Auswahlverfahrens
- Gewinnung und Betreuung von Nachwuchskräften sowie Planung und Koordinierung der Ausbildungsabläufe und Ausbildungsinhalte
- Personalentwicklung der Beschäftigten in Bezug auf bestehende und künftige qualitative Anforderungen. Entwicklung und Koordinierung von Instrumenten der Personalentwicklung, wie Beurteilungswesen und leistungsorientierte Bezahlung (Erarbeitung bzw. Fortschreibung eines Personalentwicklungskonzeptes), Führungskräfte- und Führungskräftenachwuchsqualifizierung
- Aufstellen des Stellenplans und Ermittlung des Personalkostenetats, Personalkostencontrolling
- Bewertung von Planstellen
- Vereinbarung und Umsetzung von Arbeitszeitregelungen

Auftragsgrundlage

Haushaltsrechtliche sowie arbeits-, dienst- und tarifrechtliche Vorschriften, Vorgaben der Verwaltungsleitung

Zielgruppen

Beschäftigte und Nachwuchskräfte der Kreisverwaltung Coesfeld, Verwaltungsleitung, politische Gremien, externe Bewerber

Ziele

- Bedarfsgerechte Personaleinsatzplanung unter Beachtung der finanziellen Rahmenbedingungen (Personalkostenetat)
- Förderung des individuellen Lern- und Leistungspotentials der Beschäftigten
- Einsatz von qualifiziertem Personal
- Funktions- und leistungsgerechte Bewertung aller Planstellen

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Fortbildungstage pro Mitarbeiter	1,2	1,08
Altersstruktur der Beschäftigten *)		
- bis 25 Jahre		56
- bis 35 Jahre		108
- bis 45 Jahre		133
- bis 55 Jahre		293
- bis 65 Jahre		169
Frauenanteil	50 %	53,23 %
Schwerbehindertenquote (gem. SGB IX)	6,5 %	7,38 %
Ausbildungsquote	4,7 %	3,82 %

Erläuterungen

*) Zur Altersstruktur der Beschäftigten werden keine Plandaten ermittelt.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.474	6.844	0	6.844	6.408	-436
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	361.169	339.510	0	339.510	360.072	20.562
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	181.438	113.917	0	113.917	187.409	73.492
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	548.080	460.271	0	460.271	553.889	93.618
11	Personalaufwendungen	-763.813	-782.424	0	-782.424	-819.504	-37.080
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-78.478	-93.670	0	-93.670	-92.747	923
14	Bilanzielle Abschreibungen	-18.095	-17.848	0	-17.848	-20.202	-2.354
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-628.434	-621.213	0	-621.213	-638.633	-17.420
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.488.820	-1.515.155	0	-1.515.155	-1.571.086	-55.931
18	Ordentliches Ergebnis	-940.739	-1.054.884	0	-1.054.884	-1.017.197	37.687
19	Finanzerträge	53	53	0	53	53	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	53	53	0	53	53	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-940.687	-1.054.831	0	-1.054.831	-1.017.144	37.687
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	Jahresergebnis	-940.687	-1.054.831	0	-1.054.831	-1.017.144	37.687
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-940.687	-1.054.831	0	-1.054.831	-1.017.144	37.687

Teilfinanzrechnung Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.098	6.500	0	6.500	6.035	-465
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	367.667	339.510	0	339.510	364.340	24.830
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	103.622	113.917	0	113.917	141.499	27.582
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	64	53	0	53	53	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	476.452	459.980	0	459.980	511.926	51.946
10	Personalauszahlungen	-766.404	-782.424	0	-782.424	-819.609	-37.185
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.478	-65.670	0	-65.670	-49.113	16.557
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-553.118	-619.213	0	-619.213	-597.987	21.226
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.370.000	-1.467.307	0	-1.467.307	-1.466.709	598
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-893.548	-1.007.327	0	-1.007.327	-954.782	52.545
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	480.000	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	480.000	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.020	-2.000	0	-2.000	-1.968	32
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.020	-2.000	0	-2.000	-1.968	32
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	477.980	-2.000	0	-2.000	-1.968	32
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-415.568	-1.009.327	0	-1.009.327	-956.751	52.576

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112	96	0	96	122	25
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	9.250	6.717	0	6.717	6.717	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.362	6.813	0	6.813	6.838	25
11	Personalaufwendungen	-256.756	-262.424	0	-262.424	-262.614	-190
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.644	-44.000	0	-44.000	-43.303	697
14	Bilanzielle Abschreibungen	-14.682	-14.540	0	-14.540	-14.569	-29
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.462	-18.333	0	-18.333	-13.652	4.681
17	Ordentliche Aufwendungen	-317.544	-339.298	0	-339.298	-334.138	5.159
18	Ordentliches Ergebnis	-308.182	-332.484	0	-332.484	-327.300	5.185
19	Finanzerträge	53	53	0	53	53	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	53	53	0	53	53	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-308.129	-332.431	0	-332.431	-327.247	5.184
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	Jahresergebnis	-308.129	-332.431	0	-332.431	-327.247	5.184
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-308.129	-332.431	0	-332.431	-327.247	5.184

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	7.150	6.717	0	6.717	6.717	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	64	53	0	53	53	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.214	6.770	0	6.770	6.769	-1
10	Personalauszahlungen	-257.098	-262.424	0	-262.424	-262.903	-479
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.644	-16.000	0	-16.000	0	16.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-14.398	-17.933	0	-17.933	-13.731	4.202
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-274.140	-296.357	0	-296.357	-276.634	19.723
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-266.926	-289.587	0	-289.587	-269.865	19.722
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-530	-400	0	-400	-613	-213
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-530	-400	0	-400	-613	-213
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-530	-400	0	-400	-613	-213
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-267.456	-289.987	0	-289.987	-270.478	19.510

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Rechtsbindungsgrad:** muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung Steuerung der Finanzen
Zugehörige Leistungen:
 - Aufstellung, Ausführung und Abrechnung des Haushalts (Jahresabschluss)
 - Schuldenmanagement und Bewirtschaftung der Finanzanlagen
 - Erlass von Dienstanweisungen u.a. für den Bereich Finanzen
 - Erstellung des Gesamtabchlusses (zum Stichtag 31.12.)
 - Mitwirkung bei der überörtlichen Prüfung des Kreises Coesfeld durch die GPA NRW
 - Serviceleistungen für die Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld
 - Aktualisierung der Gebührensatzung des Kreises Coesfeld
 - Umsatzsteuerangelegenheiten

Auftragsgrundlage §§ 53 ff. KrO NRW i.V.m. GO NRW, GemHVO NRW einschließlich Runderlasse des MIK 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

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

Ziele
 - Ausgleich des Haushalts im Rahmen der Haushaltsaufstellung bei gleichzeitiger Begrenzung der Nettoneuverschuldung (ohne kostenrechnende Einrichtungen - KrE)
 - Durchschnittlicher Zinssatz des gesamten Schuldenportfolios nicht über 5 %
 - Werterhalt der Bestände der Pensions- und Rekultivierungsrücklage
 - Erzielung des Haushaltsausgleichs im Rahmen des Jahresabschlusses
 - Erstellung des Gesamtabchlusses für den Kreis Coesfeld zum Stichtag 31.12. eines jeden Jahres

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Haushaltsausgleich bei Haushaltsaufstellung erreicht?	Ja	Ja
Höhe der jährlichen Nettoneuverschuldung (ohne kostenrechnende Einrichtungen)	3.513.300	0 *1)
Durchschnittlicher Zinssatz gesamtes Schuldenportfolio	< 5,0 %	3,96 %
Haushaltsausgleich im Rahmen des Jahresabschlusses erreicht?	Ja	Ja
Gesamtabschluss zum Stichtag 31.12. des Vorjahres erstellt?	Ja	Ja
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Schlüsselzuweisung (konsumtiv)		
- insgesamt in €	36.574.265	36.572.633
- € je Einwohner	170,04	170,04
Kreisumlage allgemein		
- Hebesatz in %	35,53	35,53
- Aufkommen insgesamt in €	76.705.769	76.688.129
- Aufkommen je Einwohner in €	356,63	356,54

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt		
- Hebesatz in %	16,46	16,46
- Aufkommen in €	22.090.210 *6)	22.087.953 *2)
Landschaftsumlage		
- Hebesatz in %	16,40	16,40
- Zahlbetrag in €	42.145.440	42.141.267
- Zahlbetrag je Einwohner in €	195,95	195,93
Einwohner lt. Statistik IT.NRW am 31.12. des Vorvorjahres	215.087	215.087

Erläuterungen

*1) Mit der Haushaltssatzung 2014 wurde in § 2 eine Ermächtigung für Investitionskredite in Höhe von 5.453.300 € festgesetzt. Diese Kreditemächtigung ist für die investive Sanierung des Pictorius-Berufskollegs in Coesfeld (P-BK / 3,570 Mio. €) und für die Fortsetzung der Gesamt-sanierung des Oswald-von-Nell-Breuning Berufskollegs in Coesfeld (OvNB-BK / 1,883 Mio. €) vorgesehen. Im Haushaltsjahr 2014 wurden zur Finanzierung der Investitionsauszahlung für das OVNB-BK zwei zinsgünstige Kredite aufgenommen (600.000 € bei der KfW-Bankengruppe und 1.283.300 € bei der NRW.BANK). Für die Finanzierung der Sanierung des P-BK liegen drei Kreditzusagen über insgesamt rd. 3,57 € (Auflistung siehe Ziffer 4.4 des Anhangs zur Schlussbilanz zum 31.12.2014) vor. Die Voraussetzungen für einen Abruf dieser drei Kredite lagen in 2014 nicht vor. Daher wurde die in 2014 nicht ausgeschöpfte Kreditemächtigung von rd. 3,57 Mio. € nach 2015 weiter vorgetragen.

Nach den Saldenbestätigungen der Banken belaufen sich die Tilgungsleistungen für 2014 auf insgesamt rd. 1,924 Mio €. Nach Abzug der in 2014 tatsächlich realisierten Kreditaufnahmen von 1,883 Mio € ergibt sich zum 31.12.2014 eine geringe Entschuldung.

*2) Der über die Jugendamtsumlage zu finanzierende Zuschussbedarf (Ansatz) beträgt für 2014 insgesamt 28.424.185 €. Nach Abzug der Überdeckung aus 2012 von 6.333.975 € ergibt sich bei der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2014 ein Ertrag von 22.090.210 €.

Mit Erlass vom 14.05.2014 hat das Ministerium für Inneres und Kommunales NRW allgemein gültige Regelungen zur haushaltsmäßigen Abrechnung der Jugendamtsumlage herausgegeben. Daher hat der Kreistag in seiner Sitzung am 01.10.2014 entschieden, dass für die Haushaltsjahre 2013 und 2014 eine Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt vorgenommen wird. Die neue Verfahrensweise führt dazu, dass Überdeckungen bei der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt in den Folgejahren nicht mehr belastungsmindernd auf den Hebesatz angerechnet werden können.

Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage hat sich für das Haushaltsjahr 2014 eine Überdeckung von 2.198.099 € ergeben. In Höhe dieses Betrages wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2014 eine Verbindlichkeit eingestellt. Die Erstattungsbeträge sind innerhalb eines Monats nach Rechtskraft der Haushaltssatzung 2016 an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden (ohne die Städte Coesfeld und Dülmen) zu zahlen. Hierfür muss dann im Haushaltsplan 2016 eine entsprechende Auszahlungsermächtigung im Budget 5 eingeplant werden.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175	154	0	154	195	41
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	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	175	154	0	154	195	41
11	Personalaufwendungen	-325.051	-321.532	0	-321.532	-351.120	-29.587
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-969	-220	0	-220	-214	6
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.742	-1.561	0	-1.561	-1.607	-46
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.258	-35.707	0	-35.707	-30.907	4.800
17	Ordentliche Aufwendungen	-357.019	-359.020	0	-359.020	-383.849	-24.828
18	Ordentliches Ergebnis	-356.844	-358.866	0	-358.866	-383.653	-24.787
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	-356.844	-358.866	0	-358.866	-383.653	-24.787
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	Jahresergebnis	-356.844	-358.866	0	-358.866	-383.653	-24.787
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-356.844	-358.866	0	-358.866	-383.653	-24.787

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-325.479	-321.532	0	-321.532	-354.321	-32.789
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-969	-220	0	-220	-214	6
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-28.161	-35.507	0	-35.507	-31.434	4.073
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-354.609	-357.259	0	-357.259	-385.970	-28.711
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-354.609	-357.259	0	-357.259	-385.970	-28.711
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-117	-200	0	-200	0	200
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-117	-200	0	-200	0	200
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-117	-200	0	-200	0	200
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-354.726	-357.459	0	-357.459	-385.970	-28.511

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Buchführung und Zahlungsabwicklung
 Verwaltung der Kassenmittel und Erstellung des Jahresabschlusses
 Erledigung von Kassengeschäften für Dritte
 Zugehörige Leistungen:
 a) Geschäftsbuchhaltung:
 - Buchung aller Geschäftsvorfälle zur Aufzeichnung aller Veränderungen von Vermögen und Schulden unter Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB)
 - Bereitstellung von Daten für diverse Zwecke (z.B. Controlling, Berichtswesen)
 - Mitwirkung bei der Erstellung des Jahresabschlusses
 - Vorbereitung und Organisation der Inventur
 b) Zahlungsabwicklung:
 - Annahme von Einzahlungen und Leistung von Auszahlungen einschließlich Verrechnungen
 - Buchung der Zahlungsvorgänge nach zeitlicher und sachlicher Ordnung
 - Planung und Gewährleistung der Kassenliquidität
 - Bewirtschaftung von Kassenmitteln (einschließlich Geldanlagen und Aufnahme von Kassenkrediten)
 - Aufbewahrung von Wert- und Vermögensgegenständen sowie von Urkunden und Hinterlegungen
 - Überwachung von Zahlstellen im Rahmen der Fachaufsicht
 - Durchführung von Kassengeschäften für Dritte (Landeshaushalt NRW, Sonderhaushalte)
 - Sammlung und sichere Aufbewahrung der Belege
 - Durchführung der kassenmäßigen Abschlüsse (Tages-, Quartals- und Jahresabschlüsse)

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

a) Geschäftsbuchhaltung:
 - 90 % aller Geschäftsvorfälle werden nach Eingang innerhalb von 1 Arbeitstag eingebucht
 b) Zahlungsabwicklung:
 - Leistung von Auszahlungen zum Fälligkeitstermin zu 100 % (Laufzeit ab Eingang der Auszahlungsanordnung < 1 Arbeitstag)
 - Sicherstellung der Kassenliquidität ohne Überschreitung des Haushaltsansatzes für Sollzinsen (aus Inanspruchnahme für Kassenkredite)

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Zu a) Geschäftsbuchhaltung:		
Einhaltung der in der Vorkontierung angegebenen Fälligkeit	100 %	80 %
Nutzung von Skontierungen	100 %	100 %
Zu b) Zahlungsabwicklung:		
Auszahlung zur Fälligkeit	100 %	100 %
Kassenliquidität sichergestellt?	Ja	Ja

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49	48	0	48	61	13
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	171.904	106.200	0	106.200	178.638	72.438
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	171.953	106.248	0	106.248	178.699	72.451
11	Personalaufwendungen	-101.660	-97.037	0	-97.037	-105.126	-8.089
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231	-50	0	-50	-20	30
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.287	-1.286	0	-1.286	-3.551	-2.265
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.966	-26.866	0	-26.866	-63.035	-36.169
17	Ordentliche Aufwendungen	-193.144	-125.239	0	-125.239	-171.732	-46.493
18	Ordentliches Ergebnis	-21.190	-18.991	0	-18.991	6.968	25.958
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	-21.190	-18.991	0	-18.991	6.968	25.958
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	Jahresergebnis	-21.190	-18.991	0	-18.991	6.968	25.958
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-21.190	-18.991	0	-18.991	6.968	25.958

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	96.189	106.200	0	106.200	132.728	26.528
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	96.189	106.200	0	106.200	132.728	26.528
10	Personalauszahlungen	-101.673	-97.037	0	-97.037	-105.217	-8.180
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-231	-50	0	-50	-20	30
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-14.148	-26.766	0	-26.766	-15.740	11.026
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-116.052	-123.853	0	-123.853	-120.977	2.876
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.864	-17.653	0	-17.653	11.751	29.404
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-762	-100	0	-100	-728	-628
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-762	-100	0	-100	-728	-628
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-762	-100	0	-100	-728	-628
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-20.626	-17.753	0	-17.753	11.023	28.776

Produktbeschreibung Produkt 20.03.01 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Rechtsbindungsgrad:** muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung Wahrnehmung aller Aufgaben in der Vollstreckung und Zentralen Forderungsabwicklung
Zugehörige Leistungen:
- Zwangsweise Einziehung/Beitreibung von Geldforderungen einschließlich der Zwangsvollstreckung in das unbewegliche Vermögen des Schuldners inkl. Vollstreckungsaußendienst
- Bearbeitung von Vorgängen zu Stundungen, Niederschlagungen und Erlass von Forderungen des Kreises Coesfeld vor Eintritt der Verjährung
- Anmeldung zu Insolvenzverfahren

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

Zielgruppen Debitoren

Ziele
- Zahlungserinnerung/Mahnung an Debitoren innerhalb von 7 Tagen nach Überschreiten der Fälligkeit
- Zahlungsaufforderung/Vollstreckungsankündigung innerhalb eines Monats nach Mahnung (ab 2013 werden monatl. 2 Vollstreckungsläufe gefahren)
- Erledigung von 90 % der Vollstreckungsaufträge im Kreisgebiet innerhalb eines Jahres nach Vollstreckungsankündigung

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Mahnläufe pro Jahr	170	125 *1) (218)
Vollstreckungsläufe pro Jahr	24	16
Erledigungsquote der Vollstreckungsaufträge im Kreisgebiet innerhalb eines Jahres nach Vollstreckungsankündigung	90 %	93,16 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl Schuldner *2) / noch offen	5.300 / 4.200	3.644 / 3.573
Anzahl Forderungen *2) / noch offen	9.800 / 8.000	8.595 / 6.608
Gemahnte/vollstreckte Hauptforderungen in € *2) / noch offen	3.000.000 / 1.450.000	3.788.657,68 / 1.270.187,88
Ist Nebenforderungen in €	106.000	132.703,12

Erläuterungen
*1) inkl. einzelner Forderungen, die im Rahmen der Forderungsabwicklung nach AVVISIO übernommen wurden
*2) Nur Zugänge erfasst.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.04 Finanzberichte und Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17	14	0	14	18	4
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	17	14	0	14	18	4
11	Personalaufwendungen	-35.881	-34.410	0	-34.410	-35.892	-1.482
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-380	-3.000	0	-3.000	-1.577	1.423
14	Bilanzielle Abschreibungen	-167	-141	0	-141	-145	-4
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.122	-9.119	0	-9.119	-8.692	427
17	Ordentliche Aufwendungen	-44.550	-46.669	0	-46.669	-46.305	364
18	Ordentliches Ergebnis	-44.533	-46.655	0	-46.655	-46.288	368
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	-44.533	-46.655	0	-46.655	-46.288	368
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	Jahresergebnis	-44.533	-46.655	0	-46.655	-46.288	368
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-44.533	-46.655	0	-46.655	-46.288	368

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.04 Finanzberichte und Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-35.656	-34.410	0	-34.410	-35.976	-1.566
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-380	-3.000	0	-3.000	-1.577	1.423
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-8.020	-9.119	0	-9.119	-8.814	305
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-44.056	-46.529	0	-46.529	-46.367	162
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-44.056	-46.529	0	-46.529	-46.367	162
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-44.063	-46.529	0	-46.529	-46.367	162

Produktbeschreibung Produkt 20.04.01 Finanzberichte und Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Fortentwicklung des Finanzberichts wesens

Zugehörige Leistungen:

- Beratung und Unterstützung der Abteilungen bei der Aufstellung, Pflege und Weiterentwicklung des Haushaltes, der Produktbeschreibungen, Darstellung der Kennzahlen und Ziele
- Analyse und Auswertung der Berichtsdaten
- Erstellung von umfassenden Finanzberichten zum 30.04. und 31.08 eines Jahres sowie von Abweichungsberichten bei Bedarf
- Entwicklung von Vorschlägen zur Gegensteuerung bei Abweichung von Planwerten
- Erstellung von Standardberichten im Rahmen der zu definierenden Informationsbedarfe für den Landrat, Kreisdirektor, Fachbereichsleitungen und Abteilungsleitungen sowie der politischen Gremien
- Betreuung und Koordination von Qualitätszirkeln und Leistungsvergleichen (z.B. Controlling-Erfahrungsaustausch mit den Münsterlandkreisen)

Auftragsgrundlage

§§ 53 ff. KrO NRW i.V.m. GO NRW, GemHVO NRW einschließlich Runderlasse des MIK NRW, Controllingkonzept des Kreises Coesfeld von Dezember 2008 lt. Darstellung im Beirat NKF vom 13.01.2009.

Zielgruppen

Politik, Verwaltungsleitung, Fachbereichs- und Abteilungsleitungen

Ziele

Fortentwicklung eines softwareunterstützten Berichtswesens im Rahmen des NKF. Frühzeitige Information der Entscheidungsträger über wesentliche Veränderungen und Fehlentwicklungen während der Haushaltsausführung.

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Finanzberichte

2

2

Monatsberichte für die Verwaltungsleitung

8

6

Interkommunaler Erfahrungsaustausch der Münsterlandkreise (Anzahl der Sitzungen)

1

0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Vergabestelle

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.120	6.532	0	6.532	6.013	-519
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	361.169	339.510	0	339.510	360.072	20.562
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	283	1.000	0	1.000	2.054	1.054
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	366.572	347.042	0	347.042	368.139	21.097
11	Personalaufwendungen	-44.464	-67.021	0	-67.021	-64.753	2.268
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.255	-46.400	0	-46.400	-47.632	-1.232
14	Bilanzielle Abschreibungen	-218	-320	0	-320	-329	-10
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-485.626	-531.188	0	-531.188	-522.348	8.840
17	Ordentliche Aufwendungen	-576.563	-644.929	0	-644.929	-635.062	9.867
18	Ordentliches Ergebnis	-209.991	-297.887	0	-297.887	-266.923	30.964
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	-209.991	-297.887	0	-297.887	-266.923	30.964
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	Jahresergebnis	-209.991	-297.887	0	-297.887	-266.923	30.964
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-209.991	-297.887	0	-297.887	-266.923	30.964

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Vergabestelle

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.098	6.500	0	6.500	6.035	-465
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	367.667	339.510	0	339.510	364.340	24.830
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	283	1.000	0	1.000	2.054	1.054
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	373.049	347.010	0	347.010	372.429	25.419
10	Personalauszahlungen	-46.497	-67.021	0	-67.021	-61.191	5.830
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.255	-46.400	0	-46.400	-47.301	-901
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-488.390	-529.888	0	-529.888	-528.268	1.620
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-581.142	-643.309	0	-643.309	-636.760	6.549
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-208.093	-296.299	0	-296.299	-264.332	31.968
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	480.000	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	480.000	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-605	-1.300	0	-1.300	-628	672
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-605	-1.300	0	-1.300	-628	672
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	479.395	-1.300	0	-1.300	-628	672
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	271.302	-297.599	0	-297.599	-264.959	32.640

Investitionen Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Vergabestelle

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
GRUND 20 Grundstücksveränderung Abt. 20	480.000	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	480.000	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 20.05.01 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Verwaltung der bebauten und unbebauten Grundstücke des Kreises sowie der Miet- und Pachtverträge über Grundstücke / Gebäude
Zugehörige Leistungen
- Wahrnehmung der Eigentümerfunktion für die kreiseigenen Grundstücke (z.B. vertragliche Nutzungsregelungen, Nachbarschaftsangelegenheiten)
- An- und Verkauf von Grundstücken *1)
- Grundbucheinheiten (z.B. Eintragung dinglicher Rechte)
- Bearbeitung der öffentlichen Abgaben und sonstigen grundstücksbezogenen Zahlungsverpflichtungen
- Anmietung und Anpachtung von Grundstücksflächen / Gebäuden, die für kreiseigene Zwecke benötigt werden
- Vermietung / Verpachtung kreiseigener Grundstücke und Gebäude

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, Beschäftigte der Verwaltung

Ziele

- wirtschaftliche Nutzung des kreiseigenen Grundstücksbestandes
- bedarfsgerechte und wirtschaftliche Bereitstellung der benötigten Grundstücke und Mieträume
- ordnungsgemäße und vertragsgerechte Abwicklung der Zahlungen

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke *2)

24

24

Anzahl der zu verwaltenden Anmietungen / Anpachtungen *3)

21

21

Anzahl der zu verwaltenden Vermietungen / Verpachtungen *3)

26

26

Erläuterungen

*1) Ausgenommen sind Grundstücke für den ökologischen Flächenpool.
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.
*2) Inkl. angemieteter / angepachteter Grundstücke, die vom Kreis selbst verwaltet werden (z. B. Burg Vischering).
*3) Nicht enthalten sind unentgeltliche Nutzungsvereinbarungen.

Hinweis:

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.

Produktbeschreibung Produkt 20.05.02 Zentrale Vergabestelle

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Durchführung des formalen Verfahrens bei beschränkten, öffentlichen und EU-weiten Ausschreibungen:

Der zentralen Vergabestelle obliegt bei den beschränkten, öffentlichen und EU-weiten Ausschreibungen die Federführung des Vergabeverfahrens inklusive der Erledigung sämtlicher Formalien. Sie arbeitet mit den Fachabteilungen zusammen, die die fachlichen und technischen Aspekte beitragen und prüfen. Die Zentralisierung erfolgt schrittweise ab dem Jahr 2014. Zunächst werden die VOL-Verfahren und nach erfolgreicher Umsetzung auch die VOB-Verfahren zentral abgewickelt.

Durchführung der Submissionen:

Die zentrale Vergabestelle ist gleichzeitig Submissionsstelle. Die eingehenden Angebote werden am Submissionstermin geöffnet. Das Ergebnis wird in einer Niederschrift festgehalten.

Beratung der Fachabteilungen:

Im Bereich der freihändigen Vergaben berät die zentrale Vergabestelle die Fachabteilungen zu Verfahrensfragen.

Ziele der Zentralisierung sind insbesondere die rechtssichere und einheitliche Durchführung von Vergabeverfahren sowie Korruptionsprävention.

Auftragsgrundlage

§ 97 GWB, VgV, GemHVO, TVgG-NRW, VOB, VOL

Zielgruppen

Fachabteilungen, Bieter

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
beschränkte Ausschreibungen nach VOL	25	9
öffentliche Ausschreibungen nach VOL	10	19
EU-weite Ausschreibungen nach VOL	1	0
beschränkte Ausschreibungen nach VOB		
öffentliche Ausschreibungen nach VOB		
EU-weite Ausschreibungen nach VOB		

Teilfinanzrechnung Produktbereich 30 Recht und Kommunalaufsicht, Kreistagsbüro (bis 2012)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	26	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-5.182	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.182	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.156	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5.156	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 30.01 Recht (bis 2012)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	26	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-821	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-821	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-795	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-795	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 30.02 Kommunalaufsicht (bis 2012)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-4	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 30.03 Kreistagsbüro (bis 2012)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-4.357	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.357	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.357	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.357	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 62 Vermessungen und Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.803	40.231	0	40.231	46.708	6.477
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	944.330	790.000	0	790.000	764.482	-25.518
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	313	1.000	0	1.000	1.285	285
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	40	40
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.586	2.000	0	2.000	15.379	13.379
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	997.032	833.231	0	833.231	827.894	-5.338
11	Personalaufwendungen	-2.627.453	-2.616.863	0	-2.616.863	-2.637.156	-20.293
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	-3.585	-3.585
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.414	-93.750	0	-93.750	-89.591	4.159
14	Bilanzielle Abschreibungen	-76.836	-74.426	0	-74.426	-72.844	1.582
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-281.864	-348.628	0	-348.628	-270.991	77.636
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.047.568	-3.133.667	0	-3.133.667	-3.074.166	59.500
18	Ordentliches Ergebnis	-2.050.535	-2.300.435	0	-2.300.435	-2.246.273	54.163
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	-2.050.535	-2.300.435	0	-2.300.435	-2.246.273	54.163
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	Jahresergebnis	-2.050.535	-2.300.435	0	-2.300.435	-2.246.273	54.163
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.050.535	-2.300.435	0	-2.300.435	-2.246.273	54.163

Teilfinanzrechnung Produktbereich 62 Vermessungen und Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.395	0	0	0	86.500	86.500
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	984.158	790.000	0	790.000	850.725	60.725
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	313	1.000	0	1.000	1.285	285
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	40	40
07	Sonstige Einzahlungen	6.456	2.000	0	2.000	7.902	5.902
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.043.322	793.000	0	793.000	946.452	153.452
10	Personalauszahlungen	-2.624.306	-2.616.863	0	-2.616.863	-2.635.875	-19.012
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	-3.585	-3.585
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.435	-93.750	-71.654	-165.404	-98.970	66.434
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-347.568	-344.628	0	-344.628	-332.705	11.923
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.031.309	-3.055.240	-71.654	-3.126.895	-3.071.134	55.761
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.987.987	-2.262.240	-71.654	-2.333.895	-2.124.682	209.212
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	1.190	1.190
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.190	1.190
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.638	-68.000	0	-68.000	-62.549	5.451
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.638	-68.000	0	-68.000	-62.549	5.451
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.638	-68.000	0	-68.000	-61.359	6.641
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.990.624	-2.330.240	-71.654	-2.401.895	-2.186.041	215.854

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.426	21.465	0	21.465	27.765	6.300
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	277.659	250.000	0	250.000	209.010	-40.990
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	40	40
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.957	0	0	0	9.772	9.772
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	304.043	271.465	0	271.465	246.586	-24.879
11	Personalaufwendungen	-707.363	-773.701	0	-773.701	-720.727	52.975
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.360	-93.000	0	-93.000	-85.116	7.884
14	Bilanzielle Abschreibungen	-35.168	-37.126	0	-37.126	-38.003	-877
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.546	-63.898	0	-63.898	-39.152	24.746
17	Ordentliche Aufwendungen	-849.437	-967.725	0	-967.725	-882.997	84.728
18	Ordentliches Ergebnis	-545.394	-696.260	0	-696.260	-636.411	59.849
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	-545.394	-696.260	0	-696.260	-636.411	59.849
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	Jahresergebnis	-545.394	-696.260	0	-696.260	-636.411	59.849
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-545.394	-696.260	0	-696.260	-636.411	59.849

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.395	0	0	0	86.500	86.500
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	302.345	250.000	0	250.000	236.248	-13.752
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	40	40
07	Sonstige Einzahlungen	4.315	0	0	0	5.762	5.762
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	359.055	250.000	0	250.000	328.550	78.550
10	Personalauszahlungen	-708.014	-773.701	0	-773.701	-714.484	59.217
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.380	-93.000	-71.654	-164.654	-94.495	70.159
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-74.859	-59.898	0	-59.898	-67.115	-7.217
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-842.253	-926.599	-71.654	-998.253	-876.094	122.159
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-483.199	-676.599	-71.654	-748.253	-547.544	200.709
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	1.190	1.190
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.190	1.190
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.766	-68.000	0	-68.000	-61.584	6.416
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.766	-68.000	0	-68.000	-61.584	6.416
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.766	-68.000	0	-68.000	-60.394	7.606
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-484.964	-744.599	-71.654	-816.253	-607.938	208.315

Investitionen Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
620108KH01 Geräteausstattung Reprographie	0	-22.000	-22.000	-18.629	-3.371
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.190	-1.190
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-22.000	-22.000	-19.819	-2.181
620114KH01 Ersatz-/Neubeschaffung Vermessungsfahrzeug	0	-40.000	-40.000	-39.273	-727
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-40.000	-40.000	-39.273	-727
620208KH02 Vermessungsgeräte	-531	-2.000	-2.000	0	-2.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-531	-2.000	-2.000	0	-2.000
GWG620102 GWG für Vermessungsgeräte	-356	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-356	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 62.01.01 Geodätischer Raumbezug nach Lage und Höhe (bis 2014)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Rechtsbindungsgrad:** muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 62.1 - Vermessungen

Beschreibung
 Der geodätische Raumbezug dient zur eindeutigen Bestimmung von Positionen an der Erdoberfläche und deren Darstellung in Koordinatensystemen und bildet die Grundlage für Vermessungen jeglicher Art. Er besteht aus den Referenzpunkten des Satellitenpositionierungsdienst der deutschen Landesvermessung (SAPOS) sowie örtlich vermarkten Lage- und Höhenfestpunkten und den daraus resultierenden Vermessungs- und Berechnungsergebnissen. Für das Liegenschaftskataster, für die topographische Landesaufnahme und Kartografie sowie für Ingenieurvermessungen stellt er die Aufnahmebasis dar. Insbesondere Geographische Informationssysteme (GIS) und weitere technisch wissenschaftliche Anwendungen nutzen ihn als einheitliche raumbezogene Grundlage.

 Für die einheitliche Abbildung der Punkte ist das Koordinatenbezugssystem "European Terrestrial Reference System" (ETRS89) eingeführt. Im Liegenschaftskataster sind auf dieser Grundlage die Qualität der Koordinaten der Vermessungspunkte zu verbessern und bedarfsgerecht in die Genauigkeitsstufe des "Koordinatenkatasters" zu überführen.

 Zugehörige Leistungen:
 - Durchführen von Grundlagenvermessungen zur Schaffung der Qualität "Koordinatenkataster"
 - Pflege des Höhenfestpunktfeldes und bedarfsgerechte Bereitstellung von Lagefestpunkten

Auftragsgrundlage Vermessungs- und Katastergesetz Nordrhein - Westfalen

Zielgruppen Öffentlich bestellte und gewerbliche Vermessungsingenieure und -büros, Vermessungsstellen der Behörden und der Wirtschaft, Militär, Hochschulen und weitere Benutzer

Ziele - Steigerung der Qualität der Vermessungspunkte in der Genauigkeitsstufe "Koordinatenkataster"

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Vermessungspunktfeld in der Qualitätsstufe Koordinatenkataster/Anzahl und Anteil in % der Vermessungspunkte *)	330.000 / 29 %	369.470 / 31 %

Produktbeschreibung Produkt 62.01.02 Grundlagen-, Kataster-, Ingenieur- und topographische Vermessungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 62.1 - Vermessungen

Beschreibung

Liegenschaftsvermessungen sichern Grundstücksgrenzen, die festgestellt, abgemarkt und aufgemessen werden. Sie sind die Basis für die Bildung, Registrierung und Gewährleistung des individuellen Grundeigentums. Auf Antrag werden Teilungs-, Umliegungs- und Grenzvermessungen sowie Gebäudeeinmessungen ausgeführt. Ingenieurvermessungen (z.B. Trassenabsteckungen, Deponieüberwachung u.a.) werden für Aufgaben der eigenen Verwaltung oder in besonderen Einzelfällen übernommen.

Als Grundlage für die Herstellung der Amtlichen Basiskarte (ABK) (früher Deutsche Grundkarte 1:5000 - DGK5) werden Feldvergleiche zur Erfassung der tatsächlichen Nutzung und der topographischen Veränderungen nach Lage und Höhe durchgeführt.

Zugehörige Leistungen:

- Durchführen von Liegenschaftsvermessungen
- Durchführen von Ingenieurvermessungen
- Topographische Aufnahme und Feldvergleich zur Amtlichen Basiskarte (ABK)
- Überwachung der Gebäudeeinmessungspflicht

Auftragsgrundlage

Vermessungs- und Katastergesetz Nordrhein Westfalen; § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Grundstücks- und Gebäudeeigentümer, Grundstückserwerber, Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld und kreisangehöriger Städte und Gemeinden, Wirtschaftsbetriebe des Kreises Coesfeld, Versorgungsunternehmen u.a.

Ziele

- Bearbeitung von beantragten Grundstücksteilungen in einer durchschnittlichen Erledigungszeit von 3 Monaten *1)
- Bearbeitung von beantragten Gebäudeeinmessungen in einer durchschnittlichen Erledigungszeit von 5 Monaten *2)
- Durchführung der Feldvergleiche zur Erfassung der tatsächlichen Nutzungsarten und topographischer Veränderungen zur Aktualisierung der Datenbestände des Liegenschaftskatasters und der Amtlichen Basiskarte

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Durchlaufzeit (Monate) und Anzahl der erledigten Anträge auf Teilungsvermessung

3 / 4

1,6 / 7

Durchlaufzeit (Monate) und Anzahl der erledigten Anträge auf Gebäudeeinmessung

5 / 230

9,2 / 205 *4)

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Durchgeführte topographische Feldvergleiche (in km²) *3)

20

18

Erläuterungen

*1) Erledigungszeit einschließlich Einholen erforderlicher Genehmigungen und Anfertigung eines ggf. erforderlichen Lageplanes bis zum Einreichen der Vermessungsschriften zur Übernahme in das Liegenschaftskataster

*2) Erledigungszeit entsprechend § 19 Abs. 2 Durchführungsverordnung zum Vermessungs- und Katastergesetz NRW

*3) Aufgrund der Priorität zur Herstellung der ABK bis 2019 (siehe Produkt 62.01.03) wird der örtliche Feldvergleich im Umstellungszeitraum reduziert.

*4) Der Planwert von 5 Monaten für die Durchlaufzeit der erledigten Anträge auf Gebäudeeinmessung konnte mit 9,2 Monaten nicht eingehalten werden. Ausschlaggebend waren nicht auszugleichende personelle Vakanz im vermessungstechnischen Außendienst. Insofern weicht auch die Anzahl der erledigten Anträge mit 205 Anträgen von Planwert 2014 (230 Anträge) ab. Die erforderlichen personalplanerischen Maßnahmen konnten zum 01.10.2014 abgeschlossen werden.

Produktbeschreibung Produkt 62.01.03 Topographische Landeskartographie und thematische Karten, Reprographie

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 62.1 - Vermessungen

Beschreibung

Als Pflichtaufgabe im Rechtsbindungsgrad "muss" ist die Amtliche Basiskarte (ABK) als Teil der Topographischen Landeskartographie herzustellen und fortzuführen. Sie ist ein flächendeckendes Kartenwerk, in dem die räumliche Gliederung und die topographischen Erscheinungsformen der Erdoberfläche (Geländeform, Bebauung, Gewässer, Bodenbewuchs u.a.) besonders anschaulich dargestellt und erläutert werden. Die Amtliche Basiskarte wird nach den Aufnahmeergebnissen des topographischen Feldvergleichs, aufgrund der Fortführung des Liegenschaftskatasters und anderen Verfahren und verfügbarer Unterlagen aktualisiert. Mit der Einführung des Amtlichen Liegenschaftskataster - Informationssystem ALKIS ist die Amtliche Basiskarte als dessen Bestandteil zu führen. Hierzu ist das bisherige Kartenwerk der Deutschen Grundkarte 1:5000 (DGK 5), das flächendeckend in Form von Rasterdaten vorliegt, in die Struktur der ABK zu überführen und als neues digitales Kartenwerk bereit zu stellen. Das Land NRW strebt hierzu ein Abschluss der Arbeiten zum Aufbau der ABK bis zum Jahr 2019 an. Thematische Karten und Pläne stellen für bestimmte Zwecke schwerpunktartige Sachverhalte dar (z.B. Radwanderkarte), an deren Herstellung mitgewirkt wird. Zu den reprographischen Dienstleistungen gehören die Vervielfältigung verschiedenster Originale und digitaler Daten auf unterschiedlichsten Medien, die Bearbeitung von Karten und Plänen für den täglichen Bedarf und gestaltungstechnische Arbeiten für die Abteilungen des Kreises und kommunaler Verwaltungen. Hierbei handelt es sich um Pflichtaufgaben im Rechtsbindungsgrad "soll".
Zugehörige Leistungen:
- Herstellung der Amtlichen Basiskarte (ABK)
- Übernahme von Feldvergleichen und topographischer Änderungen zur ABK
- Bearbeitung thematischer Karten und Pläne
- Reprographische Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Vermessungs- und Katastergesetz Nordrhein Westfalen; § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Behördliche Verwaltungen, gewerbliche Wirtschaft, Privatpersonen und die Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld, kreisangehörige Städte und Gemeinden und ggf. auch weitere Behörden

Ziele

- Umstellen der Kartenblätter der DGK5 (Rasterdaten) bis zum Jahr 2019 auf digitale Führung in Form der Amtlichen Basiskarte
- Erledigung reprographischer Auftragsdienstleistungen innerhalb des vereinbarten Zeitrahmens

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Amtliche Basiskarte erstellt (km² / % Anteil der Kreisfläche) *)

360 km² / 33 %

350 km² / 32 %

Anteil der im vereinbarten Zeitrahmen erledigten
Repro - Aufträge (in %)

100 %

100 %

Erläuterungen

*) Die bisherigen Kennzahlen zur Aktualität und Grad der Umstellung der Digitalen Blätter der Deutschen Grundkarte wurden zum Haushalt 2013 aufgegeben. Aufgrund der der erforderlichen Arbeiten zur flächendeckenden Herausgabe der ABK bis zum Jahre 2019 ist diese entsprechende Kennzahl gebildet. Die Planwerte unterliegen derzeit noch einer erheblichen Unsicherheit.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.322	17.718	0	17.718	17.854	135
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	549.550	440.000	0	440.000	437.700	-2.300
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	313	1.000	0	1.000	1.285	285
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	714	714
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	571.184	458.718	0	458.718	457.552	-1.166
11	Personalaufwendungen	-1.469.048	-1.375.823	0	-1.375.823	-1.437.901	-62.078
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	-3.585	-3.585
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-750	0	-750	-3.826	-3.076
14	Bilanzielle Abschreibungen	-38.447	-34.119	0	-34.119	-31.613	2.506
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115.653	-127.858	0	-127.858	-121.019	6.839
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.623.148	-1.538.550	0	-1.538.550	-1.597.943	-59.392
18	Ordentliches Ergebnis	-1.051.964	-1.079.832	0	-1.079.832	-1.140.390	-60.558
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	-1.051.964	-1.079.832	0	-1.079.832	-1.140.390	-60.558
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	Jahresergebnis	-1.051.964	-1.079.832	0	-1.079.832	-1.140.390	-60.558
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.051.964	-1.079.832	0	-1.079.832	-1.140.390	-60.558

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544.793	440.000	0	440.000	479.992	39.992
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	313	1.000	0	1.000	1.285	285
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	545.106	441.000	0	441.000	481.277	40.277
10	Personalauszahlungen	-1.465.241	-1.375.823	0	-1.375.823	-1.442.604	-66.781
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	-3.585	-3.585
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-750	0	-750	-3.826	-3.076
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-138.043	-127.858	0	-127.858	-130.688	-2.830
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.603.283	-1.504.431	0	-1.504.431	-1.580.702	-76.271
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.058.178	-1.063.431	0	-1.063.431	-1.099.425	-35.994
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-210	0	0	0	-279	-279
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-210	0	0	0	-279	-279
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-210	0	0	0	-279	-279
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.058.387	-1.063.431	0	-1.063.431	-1.099.704	-36.273

Produktbeschreibung Produkt 62.02.01 Liegenschaftskarte, Liegenschaftsbuch

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 62.2 - Liegenschaftskataster

Beschreibung

Die Liegenschaftskarte ist das maßstäblich verkleinerte Abbild und das Liegenschaftsbuch das automatisiert geführte Register der Liegenschaften (Flurstücke und Gebäude) des Kreisgebietes, die seit 2009 im System ALKIS (Amtliches Liegenschaftskataster-Informationssystem) geführt werden. Sie sind als amtliches Verzeichnis des Grundbuchs die Voraussetzung für die Bildung und Gewährung des individuellen Eigentums an Grund und Boden und bilden die Datenbasis der raumbezogenen Informationssysteme. Durch die Übernahme der Veränderungen im Grundstücks- und Gebäudebestand, Nutzungsarten, Topografie usw. sind Liegenschaftskarte und -buch aktuell zu halten.

Zugehörige Leistungen:

- Übernahme von Fortführungsvermessungen
- Übernahme von Grundbuchveränderungen
- Fortführung weiterer Geobasisdaten (z.B. Bodenschätzung, Baulasten, Nutzungsarten, Denkmäler, Lagebezeichnungen, Basistopografie, Klassifizierungen von Straßen usw.)
- Führung u. Erneuerung des Katasterzahlennachweises
- Erneuerung des Katasters durch Übernahme von Bodenordnungsverfahren und Katasterneuvermessungen

Auftragsgrundlage

Vermessungs- und Katastergesetz NRW

Zielgruppen

Grundstückseigentümer, behördliche Verwaltungen, Notare, Kreditinstitute, Architekten, Energieversorgungsunternehmen, Abteilungen des Kreises u.a.

Ziele

Übernahme eingereicherter Teilungsvermessungen innerhalb von durchschnittlich 3 Wochen

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Durchschnittliche Dauer der Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster	3 Wochen	3 Wochen
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster	250	254
Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Gebäudeeinmessungen ins Liegenschaftskataster	900	859

Produktbeschreibung Produkt 62.02.02 Informationen zu Liegenschaften und zu grundstücksbezogenen Basisdaten

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 62.2 - Liegenschaftskataster

Beschreibung

Die Abteilung Liegenschaftskataster informiert über vermessungs- und katastertechnische Sachverhalte und erteilt Auskünfte und Auszüge aus dem Liegenschaftskataster und den historischen Nachweisen (Katasterarchiv). Zur Ausführung von Kataster- und anderen Vermessungen erhalten Vermessungsstellen Auszüge aus dem Katasterzahlennachweis und dem Nachweis der Festpunkte.

Über liegenschaftsrechtliche Tatbestände werden Grenz- und Identitätsbescheinigungen ausgestellt. Weiterhin werden Entfernungsbeseinigungen, Bescheinigungen über Rechte im Grundbuch sowie Unschädlichkeitszeugnisse ausgestellt.

Zugehörige Leistungen:

- Beratung, Auskünfte und Abgabe von Auszügen aus der Liegenschaftskarte und dem Liegenschaftsbuch
- Abgabe von Auszügen aus dem Katasterzahlennachweis und dem Nachweis der Festpunkte
- Erteilung von Bescheinigungen und Unschädlichkeitszeugnissen
- Recherche in den historischen Nachweisen des Liegenschaftskatasters (Katasterarchiv)

Auftragsgrundlage

Vermessungs- und Katastergesetz NRW

Zielgruppen

Grundstückseigentümer, behördliche Verwaltungen, Notare, Kreditinstitute, Architekten, Vermessungsstellen, Energieversorgungsunternehmen, Abteilungen des Kreises, Heimatforscher u.a.

Ziele

- Erteilung von Auskünften und Auszügen innerhalb von durchschnittlich 2 Kalendertagen

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Durchschnittliche Dauer für die Erteilung von Katasterauszügen

2 Tage

1 Tag

Durchschnittliche Dauer für die Erteilung von Vermessungsunterlagen

entfällt *1)

Erläuterungen

*1) wegen der zurückgehenden Bedeutung der Ausfertigung von Vermessungsunterlagen für externe Stellen kann diese Kennzahl künftig entfallen

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116	114	0	114	144	30
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.121	100.000	0	100.000	117.772	17.772
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.261	2.000	0	2.000	2.261	261
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	119.498	102.114	0	102.114	120.177	18.063
11	Personalaufwendungen	-310.976	-328.106	0	-328.106	-336.823	-8.717
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54	0	0	0	-6	-6
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.421	-1.420	0	-1.420	-1.454	-34
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.244	-58.637	0	-58.637	-47.431	11.205
17	Ordentliche Aufwendungen	-361.696	-388.162	0	-388.162	-385.715	2.448
18	Ordentliches Ergebnis	-242.198	-286.049	0	-286.049	-265.538	20.511
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	-242.198	-286.049	0	-286.049	-265.538	20.511
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	Jahresergebnis	-242.198	-286.049	0	-286.049	-265.538	20.511
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-242.198	-286.049	0	-286.049	-265.538	20.511

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.020	100.000	0	100.000	134.484	34.484
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.141	2.000	0	2.000	2.141	141
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	139.161	102.000	0	102.000	136.625	34.625
10	Personalauszahlungen	-310.982	-328.106	0	-328.106	-337.043	-8.937
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-54	0	0	0	-6	-6
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-69.820	-58.637	0	-58.637	-64.887	-6.250
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-380.857	-386.742	0	-386.742	-401.936	-15.194
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-241.695	-284.742	0	-284.742	-265.311	19.431
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-586	0	0	0	-671	-671
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-586	0	0	0	-671	-671
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-586	0	0	0	-671	-671
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-242.281	-284.742	0	-284.742	-265.981	18.761

Produktbeschreibung Produkt 62.03.01 Grundstücksmarktdaten und Wertgutachten

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 62.1 - Vermessungen

Beschreibung

Als Geschäftsstelle des Gutachterausschusses für Grundstückswerte im Kreis Coesfeld werden Gutachtenentwürfe über Grundstücks-, Gebäude-, Pacht- und Mietwerte von Immobilien und Immobilienrechten als Beratungs- und Beschlussgrundlage für den Gutachterausschuss vorbereitet sowie Immobilienmarktdaten erfasst, ausgewertet und nach Beschlussfassung veröffentlicht. Für bestimmte Aufgaben des Kreises, kreisangehörige Städte und Gemeinden und sonstiger Behörden werden gutachtliche Stellungnahmen als Kommunale Bewertungsstelle angefertigt.

Zugehörige Leistungen:

- Führen der Kaufpreissammlung
- Erstellen von Wertgutachten und gutachtlicher Stellungnahmen
- Erstellen des Grundstücksmarktberichtes und Ableiten sonstiger erforderlicher Daten zur Grundstückswertermittlung
- Ermittlung von Bodenrichtwerten
- Erteilen von Bodenrichtwertauskünften und Auskünften aus der Kaufpreissammlung

Auftragsgrundlage

§ 192 ff. Baugesetzbuch sowie §§ 1 und 5 Gutachterausschussverordnung NRW

Zielgruppen

Erwerber und Verkäufer von Immobilien, Makler, Kreditinstitute, Finanzbehörden, Sachverständige, Liegenschaftsverwaltungen, Gerichte, Sozial-, Jugendämter, Agentur für Arbeit sowie Behörden der Kreise und Kommunalverwaltungen

Ziele

- Erstellen von Verkehrswertgutachten und gutachterlicher Stellungnahmen innerhalb von 8 Wochen nach Antragsstellung
- Beschluss der Bodenrichtwerte bis zum 15.02 und Herausgabe des Grundstücksmarktberichtes bis zum 31.03. des Jahres (gem. § 11 und § 13 Gutachterausschussverordnung NRW)
- Erteilen schriftlicher Auskünfte aus der Kaufpreissammlung und zu Bodenrichtwerten innerhalb von 3 Tagen

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Durchlaufzeit (Wochen) und Anzahl erledigter Verkehrswertgutachten

8 / 70

7 / 51

Durchlaufzeit (Wochen) und Anzahl angefertigter gutachterlicher Stellungnahmen

8 / 20

8 / 14

Beschluss der Bodenrichtwerte bis zum ...

15.02.

06.02.2014

Herausgabe des Grundstücksmarktberichtes bis zum ...

31.03.

28.03.2014

Durchlaufzeit (Tage) und Anzahl erteilter schriftlicher Auskünfte

3 / 10

1 / 17

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	939	934	0	934	945	11
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	1.368	0	0	0	2.633	2.633
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.307	934	0	934	3.578	2.644
11	Personalaufwendungen	-140.066	-139.233	0	-139.233	-141.706	-2.473
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-643	-643
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.800	-1.761	0	-1.761	-1.773	-13
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.420	-98.235	0	-98.235	-63.390	34.845
17	Ordentliche Aufwendungen	-213.286	-239.229	0	-239.229	-207.512	31.717
18	Ordentliches Ergebnis	-210.979	-238.295	0	-238.295	-203.934	34.361
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	-210.979	-238.295	0	-238.295	-203.934	34.361
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	Jahresergebnis	-210.979	-238.295	0	-238.295	-203.934	34.361
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-210.979	-238.295	0	-238.295	-203.934	34.361

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-140.070	-139.233	0	-139.233	-141.745	-2.512
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-643	-643
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-64.845	-98.235	0	-98.235	-70.015	28.220
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-204.915	-237.468	0	-237.468	-212.402	25.066
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-204.915	-237.468	0	-237.468	-212.402	25.066
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-77	0	0	0	-15	-15
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-77	0	0	0	-15	-15
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-77	0	0	0	-15	-15
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-204.992	-237.468	0	-237.468	-212.418	25.050

Produktbeschreibung Produkt 62.04.01 Raumbezogene (Geo-) Informationssysteme und Geobasisdaten

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 62.1 - Vermessungen

Beschreibung

In raumbezogenen Informationssystemen (= Geoinformationssysteme - GIS) werden Fachinformationen (z.B. aus dem Bereich Umwelt) auf Grundlage kartographischer Basis-systeme (z.B. der Amtlichen Basiskarte - ABK) lagekonform dargestellt, beschrieben und analysiert. Aufbauend auf den Geobasisdaten der Landesvermessung und des Liegenschaftskatasters werden Fachdaten der Kreisverwaltung und bei Bedarf der kreisangehörigen Gemeinden (als freiwillige Aufgabe) in einheitliche Datenmodelle integriert, verarbeitet und gespeichert.

Die Verarbeitung und Bereitstellung erfolgt über einheitliche Anwendungsprogramme und einem web - basierenden Geoinformationsportal (GIS - Portal). Durch normierte Web-Dienste wird externen GIS - Systemen und Geo-Informationenportalen der Zugriff auf de-zentrale, redundanzfrei gespeicherte Geodaten ermöglicht. Potentielle Nutzer werden über Konzepte zum Aufbau von Geodateninfrastrukturen beraten.

Zugehörige Leistungen:

- Sicherung einer einheitlichen Nutzung und Bereitstellung raumbezogener Daten
- Führung raumbezogener Daten als Service

Auftragsgrundlage

Geodatenzugangsgesetz NRW (GeoZG), Vermessungs- und Katastergesetz NRW (VermKatG), Umweltinformationsgesetz i.V.m. § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Fachabteilungen der Kreis- und Gemeindeverwaltungen, Wirtschaftsunternehmen, Bürgerinnen und Bürger, Betreiber von Geoinformationssystemen und weitere Nutzer von Geoinformationen

Ziele

- Betrieb eines internetbasierenden "Geoinformations-Portals" (GIS-Portal) zur Steigerung der Informationsqualität und Aktualität von Geoinformationen und deren bedarfsgerechte Bereitstellung und Nutzung *)
- Information, Beratung und Koordination bei Konzepten zu fachbezogenen Geoinformationssystemen (GIS)
- Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen als geodatenhaltende Stelle im Sinne des GeoZG

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Registrierte Fachanwender des GIS-Portals (Anzahl)

700

768

Online-Katasterauskünfte durch Städte und Gemeinden (Anzahl)

600

335

Online - erstellte Vermessungsunterlagen durch öffentlich bestellte Vermessungsingenieure (in % der Gesamtanträge der ÖbVermInG)

90 %

98 %

Erläuterungen

*) Die jeweils umzusetzenden Anforderungen an das GIS werden aus eingerichteten Arbeitsgruppen zum Thema Geodatenmanagement innerhalb der Kreisverwaltung, mit den Städten und Gemeinden des Kreises Coesfeld, im Rahmen einer Kooperationsvereinbarung mit den Kreisen des Münsterlandes und der Stadt Münster (Geoportal Münsterland) sowie sonstigen Nutzern unter Berücksichtigung der rechtlichen und wirtschaftlichen Erfordernisse festgelegt.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.767.143	3.780.981	0	3.780.981	4.024.457	243.477
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.655	1.500	0	1.500	155	-1.345
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.022	2.700	0	2.700	2.588	-112
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.626	50.000	0	50.000	66.592	16.592
07	Sonstige ordentliche Erträge	43.216	5.000	0	5.000	57.552	52.552
08	Aktivierete Eigenleistungen	458.325	360.000	0	360.000	307.642	-52.358
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.299.988	4.200.181	0	4.200.181	4.458.987	258.806
11	Personalaufwendungen	-1.768.821	-1.859.005	0	-1.859.005	-1.802.738	56.267
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.197.006	-1.423.300	0	-1.423.300	-1.460.235	-36.935
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.192.888	-5.466.418	0	-5.466.418	-5.445.724	20.695
15	Transferaufwendungen	-192.030	-40.000	0	-40.000	-150.324	-110.324
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-113.493	-135.452	0	-135.452	-109.080	26.372
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.464.238	-8.924.176	0	-8.924.176	-8.968.101	-43.926
18	Ordentliches Ergebnis	-4.164.249	-4.723.995	0	-4.723.995	-4.509.115	214.880
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	-4.164.249	-4.723.995	0	-4.723.995	-4.509.115	214.880
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	Jahresergebnis	-4.164.249	-4.723.995	0	-4.723.995	-4.509.115	214.880
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.164.249	-4.723.995	0	-4.723.995	-4.509.115	214.880

Teilfinanzrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.630	1.500	0	1.500	180	-1.320
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.128	2.700	0	2.700	2.588	-112
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.173	50.000	0	50.000	73.995	23.995
07	Sonstige Einzahlungen	5.039	0	0	0	16.841	16.841
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.970	54.200	0	54.200	93.604	39.404
10	Personalauszahlungen	-1.769.126	-1.859.005	0	-1.859.005	-1.803.060	55.946
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.249.778	-1.423.300	0	-1.423.300	-1.331.712	91.588
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-5.800	-40.000	-66.200	-106.200	-9.942	96.258
15	Sonstige Auszahlungen	-112.280	-129.152	-274.855	-404.007	-380.003	24.004
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.136.984	-3.451.457	-341.055	-3.792.512	-3.524.717	267.795
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.091.014	-3.397.257	-341.055	-3.738.312	-3.431.113	307.199
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.135.063	2.030.000	0	2.030.000	1.531.779	-498.221
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	37.871	5.000	0	5.000	82.413	77.413
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.172.934	2.035.000	0	2.035.000	1.614.192	-420.808
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-66.911	-230.000	0	-230.000	-11.743	218.257
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.336.778	-3.900.000	-3.440.020	-7.340.020	-3.314.967	4.025.053
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-507.350	-266.300	-89.297	-355.597	-219.934	135.663
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.911.039	-4.396.300	-3.529.316	-7.925.616	-3.546.643	4.378.973
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.738.105	-2.361.300	-3.529.316	-5.890.616	-1.932.451	3.958.165
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5.829.119	-5.758.557	-3.870.371	-9.628.928	-5.363.565	4.265.364

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.683.032	3.723.095	0	3.723.095	3.846.906	123.811
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.655	1.500	0	1.500	155	-1.345
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.109	1.200	0	1.200	2.481	1.281
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	32.643	32.643
08	Aktivierete Eigenleistungen	458.325	360.000	0	360.000	307.642	-52.358
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.144.265	4.085.795	0	4.085.795	4.189.827	104.032
11	Personalaufwendungen	-374.518	-369.644	0	-369.644	-373.489	-3.846
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.775	-20.000	0	-20.000	-20.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.030.978	-5.277.810	0	-5.277.810	-5.263.763	14.047
15	Transferaufwendungen	-190.030	-10.000	0	-10.000	-120.324	-110.324
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.659	-21.887	0	-21.887	-18.712	3.175
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.632.959	-5.699.341	0	-5.699.341	-5.796.289	-96.948
18	Ordentliches Ergebnis	-1.488.694	-1.613.546	0	-1.613.546	-1.606.461	7.084
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	-1.488.694	-1.613.546	0	-1.613.546	-1.606.461	7.084
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	Jahresergebnis	-1.488.694	-1.613.546	0	-1.613.546	-1.606.461	7.084
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.488.694	-1.613.546	0	-1.613.546	-1.606.461	7.084

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.630	1.500	0	1.500	180	-1.320
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.109	1.200	0	1.200	2.481	1.281
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	143	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	14.000	14.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.883	2.700	0	2.700	16.661	13.961
10	Personalauszahlungen	-376.359	-369.644	0	-369.644	-373.766	-4.122
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.359	-20.000	0	-20.000	-29.501	-9.501
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-3.800	-10.000	-66.200	-76.200	-9.942	66.258
15	Sonstige Auszahlungen	-16.279	-20.587	-274.855	-295.442	-291.698	3.744
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-404.798	-420.231	-341.055	-761.286	-704.907	56.379
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-401.915	-417.531	-341.055	-758.586	-688.246	70.340
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.135.063	2.030.000	0	2.030.000	1.531.779	-498.221
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.135.063	2.030.000	0	2.030.000	1.531.779	-498.221
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-65.985	-230.000	0	-230.000	-11.743	218.257
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.336.778	-3.880.000	-3.440.020	-7.320.020	-3.314.967	4.005.053
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.846	-1.300	0	-1.300	-1.440	-140
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.404.609	-4.111.300	-3.440.020	-7.551.320	-3.328.149	4.223.171
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.269.546	-2.081.300	-3.440.020	-5.521.320	-1.796.370	3.724.950
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.671.461	-2.498.831	-3.781.075	-6.279.905	-2.484.615	3.795.290

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
66K Deckenerneuerungen und nicht gef. Straßenbaumaßn.	-934.146	-1.080.000	-991.134	-912.010	-79.125
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	55.000	-55.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-66	0	0	-695	695
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-934.080	-1.080.000	-991.134	-966.315	-24.820
66K02/AN13 K 2 / AN 13 Nordkirchen - Ottmarsbocholt	0	-350.000	-1.300.000	-554.649	-745.351
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	100.000	100.000	660.000	-560.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-3.768	3.768
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-450.000	-1.400.000	-1.210.880	-189.120
66K02AN5,6 Radweg K 2 AN 5 und 6 in Olfen-Vinum	0	-70.000	-720.000	125.932	-845.932
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	30.000	30.000	175.900	-145.900
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-50.000	-50.000	-2.247	-47.753
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-700.000	-47.722	-652.278
66K02N/WES Westumgehung Nordkirchen (K 2n)	-285	0	0	105.500	-105.500
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	107.779	-107.779
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-285	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.279	2.279
66K04/ZOB Kreisverkehr K 4 / ZOB Senden	-15.774	0	-50.417	26.782	-77.199
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	32.000	-32.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.774	0	-50.417	-5.218	-45.199
66K04RAD Radweg K 4 zwischen Buldern und Senden	-50.180	0	0	-260	260
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-3.764	0	0	-260	260
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-46.416	0	0	0	0
66K08PLAN Planungskosten Ortsumgehung K8 Olfen	-14.028	-50.000	-97.279	-5.934	-91.345
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.330	50.000	50.000	0	50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.358	-100.000	-147.279	-5.934	-141.345
66K09N Südwestumgehung Olfen (K 9n)	90.120	108.000	-197.120	0	-197.120
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	263.300	158.000	158.000	0	158.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-173.180	-50.000	-355.120	0	-355.120
66K11/AN1 Deckenerneuerung K 11 AN 1 - Buldern	76.272	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.433	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-161	0	0	0	0
66K13/K38 Ausbau K 13/K 38 Billerbeck/Rosendahl	-957.953	-100.000	-170.321	-153.001	-17.320
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	325.200	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-2.322	-70.000	-70.000	-2.046	-67.954
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.280.831	-30.000	-100.321	-150.955	50.634
66K17N K 17n Dülmen Brücke	0	0	-250.000	0	-250.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.500.000	-1.750.000	0	-1.750.000

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
66K23/AN1 Radweg K 23 AN 1 in Seppenrade	-6.224	0	-299.015	27.945	-326.960
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.300	0	0	180.200	-180.200
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-20.524	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-299.015	-152.255	-146.760
66K23/AN6 Neubau Brücke K 23 / AN 6 in Senden	0	0	-400.000	0	-400.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-400.000	0	-400.000
66K24 Radweg K 24 Senden/Ottmarsbocholt	12.700	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.700	0	0	0	0
66K27/AN2 Ausbau der K 27 AN 2 in Dülmen	0	0	0	8.600	-8.600
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	8.600	-8.600
66K27/AN6 Brücke im Zuge der K 27 / AN 6 Hiddingsel	-6.233	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.233	0	0	0	0
66K27/AN7 Teilerneuerung K 27 / AN 7 in Senden	-362.977	-240.000	-180.000	-70.296	-109.704
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	736.000	60.000	60.000	43.800	16.200
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-33.304	-70.000	-70.000	-97	-69.903
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.065.674	-230.000	-170.000	-113.999	-56.001
66K28/AN4 Erneuerung der Brücke über den Krukenbach	-190.780	0	-18.809	-37.061	18.252
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-190.780	0	-18.809	-37.061	18.252
66K28A Ausbau Hiddingseler Str. (K 28 alt) in Dülmen	0	0	0	51.300	-51.300
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	100.000	100.000	51.300	48.700
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
66K32AN1,2 Ausbau der K 32 (AN 1+2) in Rosendahl-Osterwick	0	0	0	24.000	-24.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	24.000	-24.000
66K42/AN3 Ausbau der K42/AN3 in Billerbeck	-11.536	0	-39.499	-18.685	-20.814
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.700	0	0	26.700	-26.700
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-2.346	2.346
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.236	0	-39.499	-43.039	3.540
66K44/AN8 Radweg K 44 / AN 8 in Dülmen-Rorup	25.671	0	-100.671	20.656	-121.327
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	475.000	0	0	60.900	-60.900
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-5.721	0	0	-284	284
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-443.608	0	-100.671	-39.960	-60.711
66K46/AN3 Sanierung Brücke K 46 AN 3 über den Felsbach	0	-40.000	-240.000	-86.989	-153.011
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	105.600	-105.600
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-40.000	-240.000	-192.589	-47.411
66K48/AN2 Radweg K 48 AN 2 in Lette	47.960	0	-67.754	-12.096	-55.659
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	182.500	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-134.540	0	-67.754	-12.096	-55.659
66K50/AN2 Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	0	-8.000	-8.000	0	-8.000

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	12.000	12.000	0	12.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
66K50/AN2R Radweg an der K 50 AN 2 in Havixbeck	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	20.000	20.000	0	20.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
66K56/AN4 Deckenerneuerung K 56 AN 4 - Herbern	29.695	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.600	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.095	0	0	0	0
66KRAD Deckenerneuerung auf Radwegen an versch. Kreisstr.	0	-250.000	-390.000	-334.666	-55.334
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-250.000	-390.000	-334.666	-55.334

Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung

Beschreibung

- Planung, Grunderwerb *1), Finanzierung, Ausschreibung, Vergabe, Bauüberwachung und Abrechnung für Erneuerung, Neubau und Umgestaltung von Kreisstraßen, Radwegen und Ingenieurbauwerken einschließlich Straßenbegleitgrün, Verkehrszeichen, Markierungen, Lichtsignalanlagen etc. (Hierzu gehören auch die planerischen Vorarbeiten wie Linienbestimmungsverfahren, Umweltverträglichkeit und Planfeststellungsverfahren)
 - Optimierung des Straßennetzes einschließlich der Ingenieurbauwerke durch Ausbau- und Neubaumaßnahmen
 - Beseitigung von Unfallschwerpunkten
 - Erhöhung der Sicherheit von Schulwegen
 - Bau von geschwindigkeitsreduzierenden Maßnahmen in den Ortslagen
 - Neubau von Umgehungs- und Entlastungsstraßen zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse in den Ortskernen
 - Beseitigung vorhandener Verkehrsbeschränkungen (Verkehrsverbote)
 - Ergänzung des vorhandenen Radwegenetzes und Schaffung von Netzschlüssen und Erhöhung der Verkehrssicherheit

Auftragsgrundlage

Politische Beschlüsse, StrVG NRW, Straßenverkehrsordnung, Verwaltungsverfahrensgesetz, Immissionsschutzgesetz, Technische Unfallverhütungsvorschriften, Telekommunikationsgesetz, Baugesetzbuch, Rahmenverträge mit öffentlichen Versorgungs- und Abwasserunternehmen

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer und Straßenanlieger, Baubetroffene, betroffene Versorgungs- und Abwasserunternehmen

Ziele

- Erhöhung der Verkehrssicherheit durch den Neubau von Radwegen an der K 02 in Olfen und an der K 23 in Seppenrade (Fertigstellung 2014) *2)
 - Verbesserung der Verkehrsverhältnisse durch den Ausbau bzw. Deckenerneuerung der K 02 AN 13 in Senden-Ottmarsbocholt (Fertigstellung 2014)
 - Verbesserung der Verkehrsverhältnisse durch den Neubau einer Entlastungsstraße K 17 n in Dülmen (Fertigstellung 2016) *3)
 - Aufhebung von Verkehrsbeschränkungen durch die Erneuerung der Brücken im Zuge der K 23 in Senden und der K 46 in Coesfeld (Fertigstellung 2014) *4)
 - Umsetzung der im Bauprogramm vorgesehenen Erneuerungsmaßnahmen am vorhandenen Bestand (investiv)
 - Erreichung einer Reinvestitionsquote von 100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung
 - Erreichung einer ausreichenden Zustandsklasse für alle Kreisstraßen (besser als Zustandsklasse "5")

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Neubau von Kreisstraßen	0,0 km	0,0 km
Neubau von Radwegen	3,8 km	1,0 km *2)
Wertverbessernde Baumaßnahmen (vermögenswirksam)	13,4 km *5)	14,6 km *5)
Reinvestitionsquote (Investition p.a. / Abschreibungen p.a.)	67 %	63,3 % *6)
Erreichen alle Kreisstraßen eine Zustandsklasse besser als "5"?	Nein	Nein
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Zu verwaltende Kreisstraßen	417 km	416 km *7)
Zu verwaltende Radwege	168,6 km	165,5 km *8)

Erläuterungen

*1) Die personelle Abwicklung des Grunderwerbs erfolgt in der Abt. 20 (vgl. Produkt 20.05.01), während die haushaltsmäßige Veranschlagung aufgrund des Zusammenhangs mit den Straßenbauinvestitionen in diesem

Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau

Kreishaushalt

Produkt vorgenommen wird.

- *2) Aufgrund der Verzögerungen bei den Grunderwerbsverhandlungen konnte die Baumaßnahme für den Radweg an der K 2 erst Anfang Dezember 2014 starten (Fertigstellung September 2015).
Der Radweg hat eine Länge von 2,85 km. Da die Verkehrsfreigabe erst in 2015 erfolgt, wirkt sich dies auf die Kennzahlen "Neubau von Radwegen" bzw. "Zu verwaltende Radwege" aus.
- *3) Die K 17n kreuzt die Bahnlinie Wanne - Bremen. Der Neubau der Eisenbahnüberführung erfolgt in Regie der DB-Netz AG. Termschwierigkeiten bei der Bahn verzögern den Baubeginn (Fertigstellung 2018).
- *4) Differenzen mit einem Grundstückseigentümer verhindern einen Baubeginn der Brückenbaumaßnahme K 23 in 2014 (Fertigstellung 2015/2016).
- *5) Plan: 4,0 km Radwege und 9,4 km Straße
Ist: 4,2 km Radwege und 10,4 km Straße
Bei der Detailplanung der Radwegerneuerung wurden Anschlussbereiche in die Maßnahme mit aufgenommen. Im Bereich der Straßenerneuerung konnten mit den zur Verfügung stehenden Mitteln 10,4 km erneuert werden.
- *6) Angestrebt wurde bei der Haushaltsaufstellung eine Quote von 67 %.
Da einige Maßnahmen noch nicht endgültig abgerechnet werden konnten verschieben sich eingeplante Auszahlungen nach 2015 und mindern somit die Quote.
- *7) Korrekturen in der Straßendatenbank sowie Auf- bzw. Abrundungen führen zu der Differenz von 1 km in der Grundzahl der zu verwaltenden Kreisstraßen.
- *8) Die Länge der 2014 zu verwaltende Radwege fällt geringer aus, da der Radweg an an der K 2 erst 2015 ins Radwegenetz aufgenommen wird. Hinzu kommt eine Berichtigung der Straßendatenbank um 0,25 km.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.112	57.885	0	57.885	177.551	119.666
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	913	1.500	0	1.500	107	-1.393
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.483	50.000	0	50.000	66.592	16.592
07	Sonstige ordentliche Erträge	43.216	5.000	0	5.000	24.909	19.909
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	155.724	114.385	0	114.385	269.159	154.774
11	Personalaufwendungen	-1.394.303	-1.489.362	0	-1.489.362	-1.429.249	60.113
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.176.231	-1.403.300	0	-1.403.300	-1.440.235	-36.935
14	Bilanzielle Abschreibungen	-161.911	-188.608	0	-188.608	-181.961	6.647
15	Transferaufwendungen	-2.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.834	-113.565	0	-113.565	-90.368	23.197
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.831.279	-3.224.835	0	-3.224.835	-3.171.813	53.022
18	Ordentliches Ergebnis	-2.675.556	-3.110.449	0	-3.110.449	-2.902.653	207.796
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	-2.675.556	-3.110.449	0	-3.110.449	-2.902.653	207.796
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	Jahresergebnis	-2.675.556	-3.110.449	0	-3.110.449	-2.902.653	207.796
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.675.556	-3.110.449	0	-3.110.449	-2.902.653	207.796

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.019	1.500	0	1.500	107	-1.393
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.030	50.000	0	50.000	73.995	23.995
07	Sonstige Einzahlungen	5.039	0	0	0	2.841	2.841
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.088	51.500	0	51.500	76.942	25.442
10	Personalauszahlungen	-1.392.766	-1.489.362	0	-1.489.362	-1.429.293	60.068
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.241.419	-1.403.300	0	-1.403.300	-1.302.212	101.088
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-2.000	-30.000	0	-30.000	0	30.000
15	Sonstige Auszahlungen	-96.001	-108.565	0	-108.565	-88.305	20.260
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.732.186	-3.031.226	0	-3.031.226	-2.819.810	211.416
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.689.099	-2.979.726	0	-2.979.726	-2.742.868	236.858
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	37.871	5.000	0	5.000	82.413	77.413
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.871	5.000	0	5.000	82.413	77.413
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-926	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	-20.000	0	20.000
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-505.504	-265.000	-89.297	-354.297	-218.494	135.802
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-506.430	-285.000	-89.297	-374.297	-218.494	155.802
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-468.559	-280.000	-89.297	-369.297	-136.082	233.215
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.157.658	-3.259.726	-89.297	-3.349.023	-2.878.950	470.073

Investitionen Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
660112BAUH Lastkraftwagen	-382.073	0	0	300	-300
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	300	-300
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-382.073	0	0	0	0
660114BAUH Ersatzbeschaffung eines Mannschaftswagens	0	-95.000	-142.000	0	-142.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-95.000	-142.000	0	-142.000
660311BAUH Erweiterung der Trockensalzlager	-926	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-926	0	0	0	0
66GBÄ Grundbuchänderungen	0	0	0	115	-115
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	115	-115
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
660212BAUH Ersatzbesch. von Fahrzeugen u. Maschinen (<50.000)	-5.798	0	-44.313	-44.913	600
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.106	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	37.599	0	0	76.398	-76.398
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-52.503	0	-44.313	-121.311	76.998
660214BAUH Ersatzbeschaffung einer Soleanlage	0	-30.000	-28.382	0	-28.382
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-30.000	-28.382	0	-28.382
660314BAUH Ersatzbeschaffung für einen Streckenwagen	0	-40.000	-45.681	-45.681	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-40.000	-45.681	-45.681	0
660414BAUH Ersatzbeschaffung eines Hubsteigers	0	-40.000	-35.607	-30.007	-5.600
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	5.600	-5.600
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-40.000	-35.607	-35.607	0
660514BAUH Schneepflug	0	-10.000	-9.818	0	-9.818
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.000	-9.818	0	-9.818
660614BAUH Errichtung Schleppdach am Bauhof	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
660709BAUH Kleingeräte	-17.522	-15.000	-13.496	-13.395	-101
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	272	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-17.793	-15.000	-13.496	-13.395	-101
661210BAUH Anhängerstreuer oder Aufsatzstreuer	-52.003	-30.000	-30.000	0	-30.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-52.003	-30.000	-30.000	0	-30.000

Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung

Beschreibung

- Verkehrssicherung durch Strecken- und Baumkontrolle, Winterstreu- und Räumdienst, bauliche Sofortmaßnahmen, Freischneiden von Sichtfeldern und des Lichtraumprofils
- Kontrolle und bauliche Sicherungsmaßnahmen an und auf Brücken und Durchlässen
- Beseitigung von Schäden, die durch Dritte verursacht wurden
- Periodisch wiederkehrende oder aus besonderem Anlass durchzuführende Arbeiten im Straßenraum wie Grasschnitt, Gehölzschnitt, Grabenräumung etc.
- Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange
- Umstufung, Widmung und Einziehung von öffentlichen Straßen nach StrWG NRW
- Stellungnahmen/Gestattungen nach StrWG NRW, Telekommunikationsgesetz und Rahmenverträgen für öffentliche und private Träger
- Verkehrszählungen, Verkehrsstatistik und Aktualisierung der Straßendatenbank
- Tätigkeit als Untere Straßenaufsichtsbehörde für gemeindliche Straßen

Auftragsgrundlage

- Politische Beschlüsse, StrWG NRW, Straßenverkehrsordnung, Verwaltungsverfahrensgesetz, Immissionschutzgesetz
- Technische Richtlinien, Unfallverhütungsvorschriften, Telekommunikationsgesetz, Baugesetzbuch, Rahmenverträge mit öffentlichen Versorgungs- und Abwasserunternehmen

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer und Straßenanlieger, Baubetroffene, betroffene Versorgungs- und Abwasserunternehmen

Ziele

- Überprüfung der Verkehrssicherheit durch regelmäßige mindestens 14-tägige Streckenkontrollen
- Durchführung von Instandsetzungsarbeiten zur Substanzerhaltung
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit durch Brückenkontrollen nach DIN 1076 (Jährliche Besichtigung und Durchführung von Nebenuntersuchungen in dreijährigem und Hauptuntersuchungen in sechsjährigem Rhythmus)
- Durchführung des Streudienstes auf 200 Kilometern Hauptstrecken bei Straßenglätte bis 06:30 Uhr

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
14-tägige Streckenkontrolle	Ja	Ja
Brückenkontrollen gem. DIN 1076 durchgeführt	Ja	Ja
Streudienst lt. Zielvorgabe durchgeführt	Ja	Ja
Instandsetzung von Kreisstraßen p.a.	50 km	57 km *1)
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Kreisstraßen / Radwege in km	417/168	416/165
Baumbepflanzung in km (Addition beider Seiten)	349	349
Lichtzeichenanlagen	40	40
Brücken	109	109
Durchlässe	790	853 *2)
Stellungnahmen / Gestattungen nach StrWG NRW	90	84
Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange	30	38
Erläuterungen	*1) Durch geringere Ausgaben im Budget für den Winterdienst und günstigere Preise bei der Materialbeschaffung konnten in einem größeren Umfang Kreisstraßen instand gesetzt werden. *2) Durch Neuerfassung der Durchlässe wurde die Datenbank aktualisiert.	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 81 Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland (RNVG) (bis 2012)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	46.000	46.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	797.934	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	797.934	0	0	0	46.000	46.000
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-152	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-499.857	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-59	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-500.069	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	297.865	0	0	0	46.000	46.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	297.865	0	0	0	46.000	46.000

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 81.01 ÖPNV (bis 2012)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	46.000	46.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	797.934	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	797.934	0	0	0	46.000	46.000
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-152	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-499.857	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-59	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-500.069	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	297.865	0	0	0	46.000	46.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	297.865	0	0	0	46.000	46.000

Teilergebnisrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145	156	0	156	197	41
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114	0	0	0	242	242
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	425	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.194	0	0	0	100	100
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.877	156	0	156	539	383
11	Personalaufwendungen	-495.899	-500.163	0	-500.163	-468.481	31.682
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.697	-22.500	0	-22.500	-22.798	-298
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.600	-1.739	0	-1.739	-1.786	-47
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.562	-27.852	0	-27.852	-24.227	3.625
17	Ordentliche Aufwendungen	-542.757	-552.254	0	-552.254	-517.292	34.962
18	Ordentliches Ergebnis	-540.880	-552.099	0	-552.099	-516.753	35.345
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	-540.880	-552.099	0	-552.099	-516.753	35.345
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	Jahresergebnis	-540.880	-552.099	0	-552.099	-516.753	35.345
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-540.880	-552.099	0	-552.099	-516.753	35.345

Teilfinanzrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114	0	0	0	242	242
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	425	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.194	0	0	0	100	100
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.733	0	0	0	342	342
10	Personalauszahlungen	-494.312	-500.163	0	-500.163	-468.297	31.866
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.343	-22.500	0	-22.500	-22.733	-233
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-18.822	-27.552	0	-27.552	-23.027	4.525
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-537.477	-550.215	0	-550.215	-514.058	36.158
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-535.745	-550.215	0	-550.215	-513.716	36.500
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.506	-300	0	-300	-1.813	-1.513
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.506	-300	0	-300	-1.813	-1.513
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.506	-300	0	-300	-1.813	-1.513
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-538.251	-550.515	0	-550.515	-515.529	34.987

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145	156	0	156	197	41
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114	0	0	0	242	242
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	425	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.194	0	0	0	100	100
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.877	156	0	156	539	383
11	Personalaufwendungen	-495.899	-500.163	0	-500.163	-468.481	31.682
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.697	-22.500	0	-22.500	-22.798	-298
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.600	-1.739	0	-1.739	-1.786	-47
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.562	-27.852	0	-27.852	-24.227	3.625
17	Ordentliche Aufwendungen	-542.757	-552.254	0	-552.254	-517.292	34.962
18	Ordentliches Ergebnis	-540.880	-552.099	0	-552.099	-516.753	35.345
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	-540.880	-552.099	0	-552.099	-516.753	35.345
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	Jahresergebnis	-540.880	-552.099	0	-552.099	-516.753	35.345
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-540.880	-552.099	0	-552.099	-516.753	35.345

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114	0	0	0	242	242
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	425	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.194	0	0	0	100	100
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.733	0	0	0	342	342
10	Personalauszahlungen	-494.312	-500.163	0	-500.163	-468.297	31.866
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.343	-22.500	0	-22.500	-22.733	-233
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-18.822	-27.552	0	-27.552	-23.027	4.525
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-537.477	-550.215	0	-550.215	-514.058	36.158
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-535.745	-550.215	0	-550.215	-513.716	36.500
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.506	-300	0	-300	-1.813	-1.513
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.506	-300	0	-300	-1.813	-1.513
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.506	-300	0	-300	-1.813	-1.513
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-538.251	-550.515	0	-550.515	-515.529	34.987

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.152.724	4.052.384	0	4.052.384	3.956.461	-95.923
03	Sonstige Transfererträge	16	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.112	6.300	0	6.300	3.102	-3.198
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.094.614	1.009.676	0	1.009.676	1.230.447	220.771
07	Sonstige ordentliche Erträge	458.070	0	0	0	26.700	26.700
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.713.537	5.068.360	0	5.068.360	5.216.710	148.350
11	Personalaufwendungen	-733.320	-760.553	0	-760.553	-805.338	-44.785
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.885	-257.650	0	-257.650	-282.517	-24.867
14	Bilanzielle Abschreibungen	-394.930	-4.229	0	-4.229	-4.310	-80
15	Transferaufwendungen	-8.075.844	-8.219.453	0	-8.219.453	-8.309.143	-89.690
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-864.441	-1.224.841	0	-1.224.841	-1.266.516	-41.675
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.082.421	-10.466.726	0	-10.466.726	-10.667.823	-201.097
18	Ordentliches Ergebnis	-4.368.884	-5.398.366	0	-5.398.366	-5.451.113	-52.747
19	Finanzerträge	759	1.350	0	1.350	541	-809
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	759	1.350	0	1.350	541	-809
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.368.125	-5.397.016	0	-5.397.016	-5.450.572	-53.555
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	Jahresergebnis	-4.368.125	-5.397.016	0	-5.397.016	-5.450.572	-53.555
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.368.125	-5.397.016	0	-5.397.016	-5.450.572	-53.555

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.439.357	3.685.940	0	3.685.940	2.895.220	-790.720
03	Sonstige Transfereinzahlungen	55.151	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.126	6.300	0	6.300	3.908	-2.392
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.591.464	1.009.676	0	1.009.676	847.874	-161.802
07	Sonstige Einzahlungen	1.865	0	0	0	6.614	6.614
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	759	1.350	0	1.350	541	-809
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.096.721	4.703.266	0	4.703.266	3.754.158	-949.108
10	Personalauszahlungen	-734.676	-760.553	0	-760.553	-803.012	-42.459
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.634	-257.650	0	-257.650	-222.656	34.994
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.223.342	-7.854.606	-2.573.125	-10.427.731	-9.260.524	1.167.208
15	Sonstige Auszahlungen	-718.625	-1.223.641	-190.000	-1.413.641	-868.688	544.953
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.690.276	-10.096.450	-2.763.125	-12.859.575	-11.154.880	1.704.695
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.593.555	-5.393.184	-2.763.125	-8.156.309	-7.400.722	755.588
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	1.132.747	1.132.747	0	-1.132.747
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.132.747	1.132.747	0	-1.132.747
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-3.802.262	-3.802.262	-91.060	3.711.202
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.153	-1.200	0	-1.200	-21.917	-20.717
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-24.565	-49.130	-172.431	-221.561	-49.130	172.431
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.718	-50.330	-3.974.693	-4.025.023	-162.108	3.862.915
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.718	-50.330	-2.841.946	-2.892.276	-162.108	2.730.168
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.621.273	-5.443.514	-5.605.071	-11.048.585	-7.562.830	3.485.756

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52	49	0	49	62	13
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	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	52	49	0	49	62	13
11	Personalaufwendungen	-111.106	-109.745	0	-109.745	-112.337	-2.592
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-712	-699	0	-699	-714	-15
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.664	-5.751	-1.100	-6.851	-5.855	997
17	Ordentliche Aufwendungen	-117.483	-116.195	-1.100	-117.295	-118.905	-1.610
18	Ordentliches Ergebnis	-117.431	-116.146	-1.100	-117.246	-118.843	-1.597
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	-117.431	-116.146	-1.100	-117.246	-118.843	-1.597
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	Jahresergebnis	-117.431	-116.146	-1.100	-117.246	-118.843	-1.597
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-117.431	-116.146	-1.100	-117.246	-118.843	-1.597

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-111.210	-109.745	0	-109.745	-112.358	-2.613
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-5.534	-5.251	-1.100	-6.351	-5.448	904
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-116.744	-114.996	-1.100	-116.096	-117.806	-1.709
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-116.744	-114.996	-1.100	-116.096	-117.806	-1.709
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-89	-500	0	-500	-566	-66
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-89	-500	0	-500	-566	-66
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-89	-500	0	-500	-566	-66
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-116.833	-115.496	-1.100	-116.596	-118.372	-1.775

Produktbeschreibung Produkt 01.01.01 Unterstützung der Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

Unterstützung der Verwaltungsleitung in organisatorischer, repräsentativer, wirtschaftlicher und rechtlicher Hinsicht
Zugehörige Leistungen:
- Sekretariat der Verwaltungsleitung
- Vorbereitung bzw. Koordinierung der Vorbereitung von Sitzungen des LR/KD in externen Gremien, Verwaltung von Beteiligungsgesellschaften
- Rechtliche Unterstützung der Verwaltungsleitung
- Unterstützung bei aktuellen Ereignissen und Entscheidungen, Vorbereitung von Stellungnahmen
- Vorbereitung von Grußworten, Vorträgen, Glückwünschen u. a. der Verwaltungsleitung
- Bearbeitung von Alters- und Ehejubiläen
- Bearbeitung von Bürger-Eingaben/-Beschwerden, insbesondere Nachbereitung der Bürgersprechstunden

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW
Informationsanspruch aus Art. 5 GG

Zielgruppen

Verwaltungsleitung, Fachabteilungen, politische sowie vereins- und gesellschaftsrechtliche Gremien, Mitarbeiterschaft, Kreisbevölkerung

Ziele

- Umfassende Unterstützung der Verwaltungsleitung
- Gewährleistung einer angemessenen und fachgerechten Repräsentation des Kreises
- Zügige und abschließende Bearbeitung von Einwohner-/Bürgeranfragen und Eingaben

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.131	267.681	0	267.681	23.371	-244.310
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	508	0	0	0	20	20
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	318	0	0	0	4.445	4.445
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.816	0	0	0	19.841	19.841
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	13.772	267.681	0	267.681	47.678	-220.003
11	Personalaufwendungen	-180.876	-176.692	0	-176.692	-181.866	-5.174
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-50.000	0	-50.000	-13.774	36.226
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.957	-1.854	0	-1.854	-1.870	-16
15	Transferaufwendungen	-532.982	-546.361	0	-546.361	-528.800	17.561
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-319.945	-629.350	1.100	-628.250	-602.394	25.856
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.035.760	-1.404.257	1.100	-1.403.157	-1.328.704	74.453
18	Ordentliches Ergebnis	-1.021.988	-1.136.576	1.100	-1.135.476	-1.281.026	-145.551
19	Finanzerträge	759	350	0	350	541	191
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	759	350	0	350	541	191
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.021.229	-1.136.226	1.100	-1.135.126	-1.280.485	-145.359
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	Jahresergebnis	-1.021.229	-1.136.226	1.100	-1.135.126	-1.280.485	-145.359
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.021.229	-1.136.226	1.100	-1.135.126	-1.280.485	-145.359

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.102	266.300	0	266.300	28.714	-237.586
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	392	0	0	0	136	136
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	318	0	0	0	4.445	4.445
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	759	350	0	350	541	191
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.571	266.650	0	266.650	33.837	-232.813
10	Personalauszahlungen	-180.754	-176.692	0	-176.692	-181.909	-5.217
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-50.000	0	-50.000	-16.264	33.736
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-519.166	-546.361	0	-546.361	-531.308	15.053
15	Sonstige Auszahlungen	-212.925	-629.200	-188.900	-818.100	-182.387	635.713
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-912.845	-1.402.253	-188.900	-1.591.153	-911.868	679.285
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-890.275	-1.135.603	-188.900	-1.324.503	-878.031	446.472
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	1.132.747	1.132.747	0	-1.132.747
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.132.747	1.132.747	0	-1.132.747
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-3.802.262	-3.802.262	-91.060	3.711.202
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-80	-150	0	-150	-18.502	-18.352
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-24.565	-49.130	-172.431	-221.561	-49.130	172.431
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.645	-49.280	-3.974.693	-4.023.973	-158.692	3.865.281
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.645	-49.280	-2.841.946	-2.891.226	-158.692	2.732.534
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-914.920	-1.184.883	-3.030.846	-4.215.729	-1.036.723	3.179.006

Investitionen Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
010108FMO Kapitalerhöhung FMO GmbH	0	0	-172.431	0	-172.431
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	-172.431	0	-172.431
010115WBW WasserBurgenWelt	0	0	-2.669.515	-109.332	-2.560.183
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	1.132.747	0	1.132.747
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-3.802.262	-91.060	-3.711.202
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-18.271	18.271
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
010113FMO Kapitalerhöhung FMO	-24.565	-49.130	-49.130	-49.130	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-24.565	-49.130	-49.130	-49.130	0

Produktbeschreibung Produkt 01.02.01 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

Vertretung der Kreisinteressen bei Raumordnung und Landes- bzw. Bauleitplanung, Stärkung des Kreises Coesfeld durch eine koordinierte Strukturpolitik in allen Wirtschaftsbereichen
 Zugehörige Leistungen:
 Rechtsbindungsgrad Muss:
 - Erörterung und Festlegung raumbedeutsamer Planungen und von Förderungsprogrammen von regionaler Bedeutung
 - Stellungnahmen im Rahmen der Mitwirkung/Beteiligung bei Erarbeitung des Landesentwicklungsprogramms, der Landesentwicklungs- und Regionalpläne, der Bauleitplanungen sowie anderer Raumordnungsverfahren
 - Koordination und Formulierung von Stellungnahmen der Fachabteilungen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange und der öffentlichen Auslegung
 Rechtsbindungsgrad Soll:
 - Verwaltung von Beteiligungsgesellschaften
 - Vorbereitung und Vertretung des Kreises in den Gremien
 Rechtsbindungsgrad Kann:
 - Regionale Entwicklungsplanung
 - Mitwirkung bei der Erarbeitung und Umsetzung von Projekten zur Wirtschafts- und Tourismusförderung, Regionale 2016
 - Umsetzung von Projekten zur energetischen Gebäudesanierung ("Clever wohnen im Kreis Coesfeld", Bauratgeber, Thermographie-Aktionen, ALTBAUNEU) und von Klimaschutzprojekten ("Energetisch wirtschaften im Kreis Coesfeld", "Energiequelle Wallhecke", Ökoprofit)
 - Förderung, Unterstützung und Koordinierung grenzüberschreitender Zusammenarbeit in der EUREGIO
 - Aufgaben als EU-Informations- und Koordinationsstelle

Auftragsgrundlage

Informationsanspruch aus Art. 5 GG; Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW
 Landesplanungsgesetz NRW, Baugesetzbuch und andere Spezialgesetze, Beschlüsse des KT

Zielgruppen

Verwaltungsleitung, Politik, Mitglieder des Regionalrates und der Kommissionen des Regionalrates aus dem Kreis Coesfeld, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Regional- und Landesplanungsbehörde, Beteiligungsgesellschaften, EUREGIO, Kreisbevölkerung

Ziele

- Aktuelle Information von Verwaltungsleitung und Abteilungen mit entscheidungsrelevanten Daten
 - Bedarfsgerechte Raumordnung im Kreis Coesfeld; im Rahmen der o. g. Planungen formulieren Verwaltung und/oder KT sowie kreisangehörige Städte und Gemeinden Anregungen und Bedenken gegenüber der Bezirks- und Landesplanungsbehörde
 - Wahrung der Interessen des Kreises und der kreisangehörigen Städte und Gemeinden bei der Beratung raumbedeutsamer und strukturwirksamer Förderprogramme
 - Erarbeitung und Umsetzung von Projekten zur Wirtschafts- und Tourismusförderung
 - Förderung, Unterstützung und Koordinierung grenzüberschreitender Zusammenarbeit in der EUREGIO
 - Termingerechte Abstimmung und Koordinierung von Stellungnahmen im Rahmen der Beteiligungsverfahren
 - Schwerpunkt der Aktivitäten Entwicklung, Fortschreibung, Umsetzung von Projekten im Zusammenhang mit der Regionale 2016

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anzahl Beratungen / Informationen zu (EU)-Förderprogrammen

5

7

Anzahl initiiertes und/oder bearbeiteter Projekte zur Wirtschafts- und Tourismusförderung / EUREGIO

12

15

Produktbeschreibung Produkt 01.02.01 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl der Stellungnahmen zur Bauleitplanung und Planfeststellung	100	102
Anzahl Gremien der Regionalplanung und Beteiligung zur Vorbereitung	12	12
Anzahl sonstiger Gremien zur Vorbereitung/Teilnahme	26	26

Produktbeschreibung Produkt 01.02.03 Verbraucherberatung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

Einrichtung und Unterhaltung einer Beratungsstelle für Verbraucher im Kreis Coesfeld
Zugehörige Leistungen:

Die Verbraucherberatung hält für die Verbraucherinnen und Verbraucher ein Informations- und Beratungsangebot bereit. Sie hat insbesondere die Aufgabe, die Allgemeinheit und Einzelpersonen sachlich, unabhängig und anbieterneutral über alle den Verbraucher und seinen Haushalt betreffende Fragen zu informieren und zu beraten.

Dazu wird in Dülmen eine Verbraucherberatungsstelle eingerichtet, in Coesfeld und Lüdinghausen finden an einem Tag in der Woche im Wechsel Beratungsstunden statt.

Finanziert wird die Verbraucherberatung zu 50 % durch die VZ NRW (Landeszuschuss), die Restlichen 50 % tragen die Stadt Dülmen und der Kreis Coesfeld (je zur Hälfte). Die Verbraucherberatung nimmt Ende 2013 die Arbeit auf, die Beratungsstunden in Lüdinghausen und Coesfeld beginnen Anfang 2014.

Auftragsgrundlage

Vertrag vom 20.08.2013 zwischen der Verbraucherzentrale NRW e.V., der Stadt Dülmen und dem Kreis Coesfeld

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger (Verbraucher) im Kreis Coesfeld, daneben auch andere Gruppierungen wie Schulen, Vereine und Verbände

Ziele

Sachliche, unabhängige und anbieterneutrale Information und Beratung zu allen Themen des Verbraucherschutzes.

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Beratungskontakte

5.000

5.741

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Beratungsstunden in Dülmen pro Woche

25

25

Beratungsstunden in Coesfeld pro Woche

4

4

Beratungsstunden in Lüdinghausen pro Woche

4

4

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68	66	0	66	83	17
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.605	6.300	0	6.300	3.082	-3.218
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	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	7.673	6.366	0	6.366	3.165	-3.201
11	Personalaufwendungen	-154.230	-154.671	0	-154.671	-157.519	-2.848
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-823	-665	0	-665	-685	-20
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.866	-31.224	0	-31.224	-11.262	19.961
17	Ordentliche Aufwendungen	-182.920	-186.560	0	-186.560	-169.466	17.094
18	Ordentliches Ergebnis	-175.247	-180.195	0	-180.195	-166.301	13.893
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	-175.247	-180.195	0	-180.195	-166.301	13.893
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	Jahresergebnis	-175.247	-180.195	0	-180.195	-166.301	13.893
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-175.247	-180.195	0	-180.195	-166.301	13.893

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist- Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.735	6.300	0	6.300	3.772	-2.528
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.735	6.300	0	6.300	3.772	-2.528
10	Personalauszahlungen	-154.289	-154.671	0	-154.671	-157.521	-2.850
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-27.249	-30.674	0	-30.674	-11.482	19.192
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-181.538	-185.345	0	-185.345	-169.003	16.342
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-173.803	-179.045	0	-179.045	-165.231	13.814
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-371	-550	0	-550	-519	31
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-371	-550	0	-550	-519	31
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-371	-550	0	-550	-519	31
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-174.174	-179.595	0	-179.595	-165.749	13.846

Produktbeschreibung Produkt 01.03.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

Öffentlichkeitsarbeit und publizistische Beratung der Verwaltung
 Zugehörige Leistungen:
 Unterstützung der Verwaltungsleitung in organisatorischer, repräsentativer, wirtschaftlicher und rechtlicher Hinsicht, Information der Medien und Besucher über Tätigkeiten des Kreises
 - Information der Presse durch aktuelle Informationen, Beantwortung von Presseanfragen, Vorbereitung/Durchführung von Pressebesprechungen
 - Presseauswertung für Verwaltungsleitung und Dienststellen
 - Fotodienst / Fotoarchiv
 - Hausmitteilungsblatt COEintern
 - Entwicklung und Produktion von Informationsmaterial für die Öffentlichkeit (Imagebroschüre, Kreiskarte, Infos zur Arbeit von Kreistag u. Kreisverwaltung)
 - Serviceleistungen für Abteilungen für Informationen im Printbereich (Broschüren, Faltblätter, Plakate) einschl. Konzeption, Gestaltung, Druckaufbereitung und Abwicklung
 - Gestaltung und Auftragsabwicklung von kleineren Werbematerialien
 - Vertrieb der Publikationen des Kreises einschl. Abrechnung
 - Redaktion, Produktion und Abwicklung "Amtsblatt des Kreises Coesfeld", Bekanntmachungsorgan des Kreises Coesfeld und der Stadt Dülmen
 - Veröffentlichung von Anzeigen in Tageszeitungen/Fachzeitschriften (Stellenausschreibungen, Vergaben, amtliche Bekanntmachungen einschl. Abwicklung)

Auftragsgrundlage

Informationsanspruch aus Art. 5 GG, § 5 KrO NRW, BekanntmachungsVO, § 21 Hauptsatzung, Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW

Zielgruppen

Kreisbevölkerung, Kreistag, Verwaltungsleitung, Bedienstete der Kreisverwaltung

Ziele

Aktuelle Information der Presse und Öffentlichkeit über wichtige Ereignisse aus dem Kreis Coesfeld
 Aktuelle Bereitstellung von entscheidungsrelevanten Informationen für Verwaltungsleitung und Kreisverwaltung an Kreisbevölkerung
 Bereitstellung übersichtlicher und aktueller Informationen über die Arbeit von Kreistag und Kreisverwaltung an die Kreisbevölkerung
 Rechtskonforme Bekanntmachung amtlicher Informationen
 Zielgerichtete Platzierung von Anzeigen

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl Pressemitteilungen	300	326
Beantwortung von Presseanfragen am selben Tage	95 %	93,8 %
Ausgaben von COEintern	4	3
Ausgaben Amtsblatt	28	28
Abo Amtsblatt online	260	262
Zahl / Auflage Broschüren u. a	45 / 80.000	77 / 145.734
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl Presseanfragen	800	840
Anzahl Besucher	100	158

Produktbeschreibung Produkt 01.03.02 Kreisarchiv

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

Erhalt der Kreisgeschichte
 Zugehörige Leistungen:
 - Übernahme, Bewertung und Verzeichnung von Altakten und Verwaltungsfremden Dokumenten
 - Aufbereitung des Archivgutes für die sachgerechte Lagerung (Entmetallisierung, Umbetten in Säurefreie Mappen)
 - Verwaltung der Archivbibliothek und Betreuung der archivischen Sammlungen (Foto-, Zeitungssammlung etc.)
 - Archivauskünfte und Betreuung der Archivbenutzer
 - Recherchieren anhand der archivischen Findmittel, Beantwortung von Fragen
 - Öffentlichkeitsarbeit in Form von Veröffentlichungen und Ausstellungen

Auftragsgrundlage

Gesetz über die Sicherung und Nutzung öffentlichen Archivguts im Land Nordrhein-Westfalen vom 16.03.2010; Benutzungsordnung für das Archiv des Kreises Coesfeld vom 30.11.1994

Zielgruppen

Abteilungen und Beschäftigte der Kreisverwaltung, Externe Nutzer/innen (Wissenschaftler, Schüler, Studenten, interessierte Kreisbevölkerung, Institutionen und Vereine, Firmen und Verläge, kommunale Archive im Kreis Coesfeld)

Ziele

Schnelle Bearbeitung von schriftlichen, telefonischen und elektronischen Anfragen: 3 Tage (außer in Urlaubszeiten, da keine fachliche Vertretung gegeben ist)

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Erschlossene Sammlungsmaterialien	1.200	1.450
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Erschlossene Sammlungsmaterialien	1.200	1.450
Erfasste Bibliotheksmedien	100	97
Erfasste Akten	300	30
Benutzer Archiv	100	80
Ausstellungen / Veröffentlichungen	1	*)

Erläuterungen

*) Organisation Mitwirkung 1 Ausstellung / 1 Buch "1. Weltkrieg", 1 Flyer "Gedenktage 2014"

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10	9	0	9	11	2
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	1.097	0	0	0	456	456
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.107	9	0	9	467	458
11	Personalaufwendungen	-21.062	-22.479	0	-22.479	-26.178	-3.699
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-101	-150	0	-150	-80	70
14	Bilanzielle Abschreibungen	-102	-90	0	-90	-92	-3
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.163	-33.049	1.500	-31.549	-20.468	11.081
17	Ordentliche Aufwendungen	-34.428	-55.768	1.500	-54.268	-46.819	7.449
18	Ordentliches Ergebnis	-33.321	-55.759	1.500	-54.259	-46.352	7.907
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	-33.321	-55.759	1.500	-54.259	-46.352	7.907
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	Jahresergebnis	-33.321	-55.759	1.500	-54.259	-46.352	7.907
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-33.321	-55.759	1.500	-54.259	-46.352	7.907

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.066	0	0	0	212	212
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.066	0	0	0	212	212
10	Personalauszahlungen	-21.178	-22.479	0	-22.479	-25.943	-3.464
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-101	-150	0	-150	-80	70
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-12.489	-33.049	1.500	-31.549	-17.269	14.280
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.768	-55.678	1.500	-54.178	-43.293	10.885
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.702	-55.678	1.500	-54.178	-43.081	11.097
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-521	0	0	0	-519	-519
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-521	0	0	0	-519	-519
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-521	0	0	0	-519	-519
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-33.223	-55.678	1.500	-54.178	-43.601	10.577

Produktbeschreibung Produkt 01.04.01 Betreuung von Rechtsstreitigkeiten und Rechtsberatung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:
Rechtsbindungsgrad: muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

Verantwortlich Abt. 01 - Büro des Landrats
Beschreibung - Mündliche und schriftliche Rechtsberatung der Verwaltungsleitung und Abteilungen in allen Rechtsangelegenheiten
 - Betreuung von Rechtsstreitigkeiten
 - Auswertung von juristischer Fachliteratur
 - Mitwirkung bei der Erarbeitung von Satzungen, Benutzungsordnungen und Rechtsvorschriften auf Kreisebene sowie bei Verträgen
Auftragsgrundlage Einzelaufträge der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW
Zielgruppen Verwaltungsleitung, Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Bürgerinnen/Bürger
Ziele Gestaltung von Rechtsvorschriften innerhalb von vier Wochen nach Auftragserteilung

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Abschließende Bearbeitung innerhalb von vier Wochen erreicht?	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Fälle	80	ca. 60
Anzahl Verträge	5	5
Anzahl Rechtsvorschriften	2	0
Anzahl Benutzungsordnungen	0	0
Anzahl Satzungen	3	2
Rückfragen	5 %	ca. 5 %

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22	19	0	19	24	5
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	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	22	19	0	19	24	5
11	Personalaufwendungen	-53.109	-45.438	0	-45.438	-59.659	-14.221
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-218	-192	0	-192	-198	-6
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.452	-1.706	-1.500	-3.206	-3.109	97
17	Ordentliche Aufwendungen	-55.778	-47.337	-1.500	-48.837	-62.966	-14.129
18	Ordentliches Ergebnis	-55.756	-47.318	-1.500	-48.818	-62.942	-14.124
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	-55.756	-47.318	-1.500	-48.818	-62.942	-14.124
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	Jahresergebnis	-55.756	-47.318	-1.500	-48.818	-62.942	-14.124
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-55.756	-47.318	-1.500	-48.818	-62.942	-14.124

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-52.560	-45.438	0	-45.438	-58.879	-13.440
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-894	-1.706	-1.500	-3.206	-2.280	926
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-53.455	-47.145	-1.500	-48.645	-61.159	-12.514
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-53.455	-47.145	-1.500	-48.645	-61.159	-12.514
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.340	0	0	0	-896	-896
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.340	0	0	0	-896	-896
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.340	0	0	0	-896	-896
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-54.795	-47.145	-1.500	-48.645	-62.054	-13.409

Produktbeschreibung Produkt 01.05.01 Rechts- und Finanzaufsicht

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

- Rechts- und Finanzaufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden
- Beratung der Kommunen
- Abwicklung von Rechtsbeschwerden

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassungsrecht NRW

Zielgruppen

Kreisangehörige Städte und Gemeinden, Parteien, Einwohner und Bürgerinnen/Bürger

Ziele

Erledigung der Aufgaben innerhalb der vom Kommunalverfassungsrecht vorgegebenen Fristen. Die Haushaltssatzung darf frühestens einen Monat nach der Anzeige bei der Aufsichtsbehörde öffentlich bekannt gemacht werden (§ 80 Abs. 5 GO NRW)

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Termingerechte Erledigung in vier Wochen

100 %

ca. 95 %

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Anzahl der Beanstandungen

0

0

Erläuterungen

Auf die Angabe weiterer Grundzahlen wird verzichtet, da sie weder planbar noch steuerungsrelevant im Rahmen der Haushaltsberatungen sind.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22	22	0	22	27	6
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	122.000	100.000	0	100.000	208.658	108.658
07	Sonstige ordentliche Erträge	799	0	0	0	1.780	1.780
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	122.821	100.022	0	100.022	210.465	110.444
11	Personalaufwendungen	-57.842	-60.045	0	-60.045	-68.209	-8.164
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.467	-207.500	0	-207.500	-259.768	-52.268
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.101	-218	0	-218	-224	-6
15	Transferaufwendungen	-159.677	-51.113	0	-51.113	-54.447	-3.334
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-483.496	-522.623	0	-522.623	-537.803	-15.180
17	Ordentliche Aufwendungen	-711.584	-841.499	0	-841.499	-920.452	-78.953
18	Ordentliches Ergebnis	-588.763	-741.477	0	-741.477	-709.986	31.491
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	-588.763	-741.477	0	-741.477	-709.986	31.491
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	Jahresergebnis	-588.763	-741.477	0	-741.477	-709.986	31.491
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-588.763	-741.477	0	-741.477	-709.986	31.491

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	122.000	100.000	0	100.000	208.658	108.658
07	Sonstige Einzahlungen	799	0	0	0	1.780	1.780
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	122.799	100.000	0	100.000	210.438	110.438
10	Personalauszahlungen	-58.067	-60.045	0	-60.045	-67.683	-7.638
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.467	-207.500	0	-207.500	-197.238	10.262
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-159.677	-51.113	0	-51.113	-54.447	-3.334
15	Sonstige Auszahlungen	-458.470	-522.623	0	-522.623	-537.846	-15.223
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-685.682	-841.281	0	-841.281	-857.214	-15.933
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-562.883	-741.281	0	-741.281	-646.776	94.505
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-168	0	0	0	-558	-558
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-168	0	0	0	-558	-558
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-168	0	0	0	-558	-558
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-563.051	-741.281	0	-741.281	-647.334	93.947

Produktbeschreibung Produkt 01.06.01 Mitgliedschaften, Orden und Ehrungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:
Rechtsbindungsgrad: muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:**
Freiwillig

Verantwortlich Abt. 01 - Büro des Landrats
Beschreibung - Betreuung von Mitgliedschaften
- Vorbereitende und nachbereitende Tätigkeiten für Ehrungen und Ordensverleihungen (freiwillige Aufgabe)
Auftragsgrundlage Gesetz über Titel, Orden und Ehrenzeichen, Beschlüsse des KA und des KT
Zielgruppen Institutionen, Vereine, Jubilare und zu ehrende Personen
Ziele Termingerechte Durchführung von Wahlen und Ehrungen

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Termingerechte Durchführung von Ehrungen	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl der Mitgliedschaften	36	36
Orden	10	4
Jubiläen	1.750	1.650

Produktbeschreibung Produkt 01.06.02 Sitzungsdienst

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

- Organisatorische und zum Teil inhaltliche Vorbereitung, Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen und Tagungen politischer Gremien (KT, KA, Fachausschüsse etc.)
- Zahlung von Sitzungs- und Aufwandsentschädigungen und Fraktionszuschüsse

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassungsrecht, insbesondere KrO NRW, GO NRW, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung des Kreises Coesfeld, Geschäftsordnung des Kreistages

Zielgruppen

Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsleitung

Ziele

- Termingerechte Einladungen zu Sitzungen. Der Kreistag wird vom Landrat mit einer Ladungsfrist von mindestens sieben Kalendertagen schriftlich einberufen. In dringenden Fällen kann die Ladungsfrist auf bis zu drei Kalendertage verkürzt werden. Die Fristen gelten als gewahrt, wenn die Einladung jeweils sechs Tage vor Beginn der Ladungsfristen zur Post gegeben oder den Kreistagsmitgliedern am Tag des Beginns der jeweiligen Ladungsfrist zugestellt worden ist.
- Fertigung und Übersendung der Niederschriften innerhalb von höchstens drei Wochen nach der Sitzung
- Vierteljährliche termingerechte Auszahlung der Entschädigungen (01.04. / 01.07. / 01.10 / 01.01.)

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Termingerechte Einladung zu Sitzungen

100 %

100 %

Niederschrift mehr als 3 Wochen

0

47 %

Termingerechte Auszahlung der Entschädigungen

100 %

100 %

Grundzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Sitzungen des Kreistages, des Kreisausschusses und der Fachausschüsse

52

42

Produktbeschreibung Produkt 01.06.03 Statistik und Wahlen

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. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

- Wahrnehmung der Aufgaben des Kreiswahlleiters bei Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen
- Durchführung von internen Wahlen (Personalrat, Jugendvertretung)
- Zentrale Erhebung, Sammlung, Aufarbeitung und Verteilung statistisch relevanter Daten

Auftragsgrundlage

Rechtsbindungsgrad Soll:
 Auftrag der Verwaltungsleitung bzgl. statistischer Daten des Kreises Coesfeld

- Bereitstellung einheitlicher Grunddaten für Verwaltung und externe Nachfrager
- Laufende Berichterstattung bzgl. statistischer Daten des Kreises Coesfeld

Wahlgesetze und -ordnungen, Personalvertretungsgesetz
 Bundesstatistikgesetz, Bundes- und Landesverordnungen zu Erhebung von Statistiken
 Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW

Zielgruppen

Wahlberechtigte, Parteien, Land-, Stadt- und Gemeindevahlleiter, Beschäftigte, Personalrat
 Verwaltungsleitung, Abteilungen, wfc, Städte und Gemeinden, Behörden, Bevölkerung,
 Unternehmen und Parteien
 Termingerechte Durchführung von Wahlen

Ziele

Adäquate Vermittlung statistischer Informationen

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Termingerechte Durchführung von Wahlen	100 %	100 %
Max. Bearbeitungszeit der statistischen Anfragen	2 Tage	1,5 Tage
Anzahl statistischer Produkte (z.B. Demographiebericht, Flyer)	0	0
Projekte der amtlichen Statistik (z.B. Zensus)	0	0
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Landtagswahlen	0	0
Bundestagswahl	0	0
Kommunalwahl	1	1
Europawahl	1	1
Wahl der Jugend- und Azubi-Vertretung	0	0
Personalratswahl	0	0
Anzahl statistischer Anfragen (intern und extern)	30	25

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.144.419	3.784.538	0	3.784.538	3.932.882	148.344
03	Sonstige Transfererträge	16	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	1.972.296	909.676	0	909.676	1.017.344	107.668
07	Sonstige ordentliche Erträge	451.359	0	0	0	4.622	4.622
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.568.090	4.694.214	0	4.694.214	4.954.848	260.634
11	Personalaufwendungen	-155.096	-191.482	0	-191.482	-199.571	-8.088
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.317	0	0	0	-8.894	-8.894
14	Bilanzielle Abschreibungen	-390.015	-512	0	-512	-527	-15
15	Transferaufwendungen	-7.383.185	-7.621.979	0	-7.621.979	-7.725.895	-103.917
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.855	-1.137	0	-1.137	-85.624	-84.487
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.944.468	-7.815.110	0	-7.815.110	-8.020.511	-205.400
18	Ordentliches Ergebnis	-2.376.378	-3.120.896	0	-3.120.896	-3.065.662	55.234
19	Finanzerträge	0	1.000	0	1.000	0	-1.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	1.000	0	1.000	0	-1.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.376.378	-3.119.896	0	-3.119.896	-3.065.662	54.234
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	Jahresergebnis	-2.376.378	-3.119.896	0	-3.119.896	-3.065.662	54.234
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.376.378	-3.119.896	0	-3.119.896	-3.065.662	54.234

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.418.255	3.419.640	0	3.419.640	2.866.506	-553.134
03	Sonstige Transfereinzahlungen	55.151	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, Kostenumlagen	1.469.146	909.676	0	909.676	634.771	-274.905
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	4.622	4.622
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	1.000	0	1.000	0	-1.000
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.942.551	4.330.316	0	4.330.316	3.505.900	-824.416
10	Personalauszahlungen	-156.617	-191.482	0	-191.482	-198.719	-7.237
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.066	0	0	0	-9.073	-9.073
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-6.544.498	-7.257.132	-2.573.125	-9.830.257	-8.674.769	1.155.489
15	Sonstige Auszahlungen	-1.063	-1.137	0	-1.137	-111.977	-110.839
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.706.244	-7.449.752	-2.573.125	-10.022.877	-8.994.538	1.028.339
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.763.693	-3.119.436	-2.573.125	-5.692.561	-5.488.638	203.923
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-585	0	0	0	-358	-358
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-585	0	0	0	-358	-358
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-585	0	0	0	-358	-358
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.764.278	-3.119.436	-2.573.125	-5.692.561	-5.488.996	203.565

Produktbeschreibung Produkt 01.07.01 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

Zuständig für die Planung, Organisation und Finanzierung des ÖPNV. Zur Realisierung von Synergien haben die Kreise Borken, Coesfeld und Warendorf den ZVM, Fachbereich Bus mit der Wahrnehmung dieser Aufgaben mandatiert.

Zugehörige Leistungen:

Alle Aufgaben, die den übertragenden Kreisen gemäß § 3 ÖPNVG NRW als Aufgabenträger für den ÖPNV obliegen. Sie umfasst insbesondere

- die kontinuierliche Weiterentwicklung und Umsetzung der Nahverkehrspläne,
- die Begleitung der weiteren Restrukturierung der RVM,
- Durchführung von Vergabeverfahren zur Leistungsbestellung,
- die Leistungskontrolle und Abrechnung der geschlossenen Verkehrsträger,
- Wahrnehmung der Einnahmeverantwortung
- Bearbeitung der Förderverfahren gem. §§ 11.2 und 11a ÖPNVG NRW

Auftragsgrundlage

ÖPNVG NRW, PBefG

Zielgruppen

Teilnehmer am ÖPNV, Aufgabenträger SPNV / ÖPNV, Verkehrsunternehmen

Ziele

- Sicherstellung einer ausreichenden Verkehrsbedienung gem. Nahverkehrsplan des Kreises Coesfeld
- Sicherung des heutigen Marktanteils des ÖPNV (Modal Split ÖV ca. 5 %)
- Nachhaltige Verbesserung der Wirtschaftlichkeit des ÖPNV im Hinblick auf den Zuschussbedarf je Nwkm
- beihilferechtskonforme Bestellung von Verkehrsleistungen

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
ÖV-Anteil am gesamten Verkehrsaufkommen *1)	5 %	5 %
Zuschussbedarf je Nutzwagenkilometer	0,50 / NwKm *3)	*3)
durchschnittlicher Kostendeckungsgrad		
- SchnellBus	72 %	72 %
- RegioBus	78 %	85 %
- TaxiBus	20 %	25 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Erläuterung zu den Grundzahlen siehe *2)		
Linienlänge gesamt in km (Bus)	1.612	1.525 *4)
Anzahl der Linien	96	99 *5)
NwKm in Tsd.	3.012	3.012
Fahrgastzahlen (Bus) in Tsd.	5.133	5.133

Erläuterungen

*1) Der Modal Split ÖV wird über eine statistische Auswertung ermittelt, die in einem 3-Jahres-Turnus durchgeführt werden soll.

*2) Die Grundzahlen basieren ausschließlich auf den RVM-Verkehren und bilden somit den Bezug zu den Kennzahlen Zuschussbedarf und Kostendeckungsgrad der Produktlinien.

*3) Die Kennzahl liegt dem Kreis Coesfeld nicht vor und kann auch nicht ermittelt werden.

*4) Im Vergleich zum Planwert ohne BürgerBusse.

*5) Die Abweichung zum Planwert resultiert aus einer eigenen Konzessionierung von TaxiBus-Linien innerhalb einer Regionalbuslinie.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.970	23	0	23	29	6
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	3.304	0	0	0	2.475	2.475
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	7.274	23	0	23	2.504	2.481
11	Personalaufwendungen	-56.494	-56.703	0	-56.703	-60.873	-4.170
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.416	-400	0	-400	-1.810	-1.410
14	Bilanzielle Abschreibungen	-218	-230	0	-230	-237	-7
15	Transferaufwendungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.367	-7.034	0	-7.034	-5.223	1.811
17	Ordentliche Aufwendungen	-79.395	-77.267	0	-77.267	-81.043	-3.776
18	Ordentliches Ergebnis	-72.120	-77.244	0	-77.244	-78.539	-1.295
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	-72.120	-77.244	0	-77.244	-78.539	-1.295
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	Jahresergebnis	-72.120	-77.244	0	-77.244	-78.539	-1.295
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-72.120	-77.244	0	-77.244	-78.539	-1.295

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.948	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	3.304	0	0	0	2.475	2.475
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.252	0	0	0	2.475	2.475
10	Personalauszahlungen	-56.793	-56.703	0	-56.703	-60.899	-4.196
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.416	-400	0	-400	-1.600	-1.200
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
15	Sonstige Auszahlungen	-6.625	-6.934	0	-6.934	-4.510	2.424
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.734	-76.937	0	-76.937	-79.909	-2.972
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-72.481	-76.937	0	-76.937	-77.434	-497
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-100	0	-100	-61	39
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-100	0	-100	-61	39
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100	0	-100	-61	39
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-72.481	-77.037	0	-77.037	-77.495	-458

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.970	23	0	23	29	6
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	3.304	0	0	0	2.475	2.475
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	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	7.274	23	0	23	2.504	2.481
11	Personalaufwendungen	-56.494	-56.703	0	-56.703	-60.873	-4.170
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.416	-400	0	-400	-1.810	-1.410
14	Bilanzielle Abschreibungen	-218	-230	0	-230	-237	-7
15	Transferaufwendungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.367	-7.034	0	-7.034	-5.223	1.811
17	Ordentliche Aufwendungen	-79.395	-77.267	0	-77.267	-81.043	-3.776
18	Ordentliches Ergebnis	-72.120	-77.244	0	-77.244	-78.539	-1.295
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	-72.120	-77.244	0	-77.244	-78.539	-1.295
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	Jahresergebnis	-72.120	-77.244	0	-77.244	-78.539	-1.295
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-72.120	-77.244	0	-77.244	-78.539	-1.295

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.948	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	3.304	0	0	0	2.475	2.475
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.252	0	0	0	2.475	2.475
10	Personalauszahlungen	-56.793	-56.703	0	-56.703	-60.899	-4.196
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.416	-400	0	-400	-1.600	-1.200
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
15	Sonstige Auszahlungen	-6.625	-6.934	0	-6.934	-4.510	2.424
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.734	-76.937	0	-76.937	-79.909	-2.972
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-72.481	-76.937	0	-76.937	-77.434	-497
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-100	0	-100	-61	39
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-100	0	-100	-61	39
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100	0	-100	-61	39
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-72.481	-77.037	0	-77.037	-77.495	-458

Produktbeschreibung Produkt 02.01.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 02 - Gleichstellungsbeauftragte

Beschreibung

Nach der KrO NW ist die Verwirklichung des Verfassungsgebots der Gleichberechtigung von Frau und Mann auch eine Aufgabe der Kreise, die zur Wahrnehmung dieser Aufgabe hauptamtlich tätige Gleichstellungsbeauftragte bestellen.

Zugehörige Leistungen:

- Mitwirkung bei allen Vorhaben und Maßnahmen des Kreises, die die Vereinbarkeit von Familie und Beruf und die Verbesserung der beruflichen Situation der in der Verwaltung beschäftigten Frauen und Männer betreffen (Anregung, Initiierung und Begleitung der Maßnahmen).
- Mitwirkung bei allen Vorhaben und Maßnahmen des Kreises, die Belange der in der Kreisverwaltung beschäftigten Frauen berühren oder Auswirkungen auf die Gleichberechtigung von Mann und Frau und die Anerkennung ihrer gleichberechtigten Stellung in der Gesellschaft haben.
- Anregung, Initiierung und Begleitung von Maßnahmen zur Verbesserung der Situation von Frauen (z.B. Runder Tisch zur Bekämpfung von Gewalt gegen Frauen und Kinder im Kreis Coesfeld).
- Vertretung in internen und externen, regionalen und überregionalen Fachgremien
- Multiplikatorenfunktion für die kreisangehörigen Gemeinden
- Beratung und Unterstützung von Frauen in Einzelfällen bei der beruflichen Förderung und der Beseitigung von Benachteiligung (z.B. Orientierungsberatung für Berufsrückkehrerinnen).
- Beschwerdestelle für die Kreisverwaltung Coesfeld nach § 13 AGG

Auftragsgrundlage

Art. 3 GG, Landesgleichstellungsgesetz, § 3 KrO NW, Hauptsatzung des Kreises Coesfeld, Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz (AGG)

Zielgruppen

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung Coesfeld, Verwaltungsleitung, Führungskräfte, Kreistagsmitglieder, Behörden, Verbände, Vereine und sonstige Institutionen im Kreis Coesfeld, Einwohnerinnen und Einwohner des Kreises Coesfeld

Ziele

- Verbesserung der beruflichen Situation der in der Verwaltung beschäftigten Frauen und Schaffung gleicher Bedingungen für Frauen und Männer
- Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf sowie Pflege und Beruf für Frauen und Männer
- Bekämpfung von Gewalt an Frauen und Kindern im Kreis Coesfeld
- Vermeidung von Benachteiligungen am Arbeitsplatz
- Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern durch Vertretung in regionalen und überregionalen Gremien sowie durch Veranstaltungen der Gleichstellungsstelle

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anteil Frauen an der Bedienstetenzahl in %	50	53,23
Teilzeitquote in % Gesamt / Frauen / Männer	40 / 45 / 25	39,66 / 54,46 / 22,82
Anteil Frauen bei den Nachwuchskräften in %	50	65,52
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Fortschreibung des Frauenförderplanes	-	-
Beteiligungsvorlagen	250	339
Anzahl wahrgenommener Gremiensitzungen	25	31
Arbeitskreissitzungen "Runder Tisch"	4	4
Veranstaltungen intern/extern	2	6

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70	68	0	68	86	18
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	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	70	68	0	68	86	18
11	Personalaufwendungen	-107.672	-109.176	0	-109.176	-110.836	-1.660
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-340	-320	0	-320	-340	-20
14	Bilanzielle Abschreibungen	-692	-691	0	-691	-712	-21
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.370	-6.115	0	-6.115	-3.967	2.149
17	Ordentliche Aufwendungen	-113.074	-116.302	0	-116.302	-115.855	448
18	Ordentliches Ergebnis	-113.004	-116.234	0	-116.234	-115.768	466
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	-113.004	-116.234	0	-116.234	-115.768	466
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	Jahresergebnis	-113.004	-116.234	0	-116.234	-115.768	466
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-113.004	-116.234	0	-116.234	-115.768	466

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-107.844	-109.176	0	-109.176	-110.836	-1.660
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-340	-320	0	-320	-340	-20
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.517	-6.115	0	-6.115	-3.296	2.819
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-111.702	-115.611	0	-115.611	-114.473	1.139
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-111.702	-115.611	0	-115.611	-114.473	1.139
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-764	0	0	0	-797	-797
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-764	0	0	0	-797	-797
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-764	0	0	0	-797	-797
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-112.465	-115.611	0	-115.611	-115.269	342

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70	68	0	68	86	18
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	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	70	68	0	68	86	18
11	Personalaufwendungen	-107.672	-109.176	0	-109.176	-110.836	-1.660
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-340	-320	0	-320	-340	-20
14	Bilanzielle Abschreibungen	-692	-691	0	-691	-712	-21
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.370	-6.115	0	-6.115	-3.967	2.149
17	Ordentliche Aufwendungen	-113.074	-116.302	0	-116.302	-115.855	448
18	Ordentliches Ergebnis	-113.004	-116.234	0	-116.234	-115.768	466
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	-113.004	-116.234	0	-116.234	-115.768	466
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	Jahresergebnis	-113.004	-116.234	0	-116.234	-115.768	466
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-113.004	-116.234	0	-116.234	-115.768	466

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-107.844	-109.176	0	-109.176	-110.836	-1.660
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-340	-320	0	-320	-340	-20
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.517	-6.115	0	-6.115	-3.296	2.819
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-111.702	-115.611	0	-115.611	-114.473	1.139
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-111.702	-115.611	0	-115.611	-114.473	1.139
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-764	0	0	0	-797	-797
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-764	0	0	0	-797	-797
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-764	0	0	0	-797	-797
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-112.465	-115.611	0	-115.611	-115.269	342

Produktbeschreibung Produkt 08.01.01 Personalrat

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 08 - Personalrat

Beschreibung

Vertretung der Beschäftigten
Zugehörige Leistungen:

- Beratung und Entscheidung in allen beteiligungspflichtigen Maßnahmen nach dem LPVG NRW
- Beteiligung an und/oder Initiierung von Dienstvereinbarungen und deren Fortschreibung und anderen vertraglichen Regelungen mit der Verwaltung
- Beratung/Information von Beschäftigten in allen Belangen ihrer Beschäftigungsverhältnisse und Vertretung ihrer Interessen gegenüber der Dienststellenleitung
- Teilnahme an Arbeitskreisen und Mitwirkung in verschiedenen Gremien
- Planung und Durchführung von Veranstaltungen für die Betriebsgemeinschaft
- Vertretung der Betriebsgemeinschaft bei besonderen dienstlichen und persönlichen Anlässen (Jubiläen, Verabschiedungen, Geburtstage)
- Führung der Gemeinschaftskasse der Beschäftigten der Kreisverwaltung Coesfeld

Auftragsgrundlage

LPVG NRW

Zielgruppen

Beschäftigte der Kreisverwaltung, Verwaltungsleitung

Ziele

- Sicherstellung einer täglichen Erreichbarkeit
- Zeitnahe und umfassende Information der Beschäftigten über für sie relevante Änderungen u.a. durch Pflege der Intranetseiten
- Ständige Überprüfung der abgeschlossenen Dienstvereinbarungen und gegebenenfalls Anregung zur Überarbeitung
- Schulung der Personalratsmitglieder hinsichtlich tariflicher und gesetzlicher Änderungen

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Schulungen/Fortbildungen	6	5
Tägliche Erreichbarkeit	100 %	100 %
Beteiligung an den Personalrats-Wahlen	-	-
Entscheidung über Beteiligungen innerhalb der 10-Tage-Frist	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Beteiligungen	250	339
Personalratssitzungen	26	25
Arbeitskreise/Gremien	12	12
Dienstvereinbarungen	2	1
Veranstaltungen	4	4

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72	66	0	66	83	17
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	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	72	66	0	66	83	17
11	Personalaufwendungen	-130.140	-137.045	0	-137.045	-152.589	-15.544
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50	-6.500	0	-6.500	0	6.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-717	-665	0	-665	-685	-20
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.157	-12.223	0	-12.223	-8.705	3.518
17	Ordentliche Aufwendungen	-143.064	-156.434	0	-156.434	-161.979	-5.546
18	Ordentliches Ergebnis	-142.992	-156.368	0	-156.368	-161.896	-5.528
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	-142.992	-156.368	0	-156.368	-161.896	-5.528
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	Jahresergebnis	-142.992	-156.368	0	-156.368	-161.896	-5.528
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-142.992	-156.368	0	-156.368	-161.896	-5.528

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-128.638	-137.045	0	-137.045	-152.888	-15.843
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50	-6.500	0	-6.500	0	6.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-10.032	-9.723	0	-9.723	-7.550	2.173
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-138.720	-153.268	0	-153.268	-160.438	-7.170
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-138.720	-153.268	0	-153.268	-160.438	-7.170
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.939	-2.500	0	-2.500	-1.440	1.060
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.939	-2.500	0	-2.500	-1.440	1.060
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.939	-2.500	0	-2.500	-1.440	1.060
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-140.659	-155.768	0	-155.768	-161.878	-6.110

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72	66	0	66	83	17
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	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	72	66	0	66	83	17
11	Personalaufwendungen	-130.140	-137.045	0	-137.045	-152.589	-15.544
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50	-6.500	0	-6.500	0	6.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-717	-665	0	-665	-685	-20
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.157	-12.223	0	-12.223	-8.705	3.518
17	Ordentliche Aufwendungen	-143.064	-156.434	0	-156.434	-161.979	-5.546
18	Ordentliches Ergebnis	-142.992	-156.368	0	-156.368	-161.896	-5.528
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	-142.992	-156.368	0	-156.368	-161.896	-5.528
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	Jahresergebnis	-142.992	-156.368	0	-156.368	-161.896	-5.528
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-142.992	-156.368	0	-156.368	-161.896	-5.528

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-128.638	-137.045	0	-137.045	-152.888	-15.843
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50	-6.500	0	-6.500	0	6.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-10.032	-9.723	0	-9.723	-7.550	2.173
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-138.720	-153.268	0	-153.268	-160.438	-7.170
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-138.720	-153.268	0	-153.268	-160.438	-7.170
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.939	-2.500	0	-2.500	-1.440	1.060
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.939	-2.500	0	-2.500	-1.440	1.060
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.939	-2.500	0	-2.500	-1.440	1.060
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-140.659	-155.768	0	-155.768	-161.878	-6.110

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 14 - Rechnungsprüfung

Beschreibung

- Prüfung des Verwaltungshandelns des Kreises auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit sowie Ordnungsmäßigkeit
- Prüfung von Vereinen / Institutionen, sofern ein Beschluss des Kreistages vorliegt
- Wahrnehmung von Sonderaufträgen der Verwaltungsleitung zur Prüfung von Einzelmaßnahmen
- Prüfung delegierter Aufgaben, hier: Elternbeiträge
- Zugehörige Leistungen:
 - Durchführung gesetzlich vorgeschriebener Prüfungen (z.B. Prüfung Jahresabschluss, Gesamtabschluss; Vergaben, EDV-Programme) einschließlich Erstellung eines Bestätigungsvermerks
 - Durchführung übertragener Prüfungen lt. Beschluss des Kreistages bzw. lt. Prüfauftrag der Verwaltungsleitung (Prüfung von Vermögensgegenständen des Kreises; Visakontrollen; citeq Münster)
 - Beratung und Erstellung von Gutachten
 - Vorprüfung Landshaushalt

Auftragsgrundlage

§ 53 KrO NRW i.V.m. § 103 GO NRW oder § 102 Abs. 2 GO NRW sowie Rechnungsprüfungsordnung des Kreises Coesfeld vom 30.06.2010, Beschlüsse des Kreistages

Zielgruppen

Kreistag, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Abteilungen, Leitung der geprüften Institutionen, kreisangehörige Städte und Gemeinden

Ziele

- Erstellung eines Prüfberichtes zum 15.02.2014 (Landshaushalt)
- Erstellung eines Prüfberichtes zum 30.08.2014 (Jahresabschluss 2013)
- Erstellung eines Prüfberichtes zum 30.11.2014 (Gesamtabschluss 2013)
- Erstellung eines Prüfberichtes zur Prüfung delegierter Aufgaben je geprüfter Gemeinde innerhalb von 4 Wochen nach Prüfungsabschluss
- Erstellung eines Prüfungsberichtes zur Prüfung der delegierten Sozialhilfeaufwendungen des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe bis zum 30.09.2014
- Erstellung eines Prüfungsberichtes zur Prüfung der Bundeserstattung im Bereich des SGB XII bis zum 31.05.2014

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl der Berichte (Jahresabschluss)	1	1
Anzahl der Berichte (Gesamtabschluss)	1	1
Anzahl der Berichte (Landshaushalt)	1	1
Anzahl der Berichte (Prüfung delegierter Aufgaben)	9	1 **)
Anzahl der Berichte (Landschaftsverband)	1	1
Anzahl der Berichte (SGB XII)	1	1

Erläuterungen

*) Lt. Vereinbarung mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden ist die Prüfung delegierter Aufgaben ab dem Jahr 2011 wie folgt vorgesehen:

- 1) Bereich SGB II: Prüfung durch die Innenrevision SGB II
- 2) Bereich SGB XII: Prüfung durch die Fachaufsicht des Kreises
- 3) Bereich Elternbeiträge: Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt des Kreises.

**) In 2014 erfolgte eine Umstellung der Verfahrensweise. Statt ursprünglich vorgesehener 9 Berichte an die Städte/Gemeinden wird es aus verfahrenstechnischen Gründen nur noch einen Gesamtbericht geben.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170	168	0	168	213	45
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.600	80.000	0	80.000	104.090	24.090
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	291	0	0	0	378	378
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	109.062	80.168	0	80.168	104.681	24.513
11	Personalaufwendungen	-422.939	-415.368	0	-415.368	-419.265	-3.897
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-776	-485	0	-485	-743	-258
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.409	-1.948	0	-1.948	-3.030	-1.083
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.112	-11.432	0	-11.432	-10.714	718
17	Ordentliche Aufwendungen	-437.235	-429.233	0	-429.233	-433.752	-4.519
18	Ordentliches Ergebnis	-328.173	-349.065	0	-349.065	-329.071	19.993
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	-328.173	-349.065	0	-349.065	-329.071	19.993
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	Jahresergebnis	-328.173	-349.065	0	-349.065	-329.071	19.993
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-328.173	-349.065	0	-349.065	-329.071	19.993

Teilfinanzrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.458	80.000	0	80.000	106.753	26.753
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.458	80.000	0	80.000	106.753	26.753
10	Personalauszahlungen	-423.438	-415.368	0	-415.368	-414.272	1.096
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-776	-485	0	-485	-353	132
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-8.797	-9.232	0	-9.232	-7.874	1.358
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-433.011	-425.085	0	-425.085	-422.499	2.586
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-331.553	-345.085	0	-345.085	-315.745	29.340
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.262	-2.200	0	-2.200	-2.797	-597
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.262	-2.200	0	-2.200	-2.797	-597
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.262	-2.200	0	-2.200	-2.797	-597
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-333.816	-347.285	0	-347.285	-318.543	28.742

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170	168	0	168	213	45
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.600	80.000	0	80.000	104.090	24.090
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	291	0	0	0	378	378
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	109.062	80.168	0	80.168	104.681	24.513
11	Personalaufwendungen	-422.939	-415.368	0	-415.368	-419.265	-3.897
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-776	-485	0	-485	-743	-258
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.409	-1.948	0	-1.948	-3.030	-1.083
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.112	-11.432	0	-11.432	-10.714	718
17	Ordentliche Aufwendungen	-437.235	-429.233	0	-429.233	-433.752	-4.519
18	Ordentliches Ergebnis	-328.173	-349.065	0	-349.065	-329.071	19.993
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	-328.173	-349.065	0	-349.065	-329.071	19.993
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	Jahresergebnis	-328.173	-349.065	0	-349.065	-329.071	19.993
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-328.173	-349.065	0	-349.065	-329.071	19.993

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.458	80.000	0	80.000	106.753	26.753
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.458	80.000	0	80.000	106.753	26.753
10	Personalauszahlungen	-423.438	-415.368	0	-415.368	-414.272	1.096
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-776	-485	0	-485	-353	132
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-8.797	-9.232	0	-9.232	-7.874	1.358
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-433.011	-425.085	0	-425.085	-422.499	2.586
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-331.553	-345.085	0	-345.085	-315.745	29.340
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.262	-2.200	0	-2.200	-2.797	-597
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.262	-2.200	0	-2.200	-2.797	-597
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.262	-2.200	0	-2.200	-2.797	-597
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-333.816	-347.285	0	-347.285	-318.543	28.742

Produktbeschreibung Produkt 31.01.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 31 - Kreispolizeibehörde

Beschreibung

Es werden sämtliche Querschnitts-, Service- und Logistikaufgaben für die Kreispolizeibehörde wahrgenommen. Hierzu zählen insbesondere:

- Personalangelegenheiten, besoldungsrechtliche Nebengeschäfte
- Haushalts-, Kassen-, Rechnungslegungs- und Prüfungsangelegenheiten
- Zentrale Dienste
- Gebäudeangelegenheiten

Zugehörige Leistungen:

Personalangelegenheiten

- Betreuung der rund 320 Polizeibeamten und 40 Landesbeschäftigten in allen dienst- und tarifrechtlichen Angelegenheiten

Bearbeitung besoldungsrechtlicher Nebengeschäfte

- Freie Heilfürsorge der Polizei inklusive Widerspruchsbearbeitung
- Dienst zu ungünstigen Zeiten
- Mehrdienststunden
- Reisekosten / Trennungentschädigung
- Kuren

Zahlungsabwicklung im Landshaushalt

- Annahme von Einzahlungen
- Abrechnung von Sachverständigen-, Dolmetscher- und Zeugentätigkeiten
- Sonstige Bewirtschaftung von Haushaltsmitteln
- Korrespondenz / Verhandlungen mit der übergeordneten Dienststelle, anderen Polizeidienststellen

Betreuung der polizeilichen Liegenschaften

- Koordinierung der Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten
- (Vertrags-) Verhandlungen mit dem Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW sowie Drittvermietern
- Postalische Angelegenheiten
- Überwachung der Regelungen nach dem Waffengesetz
- Überwachung der Einhaltung des Versammlungs- und Vereinsrechts sowie des Datenschutzes
- Sonstige Rechtsangelegenheiten aus polizeilichem Handeln

Auftragsgrundlage

§§ 61 KrO NRW, LBG NRW, LVO, LPVG, TEVO, BeamtVG, LRBG, LUKG, TV-L, KfzVO, LHO NRW, Haushaltsgesetze NRW, JVEG, VOL/ VOB
Waffengesetz und Verordnungen, entsprechende Verordnungen, Art. 8 f. GG, § 61 BGB, Versammlungsgesetz, Vereinsgesetz, § 829, § 91 LBG, §§ 823, 8,9 BGB, PolG, Art. 34 GG, Kostenordnung, Kostengesetz, Verwaltungsgebührenordnung

Zielgruppen

Beschäftigte der KPB Coesfeld, Polizeidienststellen der KPB Coesfeld, andere Polizeibehörden, LAFP, LZPD, Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW, Drittvermieter, Zeugen, Dolmetscher, Sachverständige, Gewerbetreibende/Unternehmer
Jagdscheininhaber, Sportschützen, Vereine, Veranstalter
von Demonstrationen, ausländische Vereine, Bürger, Versicherungen

Ziele

- Die eigene Bearbeitungsdauer bei allen Angelegenheiten der Freien Heilfürsorge der Polizei liegt unter 2 Wochen.
- 95 % aller zu fertigenden Anordnungen werden innerhalb einer Woche zur Auszahlung angewiesen.
- Die Betreuung in dienst- und tarifrechtlichen Angelegenheiten wird durch die 2,0 Stellenanteile zu 100 % gewährleistet.
- Anträge, Erwerbs- und Überlassungsanzeigen werden innerhalb eines Zeitraums von 4 Tagen bearbeitet

Kennzahlen

Planwert 2014

Ist 2014

Prozentualer Anteil der Angelegenheiten der FH-Pol mit einer eigenen Bearbeitungsdauer von unter 14 Tagen

85 %

85 %

Produktbeschreibung Produkt 31.01.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anteil der Geschäftsvorfälle deren Laufzeit bis zur Anordnung weniger als 1 Woche beträgt	85 %	85 %
Anteil der dienst- und tarifrechtlichen Angelegenheiten, die innerhalb einer Woche bearbeitet werden	80 %	80 %
Anteil der innerhalb von 3 Tagen bearbeiteten Anträge, Erwerbs- und Überlassungsanzeigen	91 %	92 %
Grundzahlen	Planwert 2014	Ist 2014
Anzahl der zu betreuenden Dienststellen	11	11
Überprüfung der Schießstätten (pro Jahr)	100	18
Überwachung Waffenherstellung, Waffen- und Munitionshandel (pro Jahr)	5	4
Anzahl der Schwertransporte	190	171
Anzahl der Fehlalarme	220	324
Anzahl der Sicherstellungen	150	141
Anzahl der Schadensfälle	40	59

Teilergebnisrechnung Produktbereich 21 Zentrale Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8	0	0	0	215	215
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.357.896	143.425.019	0	143.425.019	142.730.404	-694.615
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	4.189	0	0	0	5	5
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	137.362.093	143.425.019	0	143.425.019	142.730.624	-694.395
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.127.320	-543.000	0	-543.000	-542.819	181
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.079	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-42.529.504	-42.145.440	0	-42.145.440	-44.339.366	-2.193.926
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-700.000	0	-700.000	23	700.023
17	Ordentliche Aufwendungen	-43.660.902	-43.388.440	0	-43.388.440	-44.882.162	-1.493.722
18	Ordentliches Ergebnis	93.701.191	100.036.579	0	100.036.579	97.848.462	-2.188.117
19	Finanzerträge	208.655	284.000	0	284.000	203.689	-80.311
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.314.464	-1.416.392	0	-1.416.392	-1.222.291	194.101
21	Finanzergebnis	-1.105.809	-1.132.392	0	-1.132.392	-1.018.603	113.789
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	92.595.382	98.904.187	0	98.904.187	96.829.859	-2.074.328
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	Jahresergebnis	92.595.382	98.904.187	0	98.904.187	96.829.859	-2.074.328
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	92.595.382	98.904.187	0	98.904.187	96.829.859	-2.074.328

Teilfinanzrechnung Produktbereich 21 Zentrale Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	118	0	0	0	220	220
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.268.772	137.091.044	0	137.091.044	136.396.429	-694.615
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	259.589	284.000	0	284.000	203.619	-80.381
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	132.528.479	137.375.044	0	137.375.044	136.600.268	-774.776
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.499.922	-543.000	0	-543.000	-542.819	181
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.366.129	-1.416.392	0	-1.416.392	-1.222.361	194.031
14	Transferauszahlungen	-39.821.598	-42.145.440	0	-42.145.440	-42.141.267	4.173
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	23	23
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-42.687.648	-44.104.832	0	-44.104.832	-43.906.425	198.407
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	89.840.831	93.270.212	0	93.270.212	92.693.844	-576.368
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.094.385	1.455.717	0	1.455.717	2.176.517	720.800
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	8.202.161	0	0	0	1.035.115	1.035.115
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	258.889	264.000	0	264.000	363.561	99.561
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.555.435	1.719.717	0	1.719.717	3.575.193	1.855.476
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.200.000	0	-590.000	-590.000	-390.000	200.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.200.000	0	-590.000	-590.000	-390.000	200.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.355.435	1.719.717	-590.000	1.129.717	3.185.193	2.055.476
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	99.196.266	94.989.929	-590.000	94.399.929	95.879.037	1.479.108

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 21.00 Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8	0	0	0	215	215
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.357.896	143.425.019	0	143.425.019	142.730.404	-694.615
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	4.189	0	0	0	5	5
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	137.362.093	143.425.019	0	143.425.019	142.730.624	-694.395
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.127.320	-543.000	0	-543.000	-542.819	181
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.079	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-42.529.504	-42.145.440	0	-42.145.440	-44.339.366	-2.193.926
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-700.000	0	-700.000	23	700.023
17	Ordentliche Aufwendungen	-43.660.902	-43.388.440	0	-43.388.440	-44.882.162	-1.493.722
18	Ordentliches Ergebnis	93.701.191	100.036.579	0	100.036.579	97.848.462	-2.188.117
19	Finanzerträge	208.655	284.000	0	284.000	203.689	-80.311
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.314.464	-1.416.392	0	-1.416.392	-1.222.291	194.101
21	Finanzergebnis	-1.105.809	-1.132.392	0	-1.132.392	-1.018.603	113.789
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	92.595.382	98.904.187	0	98.904.187	96.829.859	-2.074.328
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	Jahresergebnis	92.595.382	98.904.187	0	98.904.187	96.829.859	-2.074.328
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	92.595.382	98.904.187	0	98.904.187	96.829.859	-2.074.328

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 21.00 Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	118	0	0	0	220	220
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.268.772	137.091.044	0	137.091.044	136.396.429	-694.615
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	259.589	284.000	0	284.000	203.619	-80.381
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	132.528.479	137.375.044	0	137.375.044	136.600.268	-774.776
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.499.922	-543.000	0	-543.000	-542.819	181
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.366.129	-1.416.392	0	-1.416.392	-1.222.361	194.031
14	Transferauszahlungen	-39.821.598	-42.145.440	0	-42.145.440	-42.141.267	4.173
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	23	23
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-42.687.648	-44.104.832	0	-44.104.832	-43.906.425	198.407
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	89.840.831	93.270.212	0	93.270.212	92.693.844	-576.368
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.094.385	1.455.717	0	1.455.717	2.176.517	720.800
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	8.202.161	0	0	0	1.035.115	1.035.115
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	258.889	264.000	0	264.000	363.561	99.561
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.555.435	1.719.717	0	1.719.717	3.575.193	1.855.476
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.200.000	0	-590.000	-590.000	-390.000	200.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.200.000	0	-590.000	-590.000	-390.000	200.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.355.435	1.719.717	-590.000	1.129.717	3.185.193	2.055.476
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	99.196.266	94.989.929	-590.000	94.399.929	95.879.037	1.479.108

Investitionen Produktgruppe 21.00 Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
70FINANZ Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	295.781	0	0	0	0
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	295.781	0	0	0	0
DARL. GFC Ausleihung an die GFC	-1.200.000	140.000	-450.000	-250.000	-200.000
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	140.000	140.000	140.000	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.200.000	0	-590.000	-390.000	-200.000
DARL. KfW Aufnahme Darlehen KfW	2.036.000	5.453.300	5.453.300	600.000	4.853.300
DARL. NRW Aufnahme Darlehen NRW.BANK	0	0	0	1.283.300	-1.283.300
DARL. WBC Darlehen WBC	258.889	124.000	124.000	123.561	439
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	258.889	124.000	124.000	123.561	439
FINANZ Ein- und Auszahlungen für Finanzanlagen	7.657.756	0	0	1.035.115	-1.035.115
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.657.756	0	0	1.035.115	-1.035.115
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
TILGUNG Auszahlungen für Darl.-Tilgungen	-2.036.512	-1.940.000	-1.940.000	-1.721.901	-218.099
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	100.000	-100.000

Produktbeschreibung Produkt 21.00.00 Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

In diesem Produkt wird dargestellt, ob der Ausgleich des Haushalts des Kreises Coesfeld durch Schlüsselzuweisungen, Kreisumlage, u.a. erreicht werden kann. Ferner beinhaltet dieses Produkt die Landschaftsumlage und die finanziellen Ressourcen für die Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwendungen für Investitionskredite).

Auftragsgrundlage

§§ 53 ff. KrO NRW und § 75 GO NRW

Zielgruppen

Kreistag, Verwaltungsleitung, Fachbereiche und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW

Ziele

Erhaltung einer geordneten Finanzwirtschaft zur Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung bei sachgerechter Verteilung der Ressourcen

Teilergebnisrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.573	569.590	0	569.590	542.728	-26.861
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.600	80.000	0	80.000	104.090	24.090
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	412.783	417.310	0	417.310	401.604	-15.706
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	684.405	338.595	0	338.595	591.412	252.817
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.330.787	861.834	0	861.834	2.958.572	2.096.738
08	Aktivierete Eigenleistungen	101.684	260.000	0	260.000	80.978	-179.022
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.955.833	2.527.329	0	2.527.329	4.679.384	2.152.056
11	Personalaufwendungen	-11.021.873	-10.481.734	0	-10.481.734	-7.525.878	2.955.856
12	Versorgungsaufwendungen	-4.446.155	-4.609.756	0	-4.609.756	-9.044.710	-4.434.954
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.806.883	-3.326.797	-5.000	-3.331.797	-3.485.378	-153.581
14	Bilanzielle Abschreibungen	-642.298	-1.084.735	0	-1.084.735	-729.444	355.291
15	Transferaufwendungen	-77.966	-82.013	0	-82.013	-80.812	1.201
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.837.193	-3.080.636	-21.100	-3.101.736	-2.884.554	217.182
17	Ordentliche Aufwendungen	-22.832.367	-22.665.670	-26.100	-22.691.770	-23.750.775	-1.059.005
18	Ordentliches Ergebnis	-19.876.535	-20.138.342	-26.100	-20.164.442	-19.071.391	1.093.051
19	Finanzerträge	53	53	0	53	53	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	53	53	0	53	53	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.876.482	-20.138.289	-26.100	-20.164.389	-19.071.338	1.093.051
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	Jahresergebnis	-19.876.482	-20.138.289	-26.100	-20.164.389	-19.071.338	1.093.051
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-19.876.482	-20.138.289	-26.100	-20.164.389	-19.071.338	1.093.051

Teilfinanzrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.601	300.066	0	300.066	203.717	-96.349
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.458	80.000	0	80.000	106.753	26.753
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	419.607	417.310	0	417.310	407.683	-9.627
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	375.401	127.800	0	127.800	413.220	285.420
07	Sonstige Einzahlungen	165.546	170.917	0	170.917	283.381	112.464
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	64	53	0	53	53	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.109.676	1.096.146	0	1.096.146	1.414.806	318.660
10	Personalauszahlungen	-5.707.778	-6.256.001	-170.732	-6.426.732	-5.754.857	671.875
11	Versorgungsauszahlungen	-4.537.014	-4.609.756	0	-4.609.756	-4.525.344	84.412
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.427.137	-3.378.797	-2.070.767	-5.449.564	-2.900.572	2.548.992
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-113.386	-82.013	0	-82.013	-80.812	1.201
15	Sonstige Auszahlungen	-2.526.531	-2.885.916	-1.100	-2.887.016	-2.573.938	313.078
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.311.846	-17.212.483	-2.242.598	-19.455.082	-15.835.524	3.619.558
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.202.170	-16.116.337	-2.242.598	-18.358.936	-14.420.718	3.938.218
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.132.747	-1.132.747	0	6.000	6.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	481.771	0	0	0	2.752	2.752
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	481.771	1.132.747	-1.132.747	0	8.752	8.752
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-5.561	0	-1.580	-1.580	-614.244	-612.664
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.277.003	-9.365.562	2.245.791	-7.119.771	-2.267.878	4.851.892
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-850.206	-1.039.750	-344.717	-1.384.467	-887.473	496.995
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.806.605	-3.301.692	0	-3.301.692	-3.301.692	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.939.374	-13.707.004	1.899.494	-11.807.510	-7.071.287	4.736.223
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.457.603	-12.574.257	766.747	-11.807.510	-7.062.535	4.744.975
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-22.659.773	-28.690.594	-1.475.852	-30.166.446	-21.483.253	8.683.193

Teilergebnisrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.355	147.346	0	147.346	143.578	-3.768
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.254.042	17.417.128	0	17.417.128	18.496.204	1.079.076
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.145	58.200	0	58.200	72.752	14.552
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.360	134.900	0	134.900	256.000	121.100
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.762.525	1.793.900	0	1.793.900	2.448.287	654.387
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	19.594.426	19.551.474	0	19.551.474	21.416.822	1.865.348
11	Personalaufwendungen	-7.779.533	-7.738.149	0	-7.738.149	-7.862.109	-123.959
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.435.677	-2.766.740	0	-2.766.740	-2.768.314	-1.574
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.000.947	-956.801	0	-956.801	-899.880	56.921
15	Transferaufwendungen	-7.797.871	-7.744.361	0	-7.744.361	-7.988.775	-244.414
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-821.539	-881.772	0	-881.772	-855.719	26.052
17	Ordentliche Aufwendungen	-19.835.566	-20.087.823	0	-20.087.823	-20.374.797	-286.974
18	Ordentliches Ergebnis	-241.140	-536.349	0	-536.349	1.042.025	1.578.373
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	-241.140	-536.349	0	-536.349	1.042.025	1.578.373
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	Jahresergebnis	-241.140	-536.349	0	-536.349	1.042.025	1.578.373
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-241.140	-536.349	0	-536.349	1.042.025	1.578.373

Teilfinanzrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.053	39.000	0	39.000	40.675	1.675
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.376.978	17.339.975	0	17.339.975	16.923.427	-416.548
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.095	58.200	0	58.200	72.802	14.602
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	183.042	134.900	0	134.900	253.787	118.887
07	Sonstige Einzahlungen	1.732.905	1.789.900	0	1.789.900	2.160.669	370.769
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.393.074	19.361.975	0	19.361.975	19.451.360	89.385
10	Personalauszahlungen	-7.814.342	-7.738.149	0	-7.738.149	-7.840.730	-102.581
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.412.346	-2.766.740	-100.000	-2.866.740	-2.738.634	128.106
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.601.940	-7.733.265	-517.036	-8.250.301	-8.031.444	218.858
15	Sonstige Auszahlungen	-711.784	-809.132	0	-809.132	-723.998	85.134
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.540.412	-19.047.286	-617.036	-19.664.323	-19.334.806	329.517
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-147.339	314.689	-617.036	-302.348	116.554	418.901
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.475	13.000	0	13.000	17.466	4.466
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	200	4.000	0	4.000	1.300	-2.700
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.675	17.000	0	17.000	18.766	1.766
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	5.154	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-714.590	0	0	0	-1.580	-1.580
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-252.563	-1.801.750	-1.575.086	-3.376.836	-1.129.686	2.247.151
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-961.998	-1.801.750	-1.575.086	-3.376.836	-1.131.266	2.245.570
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-948.324	-1.784.750	-1.575.086	-3.359.836	-1.112.500	2.247.337
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.095.662	-1.470.061	-2.192.123	-3.662.184	-995.946	2.666.238

Teilergebnisrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	897.992	757.866	0	757.866	826.133	68.267
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.873	55.100	0	55.100	52.582	-2.518
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.303	33.800	0	33.800	67.074	33.274
07	Sonstige ordentliche Erträge	200.609	0	0	0	306.530	306.530
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.213.778	846.766	0	846.766	1.252.318	405.552
11	Personalaufwendungen	-1.114.561	-1.132.414	0	-1.132.414	-1.132.872	-458
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.936.824	-1.854.500	0	-1.854.500	-1.663.237	191.263
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.064.230	-1.079.857	0	-1.079.857	-1.088.343	-8.485
15	Transferaufwendungen	-757.943	-730.411	0	-730.411	-740.964	-10.553
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-411.137	-421.445	0	-421.445	-410.206	11.239
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.284.695	-5.218.627	0	-5.218.627	-5.035.622	183.006
18	Ordentliches Ergebnis	-4.070.917	-4.371.862	0	-4.371.862	-3.783.304	588.557
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	-4.070.917	-4.371.862	0	-4.371.862	-3.783.304	588.557
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	Jahresergebnis	-4.070.917	-4.371.862	0	-4.371.862	-3.783.304	588.557
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.070.917	-4.371.862	0	-4.371.862	-3.783.304	588.557

Teilfinanzrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298.427	82.500	0	82.500	101.987	19.487
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.938	55.100	0	55.100	54.171	-929
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.218	33.800	0	33.800	88.102	54.302
07	Sonstige Einzahlungen	5.721	0	0	0	3.206	3.206
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	402.303	171.400	0	171.400	247.466	76.066
10	Personalauszahlungen	-1.111.461	-1.132.414	0	-1.132.414	-1.131.644	769
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.746.589	-1.854.500	-541.395	-2.395.895	-1.515.777	880.119
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-726.546	-699.308	-69.376	-768.684	-732.665	36.019
15	Sonstige Auszahlungen	-404.881	-382.495	0	-382.495	-359.938	22.557
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.989.477	-4.068.717	-610.771	-4.679.488	-3.740.024	939.464
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.587.174	-3.897.317	-610.771	-4.508.088	-3.492.558	1.015.530
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	4.000	4.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	4.000	4.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-367.694	-431.290	-249.457	-680.747	-530.024	150.723
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-367.694	-431.290	-249.457	-680.747	-530.024	150.723
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-367.694	-431.290	-249.457	-680.747	-526.024	154.723
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.954.869	-4.328.607	-860.229	-5.188.836	-4.018.582	1.170.253

Teilergebnisrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.930	86.045	0	86.045	90.166	4.120
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.207	134.500	0	134.500	185.074	50.574
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.640	15.000	0	15.000	17.280	2.280
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.112	10.000	0	10.000	4.963	-5.037
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	300.888	245.545	0	245.545	297.482	51.937
11	Personalaufwendungen	-475.424	-448.592	0	-448.592	-457.582	-8.989
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.075	-151.600	5.000	-146.600	-120.609	25.991
14	Bilanzielle Abschreibungen	-101.157	-101.241	0	-101.241	-105.927	-4.686
15	Transferaufwendungen	-67.975	-75.000	0	-75.000	-76.151	-1.151
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.413	-100.735	0	-100.735	-104.669	-3.934
17	Ordentliche Aufwendungen	-878.044	-877.168	5.000	-872.168	-864.937	7.230
18	Ordentliches Ergebnis	-577.155	-631.622	5.000	-626.622	-567.455	59.167
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	-577.155	-631.622	5.000	-626.622	-567.455	59.167
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	Jahresergebnis	-577.155	-631.622	5.000	-626.622	-567.455	59.167
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-577.155	-631.622	5.000	-626.622	-567.455	59.167

Teilfinanzrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.610	40.000	0	40.000	44.066	4.066
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	191.295	134.500	0	134.500	192.629	58.129
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.840	15.000	0	15.000	17.080	2.080
07	Sonstige Einzahlungen	6.282	10.000	0	10.000	4.963	-5.037
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	258.026	199.500	0	199.500	258.738	59.238
10	Personalauszahlungen	-475.912	-448.592	0	-448.592	-454.324	-5.732
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.307	-151.600	5.000	-146.600	-122.305	24.295
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-67.975	-75.000	0	-75.000	-72.051	2.949
15	Sonstige Auszahlungen	-97.751	-98.835	0	-98.835	-113.341	-14.506
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-772.946	-774.027	5.000	-769.027	-762.021	7.006
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-514.920	-574.527	5.000	-569.527	-503.283	66.244
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.188	-1.900	0	-1.900	-1.787	113
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.188	-1.900	0	-1.900	-1.787	113
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.188	-1.900	0	-1.900	-1.787	113
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-517.108	-576.427	5.000	-571.427	-505.070	66.357

Teilergebnisrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.235.781	1.237.993	0	1.237.993	1.582.788	344.795
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.583.421	6.410.790	0	6.410.790	5.713.628	-697.161
03	Sonstige Transfererträge	7.713.907	1.657.750	0	1.657.750	1.774.396	116.646
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.114	24.000	0	24.000	38.070	14.070
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.153.851	50.431.130	0	50.431.130	50.455.125	23.995
07	Sonstige ordentliche Erträge	186.589	4.500	0	4.500	622.104	617.604
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	56.904.664	59.766.163	0	59.766.163	60.186.112	419.950
11	Personalaufwendungen	-2.416.233	-2.547.574	0	-2.547.574	-2.571.687	-24.113
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-361.975	-221.400	0	-221.400	-424.548	-203.148
14	Bilanzielle Abschreibungen	-172.985	-10.799	0	-10.799	-26.094	-15.294
15	Transferaufwendungen	-81.010.192	-86.140.778	0	-86.140.778	-83.491.417	2.649.362
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-514.266	-498.738	0	-498.738	-599.221	-100.483
17	Ordentliche Aufwendungen	-84.475.651	-89.419.290	0	-89.419.290	-87.112.967	2.306.323
18	Ordentliches Ergebnis	-27.570.988	-29.653.127	0	-29.653.127	-26.926.854	2.726.273
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	-27.570.988	-29.653.127	0	-29.653.127	-26.926.854	2.726.273
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	Jahresergebnis	-27.570.988	-29.653.127	0	-29.653.127	-26.926.854	2.726.273
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-27.570.988	-29.653.127	0	-29.653.127	-26.926.854	2.726.273

Teilfinanzrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.235.781	1.237.993	0	1.237.993	1.582.788	344.795
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.282.000	6.408.456	0	6.408.456	5.894.613	-513.843
03	Sonstige Transfereinzahlungen	7.758.294	1.657.750	0	1.657.750	2.024.399	366.649
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.304	24.000	0	24.000	41.781	17.781
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.568.220	50.431.130	0	50.431.130	49.621.475	-809.655
07	Sonstige Einzahlungen	21.322	4.500	0	4.500	33.691	29.191
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.894.920	59.763.829	0	59.763.829	59.198.747	-565.082
10	Personalauszahlungen	-2.420.480	-2.547.574	0	-2.547.574	-2.576.709	-29.134
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-408.574	-221.400	-125.000	-346.400	-422.716	-76.316
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-80.757.130	-86.140.568	-2.438.469	-88.579.037	-83.382.326	5.196.712
15	Sonstige Auszahlungen	-467.699	-491.388	0	-491.388	-431.673	59.715
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-84.053.883	-89.400.931	-2.563.469	-91.964.400	-86.813.423	5.150.977
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.158.963	-29.637.102	-2.563.469	-32.200.571	-27.614.676	4.585.894
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.218	-7.350	0	-7.350	-11.186	-3.836
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.218	-7.350	0	-7.350	-11.186	-3.836
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.218	-7.350	0	-7.350	-11.186	-3.836
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-27.168.182	-29.644.452	-2.563.469	-32.207.921	-27.625.862	4.582.059

Teilergebnisrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.467.886	19.700.508	0	19.700.508	21.904.864	2.204.356
03	Sonstige Transfererträge	8.571.326	7.524.550	0	7.524.550	8.009.797	485.247
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.030	1.900	0	1.900	530	-1.370
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	4.350	4.350
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	525.642	572.815	0	572.815	547.078	-25.737
07	Sonstige ordentliche Erträge	113.167	0	0	0	155.386	155.386
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	27.680.051	27.799.773	0	27.799.773	30.622.005	2.822.232
11	Personalaufwendungen	-2.715.059	-2.753.457	0	-2.753.457	-2.754.663	-1.205
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-210.712	-475.000	0	-475.000	-698.340	-223.340
14	Bilanzielle Abschreibungen	-269.683	-16.473	0	-16.473	-263.021	-246.548
15	Transferaufwendungen	-47.683.727	-51.750.260	20.000	-51.730.260	-51.999.438	-269.177
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-212.671	-185.754	0	-185.754	-192.984	-7.230
17	Ordentliche Aufwendungen	-51.091.853	-55.180.945	20.000	-55.160.945	-55.908.445	-747.500
18	Ordentliches Ergebnis	-23.411.802	-27.381.172	20.000	-27.361.172	-25.286.440	2.074.732
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-43	0	0	0	-2.423	-2.423
21	Finanzergebnis	-43	0	0	0	-2.423	-2.423
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.411.845	-27.381.172	20.000	-27.361.172	-25.288.863	2.072.309
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	Jahresergebnis	-23.411.845	-27.381.172	20.000	-27.361.172	-25.288.863	2.072.309
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-23.411.845	-27.381.172	20.000	-27.361.172	-25.288.863	2.072.309

Teilfinanzrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.463.059	19.109.525	0	19.109.525	21.607.887	2.498.362
03	Sonstige Transfereinzahlungen	8.259.200	7.524.550	0	7.524.550	8.284.836	760.286
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.030	1.900	0	1.900	530	-1.370
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	4.350	4.350
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	525.642	572.815	0	572.815	547.078	-25.737
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.249.932	27.208.790	0	27.208.790	30.444.681	3.235.891
10	Personalauszahlungen	-2.718.582	-2.753.457	0	-2.753.457	-2.754.718	-1.261
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-386.390	-475.000	-114.520	-589.520	-571.210	18.310
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-43	0	0	0	-2.137	-2.137
14	Transferauszahlungen	-46.680.580	-50.983.038	-1.257.450	-52.240.488	-55.301.793	-3.061.305
15	Sonstige Auszahlungen	-188.505	-180.893	0	-180.893	-194.038	-13.145
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-49.974.100	-54.392.389	-1.371.970	-55.764.358	-58.823.897	-3.059.538
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.724.168	-27.183.599	-1.371.970	-28.555.568	-28.379.215	176.353
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.251	-4.861	0	-4.861	-6.641	-1.780
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.251	-4.861	0	-4.861	-6.641	-1.780
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.251	-4.861	0	-4.861	-6.641	-1.780
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-21.730.419	-27.188.460	-1.371.970	-28.560.429	-28.385.857	174.573

Teilergebnisrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.996	186.103	0	186.103	200.022	13.919
03	Sonstige Transfererträge	15.272	250	0	250	11.232	10.982
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	476.859	441.000	0	441.000	476.877	35.877
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	593.308	641.200	0	641.200	696.188	54.988
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.851	750	0	750	8.567	7.817
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.290.286	1.269.303	0	1.269.303	1.392.886	123.584
11	Personalaufwendungen	-2.654.197	-2.703.784	0	-2.703.784	-2.744.691	-40.906
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-351.838	-363.100	0	-363.100	-352.149	10.951
14	Bilanzielle Abschreibungen	-15.393	-16.062	0	-16.062	-18.197	-2.135
15	Transferaufwendungen	-757.227	-774.135	0	-774.135	-766.739	7.396
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-123.314	-141.669	0	-141.669	-135.093	6.576
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.901.968	-3.998.750	0	-3.998.750	-4.016.869	-18.119
18	Ordentliches Ergebnis	-2.611.681	-2.729.447	0	-2.729.447	-2.623.982	105.465
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	-2.611.681	-2.729.447	0	-2.729.447	-2.623.982	105.465
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	Jahresergebnis	-2.611.681	-2.729.447	0	-2.729.447	-2.623.982	105.465
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.611.681	-2.729.447	0	-2.729.447	-2.623.982	105.465

Teilfinanzrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.075	184.100	0	184.100	197.717	13.617
03	Sonstige Transfereinzahlungen	15.272	250	0	250	11.232	10.982
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	473.195	441.000	0	441.000	489.456	48.456
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	593.308	641.200	0	641.200	696.188	54.988
07	Sonstige Einzahlungen	4.853	750	0	750	7.406	6.656
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.283.702	1.267.300	0	1.267.300	1.401.998	134.698
10	Personalauszahlungen	-2.658.556	-2.703.784	0	-2.703.784	-2.745.013	-41.229
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-392.015	-363.100	0	-363.100	-342.635	20.465
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-750.755	-774.135	0	-774.135	-767.473	6.662
15	Sonstige Auszahlungen	-117.698	-138.469	0	-138.469	-130.080	8.389
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.919.024	-3.979.488	0	-3.979.488	-3.985.200	-5.712
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.635.321	-2.712.188	0	-2.712.188	-2.583.202	128.987
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.344	-3.200	0	-3.200	-4.419	-1.219
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.344	-3.200	0	-3.200	-4.419	-1.219
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.344	-3.200	0	-3.200	-4.419	-1.219
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.644.665	-2.715.388	0	-2.715.388	-2.587.621	127.768

Teilergebnisrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.803	40.231	0	40.231	46.708	6.477
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	944.330	790.000	0	790.000	764.482	-25.518
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	313	1.000	0	1.000	1.285	285
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	40	40
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.586	2.000	0	2.000	15.379	13.379
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	997.032	833.231	0	833.231	827.894	-5.338
11	Personalaufwendungen	-2.627.453	-2.616.863	0	-2.616.863	-2.637.156	-20.293
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	-3.585	-3.585
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.414	-93.750	0	-93.750	-89.591	4.159
14	Bilanzielle Abschreibungen	-76.836	-74.426	0	-74.426	-72.844	1.582
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-281.864	-348.628	0	-348.628	-270.991	77.636
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.047.568	-3.133.667	0	-3.133.667	-3.074.166	59.500
18	Ordentliches Ergebnis	-2.050.535	-2.300.435	0	-2.300.435	-2.246.273	54.163
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	-2.050.535	-2.300.435	0	-2.300.435	-2.246.273	54.163
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	Jahresergebnis	-2.050.535	-2.300.435	0	-2.300.435	-2.246.273	54.163
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.050.535	-2.300.435	0	-2.300.435	-2.246.273	54.163

Teilfinanzrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.395	0	0	0	86.500	86.500
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	984.158	790.000	0	790.000	850.725	60.725
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	313	1.000	0	1.000	1.285	285
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	40	40
07	Sonstige Einzahlungen	6.456	2.000	0	2.000	7.902	5.902
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.043.322	793.000	0	793.000	946.452	153.452
10	Personalauszahlungen	-2.624.306	-2.616.863	0	-2.616.863	-2.635.875	-19.012
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	-3.585	-3.585
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.435	-93.750	-71.654	-165.404	-98.970	66.434
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-347.568	-344.628	0	-344.628	-332.705	11.923
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.031.309	-3.055.240	-71.654	-3.126.895	-3.071.134	55.761
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.987.987	-2.262.240	-71.654	-2.333.895	-2.124.682	209.212
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	1.190	1.190
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.190	1.190
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.638	-68.000	0	-68.000	-62.549	5.451
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.638	-68.000	0	-68.000	-62.549	5.451
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.638	-68.000	0	-68.000	-61.359	6.641
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.990.624	-2.330.240	-71.654	-2.401.895	-2.186.041	215.854

Teilergebnisrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	520	501	0	501	634	133
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.219.164	1.022.500	0	1.022.500	1.064.987	42.487
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	100	1.318	1.218
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	21.000	0	21.000	1.814	-19.186
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.913	15.000	0	15.000	29.760	14.760
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.229.597	1.059.101	0	1.059.101	1.098.512	39.412
11	Personalaufwendungen	-1.299.522	-1.255.510	0	-1.255.510	-1.251.233	4.277
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.027	-28.010	0	-28.010	-20.933	7.077
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.738	-6.637	0	-6.637	-9.059	-2.422
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.254	-73.458	0	-73.458	-48.491	24.967
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.357.542	-1.363.615	0	-1.363.615	-1.329.717	33.898
18	Ordentliches Ergebnis	-127.945	-304.514	0	-304.514	-231.204	73.310
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	-127.945	-304.514	0	-304.514	-231.204	73.310
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	Jahresergebnis	-127.945	-304.514	0	-304.514	-231.204	73.310
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-127.945	-304.514	0	-304.514	-231.204	73.310

Teilfinanzrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.291.863	1.022.500	0	1.022.500	1.037.952	15.452
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	100	1.318	1.218
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	21.000	0	21.000	1.814	-19.186
07	Sonstige Einzahlungen	15.120	15.000	0	15.000	10.930	-4.070
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.306.983	1.058.600	0	1.058.600	1.052.014	-6.586
10	Personalauszahlungen	-1.299.353	-1.255.510	0	-1.255.510	-1.260.804	-5.293
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.382	-28.010	0	-28.010	-12.753	15.257
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-33.327	-69.458	0	-69.458	-40.100	29.358
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.343.063	-1.352.978	0	-1.352.978	-1.313.657	39.321
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-36.080	-294.378	0	-294.378	-261.643	32.735
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.069	-4.000	0	-4.000	-4.046	-46
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.069	-4.000	0	-4.000	-4.046	-46
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.069	-4.000	0	-4.000	-4.046	-46
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-39.149	-298.378	0	-298.378	-265.689	32.689

Teilergebnisrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86	85	0	85	107	22
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.355.251	8.934.824	0	8.934.824	8.988.411	53.587
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.551	177.203	0	177.203	306.275	129.072
07	Sonstige ordentliche Erträge	50.000	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	9.580.844	9.118.068	0	9.118.068	9.300.748	182.681
11	Personalaufwendungen	-219.547	-232.996	0	-232.996	-238.134	-5.139
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.775	-101.960	0	-101.960	-2.617.733	-2.515.773
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.222	-5.221	0	-5.221	-5.246	-26
15	Transferaufwendungen	-8.832.694	-8.527.005	0	-8.527.005	-8.319.109	207.896
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-599.014	-116.035	0	-116.035	-916.607	-800.573
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.756.252	-8.983.216	0	-8.983.216	-12.096.829	-3.113.613
18	Ordentliches Ergebnis	-175.407	134.852	0	134.852	-2.796.081	-2.930.933
19	Finanzerträge	297.384	0	0	0	455.297	455.297
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	297.384	0	0	0	455.297	455.297
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	121.977	134.852	0	134.852	-2.340.784	-2.475.635
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	Jahresergebnis	121.977	134.852	0	134.852	-2.340.784	-2.475.635
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	121.977	134.852	0	134.852	-2.340.784	-2.475.635

Teilfinanzrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.079.408	8.775.312	0	8.775.312	8.872.818	97.506
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	390.059	177.203	0	177.203	187.551	10.348
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	274.330	0	0	0	497.225	497.225
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.749.752	8.958.471	0	8.958.471	9.563.550	605.079
10	Personalauszahlungen	-222.567	-232.996	0	-232.996	-238.487	-5.492
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-263.149	-386.316	0	-386.316	-114.512	271.804
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.798.409	-8.527.005	0	-8.527.005	-8.353.394	173.611
15	Sonstige Auszahlungen	-113.781	-115.635	-271.000	-386.635	-122.296	264.339
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.397.906	-9.261.951	-271.000	-9.532.951	-8.828.689	704.262
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	351.847	-303.480	-271.000	-574.480	734.861	1.309.341
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	50.000	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-218	-400	0	-400	-307	93
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.000.000	-10.000.000	0	-10.000.000	-2.200.000	7.800.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.000.218	-10.000.400	0	-10.000.400	-2.200.307	7.800.093
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.950.218	-10.000.400	0	-10.000.400	-2.200.307	7.800.093
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.598.371	-10.303.880	-271.000	-10.574.880	-1.465.446	9.109.434

Teilergebnisrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.911.563	7.565.519	0	7.565.519	7.957.339	391.821
03	Sonstige Transfererträge	16	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.655	1.500	0	1.500	155	-1.345
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.022	2.700	0	2.700	2.588	-112
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.999.922	959.676	0	959.676	1.083.936	124.260
07	Sonstige ordentliche Erträge	494.575	5.000	0	5.000	62.174	57.174
08	Aktivierete Eigenleistungen	458.325	360.000	0	360.000	307.642	-52.358
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.868.078	8.894.395	0	8.894.395	9.413.835	519.441
11	Personalaufwendungen	-1.923.916	-2.050.488	0	-2.050.488	-2.002.309	48.179
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.202.732	-1.423.300	0	-1.423.300	-1.471.034	-47.734
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.582.903	-5.466.930	0	-5.466.930	-5.446.251	20.680
15	Transferaufwendungen	-7.575.215	-7.661.979	0	-7.661.979	-7.876.220	-214.241
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.348	-136.589	0	-136.589	-194.704	-58.115
17	Ordentliche Aufwendungen	-16.410.114	-16.739.286	0	-16.739.286	-16.990.517	-251.232
18	Ordentliches Ergebnis	-6.542.036	-7.844.891	0	-7.844.891	-7.576.682	268.209
19	Finanzerträge	0	1.000	0	1.000	0	-1.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	1.000	0	1.000	0	-1.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.542.036	-7.843.891	0	-7.843.891	-7.576.682	267.209
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	Jahresergebnis	-6.542.036	-7.843.891	0	-7.843.891	-7.576.682	267.209
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-6.542.036	-7.843.891	0	-7.843.891	-7.576.682	267.209

Teilfinanzrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.418.255	3.419.640	0	3.419.640	2.912.506	-507.134
03	Sonstige Transfereinzahlungen	55.151	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.630	1.500	0	1.500	180	-1.320
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.128	2.700	0	2.700	2.588	-112
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.295.253	959.676	0	959.676	708.766	-250.910
07	Sonstige Einzahlungen	5.039	0	0	0	21.463	21.463
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	1.000	0	1.000	0	-1.000
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.786.456	4.384.516	0	4.384.516	3.645.504	-739.012
10	Personalauszahlungen	-1.925.742	-2.050.488	0	-2.050.488	-2.001.779	48.709
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.255.483	-1.423.300	0	-1.423.300	-1.343.128	80.172
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.050.155	-7.297.132	-2.639.325	-9.936.457	-8.684.711	1.251.747
15	Sonstige Auszahlungen	-113.403	-130.289	-274.855	-405.144	-491.980	-86.836
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.344.784	-10.901.209	-2.914.180	-13.815.389	-12.521.598	1.293.791
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.558.328	-6.516.693	-2.914.180	-9.430.873	-8.876.094	554.779
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.135.063	2.030.000	0	2.030.000	1.531.779	-498.221
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	37.871	5.000	0	5.000	82.413	77.413
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.172.934	2.035.000	0	2.035.000	1.614.192	-420.808
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-66.911	-230.000	0	-230.000	-11.743	218.257
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.336.778	-3.900.000	-3.440.020	-7.340.020	-3.314.967	4.025.053
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-507.934	-266.300	-89.297	-355.597	-220.292	135.305
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.911.623	-4.396.300	-3.529.316	-7.925.616	-3.547.001	4.378.615
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.738.690	-2.361.300	-3.529.316	-5.890.616	-1.932.809	3.957.807
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-8.297.018	-8.877.993	-6.443.497	-15.321.490	-10.808.903	4.512.586

Teilergebnisrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.693	136.751	0	136.751	77.003	-59.748
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	141	141
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.588	15.000	0	15.000	13.685	-1.315
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	113	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.027	20.000	0	20.000	73.400	53.400
07	Sonstige ordentliche Erträge	897	51.000	0	51.000	2.875	-48.125
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	190.319	222.751	0	222.751	167.104	-55.647
11	Personalaufwendungen	-791.775	-761.013	0	-761.013	-711.730	49.283
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.872	-134.573	0	-134.573	-75.779	58.794
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.953	-2.874	0	-2.874	-5.863	-2.989
15	Transferaufwendungen	-90.566	-100.000	0	-100.000	-98.221	1.779
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.918	-66.433	0	-66.433	-158.140	-91.706
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.023.084	-1.064.893	0	-1.064.893	-1.049.731	15.162
18	Ordentliches Ergebnis	-832.766	-842.142	0	-842.142	-882.627	-40.485
19	Finanzerträge	1.022	2.000	0	2.000	467	-1.533
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	1.022	2.000	0	2.000	467	-1.533
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-831.744	-840.142	0	-840.142	-882.160	-42.018
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	Jahresergebnis	-831.744	-840.142	0	-840.142	-882.160	-42.018
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-831.744	-840.142	0	-840.142	-882.160	-42.018

Teilfinanzrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.438	136.503	0	136.503	79.770	-56.733
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	141	141
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.287	15.000	0	15.000	13.677	-1.323
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	113	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	53.193	20.000	0	20.000	74.115	54.115
07	Sonstige Einzahlungen	1.021	1.000	0	1.000	2.232	1.232
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.022	2.000	0	2.000	467	-1.533
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	189.074	174.503	0	174.503	170.403	-4.100
10	Personalauszahlungen	-788.024	-761.013	0	-761.013	-713.008	48.005
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.052	-134.573	0	-134.573	-74.979	59.594
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-90.566	-100.000	0	-100.000	-98.037	1.963
15	Sonstige Auszahlungen	-71.128	-65.033	0	-65.033	-70.348	-5.315
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-991.770	-1.060.619	0	-1.060.619	-956.372	104.247
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-802.697	-886.116	0	-886.116	-785.969	100.147
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-10.000	0	-10.000	0	10.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-869	-1.400	0	-1.400	-746	654
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-200.000	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200.869	-11.400	0	-11.400	-746	10.654
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-200.869	-11.400	0	-11.400	-746	10.654
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.003.566	-897.516	0	-897.516	-786.715	110.801

Teilergebnisrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.885	21.900	0	21.900	2.092	-19.809
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	397.744	420.000	0	420.000	428.439	8.439
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	267.282	268.190	0	268.190	321.737	53.547
07	Sonstige ordentliche Erträge	30.460	11.500	0	11.500	42.909	31.409
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	736.371	721.590	0	721.590	795.177	73.587
11	Personalaufwendungen	-1.575.094	-1.787.799	0	-1.787.799	-1.787.608	192
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.033	-46.000	0	-46.000	-80.308	-34.308
14	Bilanzielle Abschreibungen	-13.977	-11.819	0	-11.819	-15.256	-3.438
15	Transferaufwendungen	-6.795	-7.500	0	-7.500	-10.234	-2.734
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.355	-100.435	0	-100.435	-116.078	-15.643
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.712.253	-1.953.553	0	-1.953.553	-2.009.484	-55.931
18	Ordentliches Ergebnis	-975.883	-1.231.963	0	-1.231.963	-1.214.307	17.656
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	-975.883	-1.231.963	0	-1.231.963	-1.214.307	17.656
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	Jahresergebnis	-975.883	-1.231.963	0	-1.231.963	-1.214.307	17.656
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-975.883	-1.231.963	0	-1.231.963	-1.214.307	17.656

Teilfinanzrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.000	20.000	0	20.000	36.300	16.300
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	386.145	420.000	0	420.000	438.711	18.711
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	296.479	268.190	0	268.190	319.511	51.321
07	Sonstige Einzahlungen	18.600	11.500	0	11.500	24.182	12.682
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	740.225	719.690	0	719.690	818.704	99.014
10	Personalauszahlungen	-1.581.775	-1.787.799	0	-1.787.799	-1.790.565	-2.766
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.947	-46.000	0	-46.000	-59.884	-13.884
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-6.795	-7.500	0	-7.500	-6.798	702
15	Sonstige Auszahlungen	-110.409	-96.935	0	-96.935	-115.895	-18.960
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.747.926	-1.938.234	0	-1.938.234	-1.973.142	-34.908
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.007.701	-1.218.544	0	-1.218.544	-1.154.438	64.106
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.202	-3.500	0	-3.500	-3.443	57
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.202	-3.500	0	-3.500	-3.443	57
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.202	-3.500	0	-3.500	-3.443	57
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.009.903	-1.222.044	0	-1.222.044	-1.157.881	64.163

Teilergebnisrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.131	267.681	0	267.681	23.371	-244.310
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	508	0	0	0	20	20
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	318	0	0	0	4.445	4.445
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.816	0	0	0	19.841	19.841
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	13.772	267.681	0	267.681	47.678	-220.003
11	Personalaufwendungen	-180.876	-176.692	0	-176.692	-181.866	-5.174
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-50.000	0	-50.000	-13.774	36.226
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.957	-1.854	0	-1.854	-1.870	-16
15	Transferaufwendungen	-532.982	-486.361	0	-486.361	-484.800	1.561
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-319.945	-629.350	1.100	-628.250	-602.394	25.856
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.035.760	-1.344.257	1.100	-1.343.157	-1.284.704	58.453
18	Ordentliches Ergebnis	-1.021.988	-1.076.576	1.100	-1.075.476	-1.237.026	-161.551
19	Finanzerträge	759	350	0	350	541	191
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	759	350	0	350	541	191
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.021.229	-1.076.226	1.100	-1.075.126	-1.236.485	-161.359
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	Jahresergebnis	-1.021.229	-1.076.226	1.100	-1.075.126	-1.236.485	-161.359
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.021.229	-1.076.226	1.100	-1.075.126	-1.236.485	-161.359

Teilfinanzrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.102	266.300	0	266.300	28.714	-237.586
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	392	0	0	0	136	136
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	318	0	0	0	4.445	4.445
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	759	350	0	350	541	191
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.571	266.650	0	266.650	33.837	-232.813
10	Personalauszahlungen	-180.754	-176.692	0	-176.692	-181.909	-5.217
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-50.000	0	-50.000	-16.264	33.736
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-519.166	-486.361	0	-486.361	-487.308	-947
15	Sonstige Auszahlungen	-212.923	-629.200	-188.900	-818.100	-182.387	635.713
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-912.844	-1.342.253	-188.900	-1.531.153	-867.868	663.285
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-890.273	-1.075.603	-188.900	-1.264.503	-834.031	430.472
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	1.132.747	1.132.747	0	-1.132.747
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.132.747	1.132.747	0	-1.132.747
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-3.802.262	-3.802.262	-91.060	3.711.202
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-80	-150	0	-150	-18.502	-18.352
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-24.565	-49.130	-172.431	-221.561	-49.130	172.431
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.645	-49.280	-3.974.693	-4.023.973	-158.692	3.865.281
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.645	-49.280	-2.841.946	-2.891.226	-158.692	2.732.534
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-914.919	-1.124.883	-3.030.846	-4.155.729	-992.723	3.163.006

Teilergebnisrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8	0	0	0	215	215
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.357.896	143.425.019	0	143.425.019	142.730.404	-694.615
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	4.189	0	0	0	5	5
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	137.362.093	143.425.019	0	143.425.019	142.730.624	-694.395
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.127.320	-543.000	0	-543.000	-542.819	181
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.079	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-42.529.504	-42.145.440	0	-42.145.440	-44.339.366	-2.193.926
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-700.000	0	-700.000	23	700.023
17	Ordentliche Aufwendungen	-43.660.902	-43.388.440	0	-43.388.440	-44.882.162	-1.493.722
18	Ordentliches Ergebnis	93.701.191	100.036.579	0	100.036.579	97.848.462	-2.188.117
19	Finanzerträge	208.655	284.000	0	284.000	203.689	-80.311
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.314.464	-1.416.392	0	-1.416.392	-1.222.291	194.101
21	Finanzergebnis	-1.105.809	-1.132.392	0	-1.132.392	-1.018.603	113.789
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	92.595.382	98.904.187	0	98.904.187	96.829.859	-2.074.328
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	Jahresergebnis	92.595.382	98.904.187	0	98.904.187	96.829.859	-2.074.328
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	92.595.382	98.904.187	0	98.904.187	96.829.859	-2.074.328

Teilfinanzrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	118	0	0	0	220	220
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.268.772	137.091.044	0	137.091.044	136.396.429	-694.615
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	259.589	284.000	0	284.000	203.619	-80.381
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	132.528.479	137.375.044	0	137.375.044	136.600.268	-774.776
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.499.922	-543.000	0	-543.000	-542.819	181
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.366.129	-1.416.392	0	-1.416.392	-1.222.361	194.031
14	Transferauszahlungen	-39.821.598	-42.145.440	0	-42.145.440	-42.141.267	4.173
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	23	23
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-42.687.649	-44.104.832	0	-44.104.832	-43.906.425	198.407
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	89.840.831	93.270.212	0	93.270.212	92.693.844	-576.368
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.094.385	1.455.717	0	1.455.717	2.176.517	720.800
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	8.202.161	0	0	0	1.035.115	1.035.115
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	258.889	264.000	0	264.000	363.561	99.561
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.555.435	1.719.717	0	1.719.717	3.575.193	1.855.476
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.200.000	0	-590.000	-590.000	-390.000	200.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.200.000	0	-590.000	-590.000	-390.000	200.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.355.435	1.719.717	-590.000	1.129.717	3.185.193	2.055.476
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	99.196.266	94.989.929	-590.000	94.399.929	95.879.037	1.479.108

Anhang zum Jahresabschluss 2014

1	Allgemeines	2
	1.1 Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses	2
	1.2 Trägerchaft des Jobcenters	2
2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	2
3	Aktiva	4
	3.1 Anlagevermögen	4
	3.1.1 Anlagenabgänge nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW	4
	3.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	4
	3.1.3 Sachanlagen.....	5
	3.1.4 Finanzanlagen	14
	3.2 Umlaufvermögen	17
	3.2.1 Vorräte.....	17
	3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	17
	3.2.3 Liquide Mittel	18
	3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung	19
4	Passiva	20
	4.1 Eigenkapital	20
	4.1.1 Allgemeine Rücklage	20
	4.1.2 Sonderrücklagen	20
	4.1.3 Ausgleichsrücklage.....	21
	4.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	21
	4.2 Sonderposten	21
	4.2.1 Sonderposten für Zuwendungen.....	21
	4.2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich.....	21
	4.2.3 Sonstiger Sonderposten	22
	4.3 Rückstellungen	22
	4.4 Verbindlichkeiten	27
	4.5 Passive Rechnungsabgrenzung	32
	4.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen	32
	4.6.1 Haftungsverhältnisse	32
	4.6.2 Derivatgeschäfte.....	33
	4.6.2 Verpflichtungen aus Leasingverträgen.....	34
5	Ergebnis- und Finanzrechnung	35
	5.1 Ergebnisrechnung.....	35
	5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen.....	49
	Anlagen I – VI	56

1 Allgemeines

1.1 Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2014 vom 01.01.2014 bis 31.12.2014 ist nach den Vorschriften der KrO NRW i. V. m. den Vorschriften der GO NRW sowie der GemHVO NRW aufgestellt worden. Darüber hinaus wurden die entsprechenden Runderlasse des Ministeriums für Inneres und Kommunales zur gemeindlichen Haushaltswirtschaft berücksichtigt.

1.2 Trägerschaft des Jobcenters

Der Kreis Coesfeld gehört zu den sogenannten Optionskommunen. Dies bedeutet, dass die Kreisverwaltung Coesfeld zusammen mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden die Betreuung und die Vermittlung der Empfänger von Arbeitslosengeld II übernommen hat.

2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Aufstellung des Jahresabschlusses des Kreises Coesfeld wurde entsprechend den haushaltsrechtlichen Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften vorgenommen.

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen werden auf der Grundlage der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten und soweit abnutzbar unter Berücksichtigung planmäßiger Abschreibungen bewertet. Zweckgebundene Investitionszuwendungen werden bei den Sonderposten für Zuwendungen passiviert.

Neuanschaffungen mit einem Einzelwert je Gegenstand unter 410 € ohne Umsatzsteuer werden ab 01.01.2013 im Jahr des Zugangs vollständig abgeschrieben. Die für die Eröffnungsbilanz getroffenen Ausnahmeregelungen für das Schulmobiliar sind beibehalten worden.

In der Eröffnungsbilanz wurde für die EDV-Ausstattung ein Festwert gebildet. Die Ersatzbeschaffungen für den Festwert werden über ein spezielles Aufwandskonto mit einem investiven Auszahlungskonto verbucht. Dabei handelt es sich um eine Nebenrechnung. Diese wurde im Jahresabschluss 2014 fortgeführt. Die Abweichung war kleiner als 10 % des Festwertes, daher musste keine Anpassung vorgenommen werden. Eine Neuberechnung und ggf. Anpassung des Festwertes erfolgt im Rahmen der nächsten körperlichen Inventur (§ 28 Abs. 1 Satz 3 GemHVO NRW), die zum Stichtag 31.12.2015 vorgesehen ist. Der Kreis Coesfeld hat zum Stichtag 31.12.2014 eine vollständige Buch- und Beleginventur durchgeführt.

Zudem wurden für die Eröffnungsbilanz Gruppenwerte für verschiedene Büromöbelausstattungen gebildet. Die in der Inventur erfassten Gruppen werden über die ermittelte durchschnittliche Restnutzungsdauer abgeschrieben. Neu beschaffte Büromöbel werden einzeln erfasst und mit den tatsächlichen Anschaffungskosten in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Neue Gruppen wurden in 2014 nicht gebildet.

Die sich aus dem zum 01.04.2006 in Kraft getretenen Bewertungsleitfaden ableitenden Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind weiterhin gültig. Sie haben im Buchungsgeschäft des Jahres 2014 Anwendung gefunden. Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze werden bei den einzelnen Bilanzpositionen erläutert. Soweit diese von den Festlegungen im Bewertungsleitfaden abweichen, finden die nachfolgenden Erläuterungen als Ergänzung Anwendung.

Aktivierungs- und Passivierungswahlrechte wurden nicht in Anspruch genommen.

Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 hat der Kreis Coesfeld gemäß § 35 Abs. 3 Satz 3 GemHVO NRW eine Abschreibungstabelle (AfA-Tabelle) erstellt. Die aktualisierte Fassung der AfA-Tabelle (Beschluss des Kreistages vom 14.12.2011 – SV-8-0571) wird als Grundlage für die Festlegung von Nutzungsdauern für neue Vermögensgegenstände ab 2012 berücksichtigt. In 2014 ist ausschließlich die Nutzungsdauer für neu angeschaffte Rettungsdienstfahrzeuge von 6 auf 5 Jahre verkürzt worden, da dies nach Auskunft der Fachabteilung aufgrund erhöhter Fahrleistungen dem tatsächlichen Werteverzehr und der tatsächlichen Abnutzung besser entspricht. Andere Anpassungen bei der Nutzungsdauer wurden nicht vorgenommen.

Die Abschreibungen bei den abnutzbaren Sachanlagen erfolgen linear.

3 Aktiva

3.1 Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel (Anlage I) dargestellt.

3.1.1 Anlagenabgänge nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW

Nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung in absehbarer Zeit nicht mehr benötigt werden, sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Verrechnungen sind nachrichtlich unterhalb der Ergebnisrechnung darzustellen und im Anhang gesondert zu erläutern.

Die aufgabenbezogene Sichtweise stellt auf die kommunale Verwendung eines Vermögensgegenstandes zum Zeitpunkt des Anlagenabgangs ab. Die „Fiktion der Wiederbeschaffung“ bestimmt dementsprechend die „kommunale Aufgabenerfüllung“ eines Vermögensgegenstandes. Die Wiederbeschaffung verdeutlicht, dass der abgegebene Vermögensgegenstand zur Erfüllung der kommunalen Aufgaben gedient hat. Somit haben beispielsweise Erträge oder Aufwendungen aus der Wiederbeschaffung von Fahrzeugen für den Bauhof keine Auswirkungen auf das Ergebnis einer Kommune und werden daher nicht mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Der Kreis Coesfeld hat in 2014 einen Lanz-Bulldog mit Mähwerk veräußert. Der Verkaufserlös von 2.500 € wurde unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet, da der Vermögensgegenstand nicht weiter für die Aufgabenerfüllung benötigt wurde. Dieser Geschäftsvorfall wirkt sich somit nicht auf das Jahresergebnis 2014 aus.

Des Weiteren musste die Finanzanlage Flughafen Münster/Osnabrück GmbH um 166.601,00 € abgeschrieben werden (vgl. Ziffer 3.1.4 des Anhangs). In diesem Zusammenhang erfolgte ebenfalls eine Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage, sodass das Jahresergebnis auch von diesem Geschäftsvorfall nicht betroffen ist.

Im Übrigen wird hierzu auf die Ausführungen zu Ziffer 4.1.1 des Anhangs verwiesen.

3.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um entgeltlich erworbene Nutzungsrechte für die Kreisverwaltung (einschl. Nebenstellen) sowie für die Schulen des Kreises Coesfeld. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €
Software	785.024,74	218.847,61	158.613,47	845.258,88
Lizenzen	425.112,64	147.538,06	62.438,14	510.212,56
Gel. Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.447,00	128.945,98	129.483,86	12.909,12
Summe	1.223.584,38	365.847,79	221.051,61	1.368.380,56

Die Zugänge umfassen u.a. die schrittweise Einführung des elektronischen Rechnungseingangsworkflows, die Aktualisierung des GIS-Portals und die Beschaffung neuer Octaware-Datenbanksoftware. Auch zusätzliche Microsoft-Lizenzen wurden in 2014 angeschafft. Die Abgänge resultieren ausschließlich aus den planmäßigen Abschreibungen.

3.1.3 Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die gem. § 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO NRW dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen. Voraussetzungen für eine Bilanzierung sind das wirtschaftliche Eigentum und eine selbstständige Bewertbarkeit des einzelnen Anlagegutes. Bei dieser Bilanzposition sind ausgewiesen:

3.1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €
Grünflächen	321.752,00	283.676,80	0,00	0,00	283.676,80
Ackerland	568.532,00	123.043,13	0,00	0,00	123.043,13
Wald, Forsten	118.208,00	102.820,00	0,00	0,00	102.820,00
Sonstige unbebauten Grundstücke	1.301.708,00	1.301.207,00	0,00	0,00	1.301.207,00
Summe	2.310.200,00	1.810.746,93	0,00	0,00	1.810.746,93

Die große Veränderung im Bereich des Ackerlandes vom Buchwert 01.01.2008 zum 31.12.2013 liegt unter anderem an einer in 2010 erfolgten Korrektur der Eröffnungsbilanz über mehr als 170.000 €. Zudem hat der Kreis Coesfeld in 2013 ein Grundstück in Rosendahl veräußert (Beschluss des Kreistages vom 19.06.2013, SV-8-0908). Dieses Grundstück hatte einen Buchwert in Höhe von über 260.000 €.

3.1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Schulen

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €	RND
Pictorius-Berufskolleg Coesfeld Borkener Str. 23	Grund und Boden	1.026.858,00	1.026.858,00	0,00	0,00	1.026.858,00	-
	Gebäude	8.021.980,00	7.022.442,10		196.999,96	6.825.442,14	Schulgebäude 39 Jahre Sporthalle 19 Jahre Werkstatt 39 Jahre
	Sonderpos- ten	2.326.374,00	2.032.413,72	0,00	57.027,63	1.975.386,09	s. o.
Oswald-von-Nell- Breuning- Berufskolleg Coesfeld Bahnhofstr. 33	Grund und Boden	349.731,00	349.731,00	0,00	0,00	349.731,00	-
	Gebäude	2.956.180,00	2.344.556,55	6.548.516,66	128.193,44	8.764.879,77	50 Jahre
	Sonderpos- ten	1.832.832,00	1.453.625,38	23.616,41	51.721,64	1.425.520,15	50 Jahre
Richard-von- Weizsäcker Berufskolleg Lüdinghausen Auf der Geest 2	Grund und Boden	2.154.642,00	2.141.776,61	0,00	0,00	2.141.776,61	-
	Gebäude	13.484.848,00	12.343.059,15	0,00	250.613,24	12.092.445,91	Schulgebäude 51 Jahre Erweiterung 76 Jahre Sporthalle 31 Jahre Werkstatt 51 Jahre
	Sonderpos- ten	6.956.712,00	6.208.667,86	0,00	124.674,01	6.083.993,85	s. o.

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €	RND
Richard-von-Weizsäcker	Grund und Boden	633.651,00	633.651,00	0,00	0,00	633.651,00	-
Berufskolleg Dülmen Friedrich-Ruin-Str. 59	Gebäude	3.242.261,00	2.712.573,01	0,00	92.334,61	2.620.238,40	Schulgebäude 24 Jahre Erweiterung 57 Jahre Sporthalle 20 Jahre Nebengeb. 17 Jahre
	Sonderpos- ten	1.847.640,00	1.568.774,53		50.530,88	1.518.243,65	s. o.
Astrid-Lindgren-Schule	Grund und Boden	301.518,00	301.518,00	0,00	0,00	301.518,00	-
Lüdinghausen Nottengartenweg 4	Gebäude	945.371,00	788.949,64	0,00	28.383,30	760.566,34	Schulgebäude 27 Jahre
	Sonderpos- ten	378.155,00	321.830,58	0,00	11.700,47	310.130,11	s. o.

Das Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg in Coesfeld wurde im Jahr 1954 errichtet. In den Jahren 2010 bis 2014 erfolgte eine Gesamtanierung. Im Jahr 2010/2011 wurden Einzelmaßnahmen (Erneuerung der Innenbeleuchtung, Errichtung der Fluchttreppe am Südflügel, Einbau eines behindertengerechten Aufzuges und Sanierung der Dachkonstruktion über den Pausenhallen) begonnen und umgesetzt. Diese Investitionsauszahlungen wurden aus dem Konjunkturpaket II finanziert. Danach erfolgte eine Erweiterung und Aufstockung des Westflügels sowie der Aus- und Umbau des Südflügels. Die Gesamtanierung wurde in 2014 mit dem Aus- und Umbau des Ostflügels im III. Bauabschnitt abgeschlossen. Die Finanzierung erfolgte teilweise über zinsgünstige Kredite der KfW bzw. der NRW.BANK. Aufgrund der durchgeführten Sanierungsarbeiten beträgt die Nutzungsdauer ab August 2014 jetzt 50 Jahre.

Wohnbauten

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €	RND
Hausmeisterhaus	Grund und Boden *1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Pictorius-Berufskolleg Coesfeld Borkener Str. 23	Gebäude	73.441,00	61.200,83	0,00	2.040,02	59.160,81	29 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Hausmeisterhaus	Grund und Boden *1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg Lüdinghausen Auf der Geest 2	Gebäude	149.409,00	133.952,90	0,00	2.576,02	131.376,88	51 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €	RND
Hausmeisterhaus Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg Dülmen Friedrich-Ruin-Str. 59	Grund und Boden *1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	192.181,00	173.878,05	0,00	3.050,49	170.827,56	56 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Hausmeisterhaus Astrid-Lindgren-Schule Lüdinghausen Nottengartenweg 4	Grund und Boden *1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	37.680,00	28.260,00	0,00	1.570,00	26.690,00	17 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	s. o.
Hausmeisterhaus Coesfeld	Grund und Boden	33.772,00	33.772,00	0,00	0,00	33.772,00	-
	Gebäude	84.535,00	72.739,42	0,00	1.965,93	70.773,49	50 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-

*1) in Grund und Boden der Schulgebäude enthalten

Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €	RND
Rettungswache Ascheberg	Grund und Boden	20.580,00	20.580,00	0,00	0,00	20.580,00	-
	Gebäude	153.898,00	125.042,12	0,00	4.809,31	120.232,81	25 Jahre
	Sonderposten	153.898,00	125.042,12	0,00	4.809,31	120.232,81	25 Jahre
Rettungswache Lüdinghausen	Grund und Boden	48.704,00	48.704,00	0,00	0,00	48.704,00	-
	Gebäude	437.591,00	366.630,30	0,00	11.826,79	354.803,51	30 Jahre
	Sonderposten	96.270,00	80.658,65	0,00	2.601,89	78.056,76	30 Jahre
Rettungswache Nottuln	Grund und Boden	34.684,00	34.684,00	0,00	0,00	34.684,00	-
	Gebäude	397.483,00	350.720,29	0,00	7.793,78	342.926,51	44 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Rettungswache Coesfeld / Leitstelle *1)	Grund und Boden	103.085,00	103.085,00	0,00	0,00	103.085,00	-
	Gebäude	1.010.842,00	1.163.465,33	0,00	46.538,61	1.116.926,72	24 Jahre
	Sonderposten	646.939,00	521.725,00	0,00	20.869,00	500.856,00	24 Jahre
Kreishaus 1 Coesfeld	Grund und Boden	1.185.610,00	1.185.610,00	0,00	0,00	1.185.610,00	-
	Gebäude	6.772.241,00	5.737.604,28	0,00	185.084,01	5.552.520,27	30 Jahre
	Sonderposten	744.947,00	681.886,40	0,00	21.996,34	659.890,06	30 Jahre

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €	RND
Kreishaus 2 Coesfeld	Grund und Boden	751.699,00	751.699,00	0,00	0,00	751.699,00	-
	Gebäude	1.654.142,00	1.341.639,64	0,00	83.852,48	1.257.787,16	15 Jahre
	Sonderposten	496.243,00	360.904,00	0,00	22.556,50	338.347,50	15 Jahre
Kreishaus 3 Coesfeld	Grund und Boden *2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	1.718.647,00	1.415.356,35	0,00	50.548,44	1.364.807,91	27 Jahre
	Sonderposten	171.865,00	141.535,88		5.054,85	136.481,03	27 Jahre
Kreishaus 4 Coesfeld	Grund und Boden	419.700,00	419.700,00	0,00	0,00	419.700,00	-
	Gebäude	94.456,00	81.861,87	0,00	2.099,03	79.762,84	38 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Gesundheitsamt Dülmen	Grund und Boden	91.000,00	91.000,00			91.000,00	-
	Gebäude	784.477,00	660.612,21	0,00	20.644,13	639.968,08	31 Jahre
	Sonderposten	196.119,00	165.152,84	0,00	5.161,02	159.991,82	31 Jahre
Nebenstelle Lüdinghausen	Grund und Boden	52.904,00	52.904,00	0,00	0,00	52.904,00	-
	Gebäude	320.215,00	219.094,47	0,00	16.853,42	202.241,05	12 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Bauhof Buldern *3)	Grund und Boden	214.006,00	214.006,00	0,00	0,00	214.006,00	
	Gebäude	1.300.874,00	1.373.112,35	0,00	28.567,65	1.344.544,70	47 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TÜV-Gebäude Lüdinghausen	Grund und Boden	137.408,00	137.408,00	0,00	0,00	137.408,00	-
	Gebäude	50.256,00	30.153,60	0,00	3.350,40	26.803,20	8 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Gerätehalle Lüdinghausen	Grund und Boden	7.842,50	7.842,50	0,00	0,00	7.842,50	-
	Gebäude	4.484,00	1.793,60	0,00	448,40	1.345,20	3 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-

*1) Erhöhung des Buchwertes durch Umbau in 2012

*2) siehe Kreishaus 2

*3) Bau einer Streuguthalle in 2012

3.1.3.3 Infrastrukturvermögen

Infrastrukturvermögen	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €
Grund und Boden	19.929.112,00	21.151.146,03	428.772,70	-23.946,80	21.555.971,93
Brücken und Tunnel	7.486.270,00	6.662.051,04	247.847,07	-184.178,32	6.725.719,79
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	96.000,00	69.818,18	0,00	-4.363,63	65.454,55
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	145.370.442,00	132.116.273,32	3.262.540,69	-5.069.484,49	130.309.329,52
Sonstige Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infrastrukturvermögen insgesamt	172.881.824,00	159.999.288,57	3.939.160,46	-5.281.973,24	158.656.475,79

In 2014 umfasst das Infrastrukturvermögen 416 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 165 km und 109 Brückenbauwerke.

Bei den Abgängen handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen.

3.1.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Der Kreis Coesfeld hat Gebäude auf fremden Grund und Boden errichtet. Mit den Grundstückseigentümern bestehen entsprechende Verträge zu den Nutzungsüberlassungen. Ferner hat der Kreis Coesfeld die Burg Vischering in Lüdinghausen langfristig gemietet. Für die Nutzung der Kolvenburg in Billerbeck besteht ein Erbbaurecht. Die vom Kreis Coesfeld getätigten Investitionen für diese beiden Objekte werden als Mietereinbauten aktiviert.

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €	RND
Pavillon Peter-Pan-Schule Dülmen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	183.201,00	147.742,74	0,00	5.909,71	141.833,03	24 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Rettungswache Billerbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	220.806,00	189.262,29	0,00	5.257,29	184.005,00	35 Jahre
	Sonderposten	141.316,00	121.128,00	0,00	3.364,67	117.763,33	35 Jahre
Rettungswache Senden *1)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	199.046,00	837.925,67	240.953,04	17.797,41	1.061.081,30	59 Jahre
	Sonderposten	177.151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Atemschutzübungs- strecke Dülmen *2)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	348.423,00	403.914,56	0,00	11.879,84	392.034,72	33 Jahre
	Sonderposten	278.738,00	236.927,30	0,00	6.968,45	229.958,85	33 Jahre

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €	RND
Kolvenburg Billerbeck *3)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	416.833,00	389.739,60	214.347,59	11.617,07	592.470,12	51 Jahre
	Sonderposten	270.941,00	242.912,62	0,00	4.671,40	238.241,22	51 Jahre
Burg Vischering Lüdinghausen *4)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	1.882.138,00	1.758.265,61	0,00	71.765,95	1.686.499,66	24 Jahre
	Sonderposten	974.193,00	875.756,45	0,00	35.745,15	840.011,30	24 Jahre
Pavillon Landwirt- schaftskammer Mietereinbauten	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	19.869,00	861,32	0,00	861,32	0,00	0 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Pestalozzischule Dülmen Mietereinbauten	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	86.841,00	60.120,69	0,00	4.453,38	55.667,31	13 Jahre
	Sonderposten	77.761,00	53.834,54	0,00	3.987,75	49.846,79	13 Jahre
Holzhütte zur Geräte- unterbringung Rettungswache Lüdinghausen *5)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	0,00	750,00	0,00	50,00	700,00	14 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Rettungswache Havixbeck *6)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Gebäude	0,00	414.216,41	1.580,27	7.640,98	408.155,70	54 Jahre
	Sonderposten	0,00	5.112,46	0,00	93,95	5.018,51	54 Jahre

*1) Neubau in 2013, Abrechnung tlw. noch in 2014

*2) Neubau in 2009

*3) Erneuerung Fenster in 2014

*4) Einrichtung v. Mietereinbauten i. R. d. Kulturkonzeptes ´08

*5) Neubau in 2009

*6) Neubau in 2008, der Zugang in 2014 resultiert aus der Auszahlung des Sicherheitseinhaltes

3.1.3.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Kunstgegenstände, die einen bedeutsamen Wert für die Kulturpflege darstellen, werden nach § 55 Abs. 3 GemHVO NRW mit ihrem Versicherungswert oder mit dem einer dauerhaften Versicherung zu Grunde zu legenden Wert angesetzt.

Die Sammlungen der Burg Vischering (Münsterlandmuseum) und Kolvenburg sowie die Bestände in den Depots der Astrid-Lindgren-Schule sowie des Hofes Kruse (angemietete Scheune) sind in Teilen versichert. Ausweislich des vorliegenden Versicherungsscheins vom 11.08.2004 sind Museumsbestände in Höhe von insgesamt 899.874 € versichert.

3.1.3.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bei dieser Bilanzposition sind folgende Vermögensgegenstände ausgewiesen:

Vermögensgegenstand	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €
Maschinen	408.251,53	38.095,20	60.730,57	385.616,16
Technische Anlagen	1.054.821,22	435.991,85	199.096,10	1.291.716,97
Fahrzeuge	2.023.632,24	547.648,01	572.078,01	1.999.202,24
Betriebsvorrichtungen	3.816,67	0,00	705,42	3.111,25
Summe	3.490.521,66	1.021.735,06	832.610,10	3.679.646,62

Für die Bilanzposition Maschinen wurden im Wesentlichen allgemeine Neubeschaffungen wie Rasenmäherwerke, Heckenschneider, Werkstattpressen u. ä. beschafft. Der Wert der Abgänge resultiert aus den Abschreibungen und der Inzahlungnahme einer alten CNC-Fräse (ursprüngliche Bilanzierung bei der Position Maschinen – Neukauf bei Technischen Anlagen). Der Restbuchwert der Fräse belief sich zum Verkaufszeitpunkt auf 30.000 €.

Im Bereich der Technischen Anlagen gab es in 2014 einige größere Beschaffungen: Abt. 32 erneuerte die Kommunikationstechnik der Leitstelle und leistete hierfür Zahlungen i. H. v. rd. 300.000 €. Des Weiteren wurde eine neue CNC-Fräse für das Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg beschafft. Der Wert der neuen Fräse betrug rd. 70.000 €. Alle übrigen Beschaffungen umfassen z. B. einen neuen Vorratsbehälter für die Soleanlage des Bauhofes i. H. v. rd. 22.000 € oder die Anschaffung einer neuen Fassadenantenne an einer Rettungswache i. H. v. rd. 23.000 €. Die Abgänge bei den Technischen Anlagen resultieren hier lediglich aus den planmäßigen Abschreibungen.

Der Wert der Zugänge bei den Fahrzeugen resultiert aus mehreren Neubeschaffungen verschiedener Abteilungen. Für den Bauhof wurden u. a. ein neuer Pritschenwagen (rd. 43.000 €), ein neuer LKW (rd. 36.000 €) und ein Ladog Mehrzweckfahrzeug (rd. 100.000 €) beschafft. Abt. 10 beschaffte Vermögensgegenstände, die zu den Fahrzeugen zählen, i. H. v. rd. 120.000 €. Hierzu zählen zwei PKW, sowie eine Kehrmaschine und ein Walzenstreuer. Für den Bereich Rettungsdienst wurden Investitionen i. H. v. rd. 380.000 € getätigt. Diese umfassen im Wesentlichen die Anschaffung eines neuen RTW für die Rettungswache Nottuln (rd. 160.000 €), die Beschaffung eines neuen Krankentransportwagens (rd. 150.000 €) sowie eines neuen Notarzteinsatzfahrzeuges i. H. v. rd. 70.000 €. Des Weiteren wurde ein Fahrzeug für Abt. 62 beschafft und für die Vermessung entsprechend ausgestattet (rd. 40.000 €). Die Abgänge bei dieser Bilanzposition resultieren im Wesentlichen aus den planmäßigen Abschreibungen. Hinzu kommt die Inzahlungnahme eines Radwegfahrzeuges (Restwert rd. 60.000 €).

Der Bestand an Betriebsvorrichtungen hat sich seit der Eröffnungsbilanz nicht verändert. Hier wurden ein Desinfektionsbecken und ein Messmodul aktiviert. Durch die planmäßigen Abschreibungen wird diese Bilanzposition kontinuierlich verringert.

3.1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Bilanzausweis entfällt auf folgende Vermögensgegenstände:

Vermögensgegenstand	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.767.954,16	114.835,46	174.940,50	1.707.849,12
Hardware	1.030.089,11	218.355,05	232.806,18	1.015.637,98
Literatur (Festwert)	264.380,46	0,00	0,00	264.380,46
Kantinen, Teeküchen	176.085,58	34.756,17	15.914,13	194.927,62
Medizinische Geräte	148.631,81	90.929,98	39.948,47	199.613,32
Schulmöbel	378.864,65	24.002,66	55.595,12	347.272,19
Medien und techn. Geräte	384.038,16	112.236,34	89.546,72	406.727,78
sonst. Betriebs- und Geschäftsausstattung	486.718,60	106.794,55	68.176,56	525.336,59
Werkzeug	98.555,67	10.047,93	20.285,94	88.317,66
Summe	4.735.318,20	711.958,14	697.213,62	4.750.062,72

3.1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Als Anlagen im Bau, d. h. noch nicht fertig gestellte Sachanlagen auf eigenen oder fremden Grundstücken, werden die bisher geleisteten Anschaffungs- und Herstellungskosten für folgende Vermögensgegenstände ausgewiesen:

Anlagen im Bau	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.574.413,27	5.638.626,38	9.020.520,06	1.192.519,59
davon:				
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		495.817,55	247,14	
Anlagen im Bau im Bereich Hochbau		2.162.565,42	6.123.908,47	
Anlagen im Bau im Bereich Tiefbau		2.980.243,41	2.896.364,45	

Die Bilanzposition Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau gliedert sich auf in drei Unterkonten: geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bereich Hochbau und im Bereich Tiefbau. Zu beachten ist hier, dass es sich nicht um reine Auszahlungen handelt, da zum 31.12. jeden Jahres auch aktivierte Eigenleistungen für Anlagen im Bau gebucht werden (Pauschalwert 10 % der Anschaffungs- / Herstellungskosten).

Die Zugänge bei den Anzahlungen auf Sachanlagen resultieren aus mehreren Projekten. Ein großes Vorhaben ist der Umbau der Burg Vischering für die Regionale 2016. Hier wurde in 2014 bereits in ein Verfahrensmanagement-Nutzungskonzept investiert (rd. 18.000 €). Des Weiteren wurden in 2014 vorbereitende Arbeiten für die energetische Sanierung des Pictorius-Berufskollegs vorgenommen. Hierfür wurden rd. 110.000 € ausgezahlt. Der Abgang i. H. v. 247,14 € ergibt sich aus der Sonder-Abschreibung einer Anlage im Bau, da die Maßnahme nicht weiter durchgeführt wird.

Die Zugänge im Bereich Hochbau sind im Wesentlichen auf vier große Baumaßnahmen zurückzuführen: Die Erneuerung der Fenster der Kolvenburg wurde mit Investitionen i. H. v. rd. 190.000 € durchgeführt. Für die Sanierung des Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskollegs wurden im Jahr 2014 noch rd. 1,7 Mio. € ausgezahlt. Die Erneuerung der Brandschutzeinrichtungen am Pictorius-Berufskolleg führten zu Investitionen i. H. v. rd. 25.000 €. Einige Metallbauarbeiten zur Objektsicherung an der Burg Vischering führten zu Auszahlungen i. H. v. rd. 110.000 €. Zudem wurden erste Abschlagszahlungen für das Vergabeverfahren im Rahmen des Projektes Wasserburgen-Welten i. H. v. rd. 100.000 € geleistet.

Die Abgänge bei dieser Bilanzposition ergeben sich aus der Umbuchung von Anschaffungskosten bei Fertigstellung von Anlagen im Bau. So wurde zum 30.04.2014 die Erneuerung der Fenster der Kolvenburg aktiviert. Zum 20.08.2014 wurden die Anschaffungskosten für die Sanierung des Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskollegs auf die Bilanzposition 1.2.2.2 Schulen umgebucht, da die Baumaßnahme fertiggestellt war.

Des Weiteren wurden Abgänge i. H. v. rd. 7.000 € gebucht, weil Maßnahmen nicht durchgeführt werden (Ausbau Flucht- und Rettungsweg Astrid-Lindgren-Schule sowie Umbau einer Stahltreppe am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen).

Die Zugänge im Bereich des Tiefbaus ergeben sich aus Investitionen für verschiedene Straßenbaumaßnahmen. Größere Projekte waren im Jahr 2014 die Erneuerung einer Teilstrecke der K2 AN 13 mit rd. 1,2 Mio. €, die Deckenerneuerungen bei verschiedenen Kreisstraßen mit rd. 1,0 Mio. €, sowie die Sanierung der Brücke über den Felsbach (K46 AN 3) mit rd. 200.000 € und die Teilerneuerung der K27 AN7 in Senden mit rd. 120.000 €. Die Abgänge in diesem Bereich resultieren auch hier aus der Fertigstellung von Baumaßnahmen und der damit verbundenen Umbuchung auf die Bilanzposition 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen. Dies gilt für die Baumaßnahmen Erneuerung Radweg K4 AN 6 in Senden, Deckenerneuerung K14 AN 4.1 in Olfen, Erneuerung Brücke Felsbach K46 AN 3 sowie die Erneuerung des Teilabschnittes der K2 AN 13 Nordkirchen - Ottmarsbocholt.

3.1.3.9 Sonderabschreibungen

Neben den planmäßigen Abschreibungen haben sich im Jahr 2014 außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 398.626,38 € ergeben. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Grund	Aufwand Sonderabschreibung	Ertrag Auflösung Sonderposten	Saldo
		€	€	€
1	unentgeltliche Abgabe Straßenbegleit-grundstücke an Gemeinde Nordkirchen	6.305,00	0,00	6.305,00
2	Baumaßnahme K51/K1 wird nicht durchgeführt	247,14	0,00	247,14
3	Abstufung Radweg K4 AN6 in Senden, Deckenerneuerung	192.080,69	192.080,69	0,00
4	Abriss der Brücke K46 AN 3, anschließend Neubau	19.229,71	506,34	18.723,37
5	Abgänge Buch- und Beleginventur 31.12.2014	3.181,12	0,00	3.181,12
6	Maßnahme Ausbau Flucht- und Rettungsweg ALS wird nicht durchgeführt	4.935,53	0,00	4.935,53
7	Aufstufung einer Straße zur Bundesstraße, damit verbundener Abgang von Grundstücken	427,00	0,00	427,00
8	Maßnahme Umbau einer Stahltreppe am RvW BK LH wird nicht durchgeführt	1.959,34	0,00	1.959,34
9	Grundstückstausch mit Bundeswasserstraßenverwaltung	2.458,80	0,00	2.458,80
	Gesamtsumme	230.824,33	192.587,03	38.237,30
	nachrichtlich:			
	Rückzahlung U3-Mittel St. Mauritius Nordkirchen (Bilanzposition Aktive Rechnungsabgrenzungsposten)	1.201,05	1.201,05	0,00
	Abschreibung FMO (Bilanzposition Finanzanlagen)	166.601,00	0,00	166.601,00
	Gesamtsumme	398.626,38	193.788,08	204.838,30

3.1.4 Finanzanlagen

Finanzanlagen als Bestandteil des Anlagevermögens sind solche Geld- bzw. Kapitalanlagen, die dem Verwaltungsbetrieb auf Dauer dienen sollen (§ 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO NRW).

Verbundene Unternehmen

Der Kreis Coesfeld ist an drei verbundenen Unternehmen beteiligt. Die Beteiligungsquote bei der WBC und GFC liegt jeweils bei 100 %. Am Stammkapital der wfc ist der Kreis Coesfeld mit 66 % beteiligt. Für 2014 ergibt sich bei diesen Beteiligungsgesellschaften folgende Entwicklung:

Verbundenes Unternehmen	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €
Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	1.022.439,55	200.000,00	0,00	1.222.439,55
Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
Wirtschaftsförderung Coesfeld GmbH (wfc)	68.640,00	0,00	0,00	68.640,00

Im Haushaltsjahr 2014 sind Zugänge (Auszahlungen) für die WBC i. H. v. 200.000 € (Kapitalrücklagen Zuführung Flächenpoolmanagement) angefallen.

Beteiligungen

Bei den Beteiligungen haben sich in 2014 folgende Entwicklungen ergeben:

Beteiligung	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €
Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	2.221.083,84	0,00	0,00	2.221.083,84
Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
Sparkassenzweckverband Westmünsterland	1,00	0,00	0,00	1,00
Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe (StiWL)	1,00	0,00	0,00	1,00
Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)	114.894,00	0,00	0,00	114.894,00

Das StiWL hat sein Rechnungswesen zum 01.01.2009 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement umgestellt und zu diesem Stichtag eine Eröffnungsbilanz aufgestellt. Unter Berücksichtigung der Eigenkapitalspiegelbildmethode ergäbe sich ein Wertansatz von 338.522 €. Nach § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW sind Vermögensgegenstände, die in der Eröffnungsbilanz mit einem zu niedrigen Wert angesetzt worden sind, in der später aufzustellenden Bilanz (letztmals im vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss) zu berücksichtigen, wenn es sich um einen **wesentlichen** Wertbetrag handelt. Unter Berücksichtigung der Wesentlichkeitsgrenze (im Einzelfall 5 % des Eigenkapitals) war in 2010 keine Anpassung vorzunehmen. Bei diesem Bilanzwert handelt es sich damit zum 31.12.2014 um eine stille Reserve.

Wertpapiere des Anlagevermögens

Der Kreis Coesfeld ist am **Stiftungskapital der Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung** mit 400.000 € beteiligt. Dieses Stiftungskapital wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2013 bei den Wertpapieren des Anlagevermögens bilanziert. Nach den Vorgaben der Bezirksregierung Münster ist der Anteil des Kreises Coesfeld am Stiftungskapital bei den „Sonstigen Ausleihungen“ auszu-

weisen. Daher erfolgte zum 31.12.2014 eine Umstellung zu den „Sonstigen Ausleihungen“ im Rahmen eines Aktivtausches.

Die laut Heubeckgutachten veranschlagten Zuführungsbeträge zu den **Pensions- und Beihilferückstellungen** zur Kapitalbildung für künftige Zahlungen in Höhe von 3.301.692 € wurden in 2014 in einen Fonds der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) eingezahlt. Zum 31.12.2014 liegt dieser Bilanzwert bei 18.142.949 €.

Im Übrigen dienen die Wertpapiere zur Finanzierung künftiger Belastungen aus Maßnahmen der **Rekultivierung der Hausmülldeponie Höven und der Deponie Flamschen**. Die Bewirtschaftung der Rekultivierungsmittel erfolgt unter Beachtung der Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld vom 13.02.2013. Dabei sind erwirtschaftete Überschüsse wegen deren Zweckgebundenheit dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich „Abfallwirtschaft“ zuzuführen. Mit dieser Vorgehensweise können die so erwirtschafteten Mittel bei zukünftigen Gebührenkalkulationen entlastend für den Gebührenzahler eingesetzt werden. Für 2014 stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Wertpapiere des Anlagevermögens (zweckgebunden für die Abfallwirtschaft)	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €
DZ-Privatbank	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
Deka-Bank Depot	5.056.298,06	0,00	0,00	5.056.298,06
Helaba Depot	1.035.115,00	0,00	1.035.115,00	0,00
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00

Bei den **Wertpapieren des Anlagevermögens** haben sich unter Berücksichtigung der Einschätzung zur Marktsituation und der Durchhalteabsicht des Kreises Coesfeld in 2014 keine Anhaltspunkte für eine dauerhafte Wertminderung ergeben. Ferner wird hierzu auf die Ausführungen im Lagebericht zu Ziffer „6.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken - Bericht zur Entwicklung der Wertpapiere des Anlagevermögens“ verwiesen.

Ausleihungen an verbundene Unternehmen:

Der Kreis Coesfeld hat der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC) insgesamt vier Darlehen gewährt. Ferner hat der Kreistag in seiner Sitzung am 14.12.2011 (SV-8-0539) beschlossen, der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien (GFC) ein Darlehen in Höhe von max. 2.800.000 € zu gewähren. Mit diesem Darlehen wurde die Errichtung einer Biogasaufbereitungsanlage auf dem Standort der ehemaligen Deponie Höven finanziert. Das Darlehen wurde ab dem 1. Quartal 2012 in Tranchen auf Abruf ausgezahlt. Die GFC hat in 2014 mitgeteilt, dass von dem bewilligten Darlehen 200.000 € nicht mehr benötigt und damit auch nicht mehr abgerufen werden. Tilgungsleistungen sind von der GFC ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme der Biogasaufbereitungsanlage (28.02.2014) zu zahlen.

Zum 31.12.2014 ergeben sich gegenüber der WBC und GFC folgende Forderungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck des Darlehens	Ursprungsbetrag des Darlehens €	Darlehensrest am 31.12.2013 €	Darlehensgewährung in 2014 €	Tilgung in 2014 €	Darlehensrest am 31.12.2014 €
1	Ablösung eines Altdarlehens durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	350.000,00	267.662,05	0,00	19.590,23	248.071,82
2	Verschmelzung DBG mit WBC / Erwerb Geschäftsanteile der Stadtwerke Coesfeld durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	145.000,00	134.800,47	0,00	2.488,87	132.311,60
3	Ablösung eines Altdarlehens der DBG durch die WBC (Beschluss Kreistag 29.09.2010)	300.000,00	278.525,86	0,00	6.481,65	272.044,21
4	Errichtung einer Solaranlage auf der Deponie Flamschen durch die WBC (Beschluss Kreistag 02.03.2011)	1.900.000,00	1.537.500,00	0,00	195.000,00	1.342.500,00

Lfd. Nr.	Verwendungszweck des Darlehens	Ursprungsbetrag des Darlehens €	Darlehensrest am 31.12.2013 €	Darlehensgewährung in 2014 €	Tilgung in 2014 €	Darlehensrest am 31.12.2014 €
5	Errichtung einer Biogasaufbereitungsanlage auf der ehemaligen Deponie Höven durch die GFC (Beschluss Kreistag 14.12.2011)	2.600.000,00*	2.210.000,00	390.000,00	140.000,00	2.460.000,00

* 2,8 Mio. – 0,2 Mio.

Sonstige Ausleihungen

Unternehmensbeteiligungen mit einem Anteil von weniger als 20 % des Nennkapitals sind als Ausleihungen auszuweisen. In 2014 sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Gesellschaft /Stiftung	Buchwert 31.12.2013 €	Zugang (Umbuchung) €	Abgang €	Buchwert 31.12.2014 €
Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO GmbH)	202.816,00	49.130,00	166.601,00	85.345,00
Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	56.792,00	0,00	0,00	56.792,00
Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbau-gesellschaft mbH (KSG)	496.702,14	0,00	0,00	496.702,14
Regionale 2016 – Agentur GmbH	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG – 49 Anteile (WSG)	9.800,00	0,00	0,00	9.800,00

Der Kreis Coesfeld ist am Stiftungskapital der Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung mit 400.000 € beteiligt. Dieses Stiftungskapital wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2013 bei den Wertpapieren des Anlagevermögens bilanziert. Nach den Vorgaben der Bezirksregierung Münster ist der Anteil des Kreises Coesfeld am Stiftungskapital bei den „Sonstigen Ausleihungen“ auszuweisen. Daher erfolgte zum 31.12.2014 im Rahmen eines Aktivtauses eine Umbuchung zu den „Sonstigen Ausleihungen“. Diesem Wertansatz steht auf der Passivseite der Schlussbilanz zum 31.12.2014 in gleicher Höhe ein Sonderposten aus der Investitionspauschale 2012 gegenüber.

Bei der FMO GmbH sind in 2014 Auszahlungen in Höhe von 49.130 € angefallen. Hierbei handelt es sich um die Kapitaleinlage des Kreises Coesfeld an der Kapitalerhöhung bei der FMO GmbH von insgesamt rd. 26,6 Mio. € (Tranche 2 - vgl. Sitzungsvorlagen SV-8-0715, SV-8-0940 und SV-8-0940/1). Zudem ist nach Vorlage des Jahresabschlusses des FMO GmbH festgestellt worden, dass der Buchwert der Finanzanlage des Kreises Coesfeld angepasst werden muss. Da der Kreis Coesfeld am Stammkapital der FMO mit 0,4514 % beteiligt ist und das Stammkapital bei 18.906.708,94 € liegt, musste der Buchwert zum 31.12.2014 auf 85.345 € korrigiert werden. Damit ergab sich ein Abschreibungsbetrag von 166.601 €. Die Abschreibung ist ergebnisneutral, weil sie nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden musste.

Diesem Anhang ist eine Übersicht über die Beteiligungen/Zweckverbände beigefügt (Anlage VI). Der Beteiligungsbericht 2014 des Kreises Coesfeld nach § 117 GO NRW wird dem Gesamtabchluss 2014 beigefügt. Mit der Fertigstellung des Gesamtabchlusses 2014 ist erst im 2. Halbjahr 2015 zu rechnen.

3.2 Umlaufvermögen

3.2.1 Vorräte

Bei der Erstinventur wurden die Vorratsbestände des zentralen Bauhofs sowie die Heizölbestände der mit Ölheizung betriebenen kreiseigenen Gebäude als Festwerte detailliert aufgenommen und bewertet. Der für die Lagerbestände des Bauhofs ermittelte Wert resultiert im Wesentlichen aus dem bewerteten Vorrat an Verkehrsschildern und Streusalz.

Im laufenden Buchungsbetrieb werden Vorratslieferungen in vollem Umfang als Aufwand der Periode der Lieferung zugeordnet. Nach der sog. „Just in time-Lösung“ gelten Vorräte damit bereits mit dem Zeitpunkt der Lieferung als verbraucht. Daher erfolgt neben den Vorräten des zentralen Bauhofs und der Heizölbestände dauerhaft kein weiterer Bilanzausweis sonstiger Vorratsgrößen. Eine wesentliche Änderung der Lagerbestände hat sich zum Jahresabschluss 2014 nicht ergeben.

Der Kreis Coesfeld hat im Jahr 2011 aufgrund vertraglicher Vereinbarungen von ausstellenden Künstlern 68 Siebdrucke mit einem Wert in Höhe von 14.110 € für den Verkauf erhalten. Ein entsprechender Sonderposten wurde in gleicher Höhe gebildet. Im Jahr 2014 wurde 1 Siebdruck verkauft. Die Bilanzposition Vorräte und der zugehörige Sonderposten wurden entsprechend um 150 € reduziert. Gleichzeitig hat der Kreis Coesfeld 57 neue Siebdrucke im Wert von insgesamt 34.200 € erhalten. Die Bilanzposition Vorräte und der zugehörige Sonderposten wurden entsprechend um diesen Betrag erhöht.

Gemäß § 90 Abs. 3 GO NRW i. V. m. § 33 Abs. 1 GemHVO NRW dürfen nur die Vermögensgegenstände in das Anlagevermögen aktiviert werden, die dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Verwaltung dienen. Besteht die Absicht, ein Anlagegut zu verkaufen, erfüllt es diese Voraussetzung nicht mehr und muss in das Umlaufvermögen umgebucht werden. Sachverhalte dieser Art haben sich im Jahr 2014 nicht ergeben.

3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Eine Gesamtübersicht der Forderungen kann dem Forderungsspiegel (Anlage II) entnommen werden.

Die Bewertung offener Forderungen des Kreises Coesfeld gestaltet sich äußerst schwierig, da das Ausfallrisiko nur schwer prognostiziert werden kann. Aufgrund der Vielzahl der häufig geringen Forderungen können diese Risiken nicht bei jeder einzelnen Forderung separat bewertet werden. Anstelle einer Einzelwertberichtigung werden die Risiken daher über eine Pauschalwertberichtigung in der Bilanz abgebildet. Bei der Pauschalwertberichtigung wird ein prozentualer Ansatz vom Forderungsbestand abgesetzt und die Forderung damit im Wert korrigiert. Der Prozentsatz richtet sich hierbei insbesondere nach dem Alter der Forderung. Forderungen mit einem Betrag von über 5.000 € wurden einzelwertberichtigt. Durch die Wertberichtigungen in der Bilanz wird einer negativen Entwicklung in der Ergebnisrechnung bei einem späteren Forderungsausfall entgegengewirkt. Die Forderungsgruppe „übergegangene Unterhaltsansprüche“ der Abteilung 51 wurde wie bereits in den Jahresabschlüssen 2009 bis 2013 entsprechend der Realisierungsquote pauschal mit 70 % (auch Forderungen > 5.000 €) wertberichtigt.

Darüber hinaus ergibt sich regelmäßig ein Aufwand aus der Abschreibung von Forderungen durch tatsächliche Forderungsausfälle. In der Ergebnisrechnung 2014 stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ertrag €	Aufwand €
Abschreibungen auf Umlaufvermögen		414.837,75
Einstellung von Einzelwertberichtigungen		116.165,29
Einstellung von Pauschalwertberichtigungen		141.537,49
Auflösung/Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen	96.021,87	
Auflösung/Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen	211.505,96	
Summe	307.527,83	672.540,53

Im Saldo liegt eine Belastung in der Ergebnisrechnung 2014 von 365.012,70 € vor. Im Haushalt 2014 waren Aufwendungen aus Wertveränderungen beim Umlaufvermögen durch nicht realisierte Forderungen von 700.000 € veranschlagt (Budget 5). Gegenüber der Ansatzplanung 2014 hat sich damit eine Verbesserung in Höhe von 334.987,30 € ergeben. Hiervon entfallen auf die Produkte des Kreisjugendamtes, die über die Jugendamtsumlage zu finanzieren sind, insgesamt 201.564,79 €.

3.2.3 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2013 €	Buchwert 31.12.2014 €
1	Guthaben bei Kreditinstituten	27.586.016,90	19.808.070,53
2	Schecks	0,00	0,00
3	Bargeld (Handvorschüsse und Einnahmekassen)	14.697,32	14.644,39
4	Guthaben der Frankiermaschinen	3.776,49	25.876,00
Summe		27.604.490,71	19.848.590,92

Bei der Darstellung der liquiden Mittel wird der Buchungsbestand lt. Buchhaltungssoftware ausgewiesen. Das Guthaben bei den Kreditinstituten weicht um die sog. Schwebeposten oder Transitposten (noch nicht eingelöste Zahlungen wie z. B. eingereichte Schecks, die noch nicht gutgeschrieben wurden oder Überweisungen, die erst am Folgetag auf dem Kontoauszug enthalten sind, etc.) ab.

Zum 31.12.2014 beliefen sich die Schwebeposten für das Haushaltsjahr 2014 auf -874,32 €, die bereits aus dem Bestand lt. Buchhaltung ausgebucht, den Girokonten jedoch noch nicht belastet/gutgeschrieben waren.

Bei dem Bestand zum Bilanzstichtag 31.12.2014 handelt es sich um eine Momentaufnahme für die Schlussbilanz. Die Bindung dieser Finanzmittel ist im Lagebericht unter Ziffer 7 (Chancen und Risiken) für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld näher dargestellt.

3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag Aufwand darstellen. Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten haben sich wie folgt entwickelt:

Produktbereich	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2013 €	Buchwert 31.12.2014 €
01 ÖPNV	Investive Zuschüsse Fahrzeugförderung ÖPNV	1.984.843,32	2.049.098,80
10 Zentraler Service	Miete Telefonanlage für Januar des Folgejahres	0,00	19.747,57
11 Personal	Besoldung Beamte für Januar des Folgejahres	774.306,96	780.143,90
	Versorgungsleistungen für Beamte für Januar des Folgejahres	297.512,00	310.886,00
	Ausbildungskosten 2014 / 2015	15.379,18	17.876,32
32 Sicherheit und Ordnung	Investive Förderung Kreisschlauchpflegerei	264.446,94	253.351,27
40 Schule und Bildung	Investive Zuschüsse für Förderschulen	631.267,93	600.165,00
41 Kultur	Jahrespacht Burg Vischering 2014 / 2015	0,00	7.560,70
50 Arbeit und Soziales	Transferleistungen nach SGB II und XII für Januar 2015	4.941.362,96	5.184.367,30
	Investive Zuschüsse Altenwohnheime	210,12	0,00
51 Jugendamt	Investive Zuschüsse Kindertageseinrichtungen	14.181.303,25	13.804.892,96
	Transferleistungen Jugendhilfe für Januar des Folgejahres	73.763,00	3.492.597,90
	UVG-Leistungen für Januar 2015	0,00	71.162,00
	Investive Zuwendungen Jugendförderung	217.833,41	214.102,31
66 Straßenbau	Auf- bzw. Abstufung von Straßen, Radwegen, Brücken und Lichtsignalanlagen (LSA) und der dazugehörigen Grundstücke	3.492.637,07	3.387.037,79
Summe		26.874.866,14	30.192.989,82

4 Passiva

4.1 Eigenkapital

Es ergibt sich folgende Entwicklung:

Eigenkapital	Buchwert 31.12.2013 €	Buchwert 31.12.2014 €
Allgemeine Rücklage	8.607.067,38	9.012.055,68
Sonderrücklagen	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage	2.349.387,51	4.588.078,34
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	2.807.780,13	3.882.192,44
Eigenkapital insgesamt	13.764.235,02	17.482.326,46

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2013 am 01.10.2014 beschlossen, dass der Jahresüberschuss 2013 mit einem Teilbetrag von 2.238.690,83 €, also bis zum möglichen Höchstbetrag, der Ausgleichsrücklage und mit einem Teilbetrag von 569.089,30 € der allgemeinen Rücklage zugeführt wird (zum Jahresergebnis 2014 siehe Ziffer 4.1.4).

Die Eigenkapitalausstattung und ihre weitere Entwicklung ergeben sich aus dem beiliegenden Eigenkapitalpiegel (Anlage V).

4.1.1 Allgemeine Rücklage

Der Kreis Coesfeld hat in 2014 einen Lanz-Bulldog mit Mähwerk veräußert. Hieraus konnte unter Berücksichtigung des Buchwertes ein Ertrag in Höhe von 2.500 € erzielt werden. Nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW ist dieser Ertrag im Jahresabschluss 2014 unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen und in der Ergebnisrechnung nachrichtlich nach dem Jahresergebnis gesondert auszuweisen, da der Vermögensgegenstand nicht mehr zur weiteren Aufgabenerfüllung benötigt wurde (vgl. auch Ziffer 3.1.1).

Nach Vorlage des Jahresabschlusses des FMO hat sich herausgestellt, dass der Wert der Finanzanlage FMO um 166.601 € verringert werden muss (vgl. auch Ziffer 3.1.4). Gem. § 43 Abs. 3 GemHVO müssen auch Wertveränderungen von Finanzanlagen mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden, sodass diese um o. g. Betrag reduziert wurde. Der Aufwand ist in der Ergebnisrechnung nachrichtlich nach dem Jahresergebnis gesondert auszuweisen.

Die vorgenannten Geschäftsvorfälle werden durch die Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage haushaltsmäßig ergebnisneutral behandelt und wirken sich damit nicht auf das Jahresergebnis 2014 aus.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2014 beträgt der Bestand der allgemeinen Rücklage damit 9.012.055,68 €.

4.1.2 Sonderrücklagen

Als Sonderrücklagen sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen zu bilanzieren, wenn der Zuwendungsgeber deren ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat (§ 43 Abs. 4 Satz 1

GemHVO NRW). Es ergaben sich in 2014 keine Sachverhalte, die zur Bildung einer (zweckgebundenen) Sonderrücklage führten.

4.1.3 Ausgleichsrücklage

Nach § 56a KrO NRW ist in der Bilanz eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat.

4.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Nach der Gesamtergebnisrechnung ergibt sich für 2014 ein Jahresüberschuss von 3.882.192,44 €.

Der Kreistag stellt bis spätestens zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss durch Beschluss fest. Zugleich beschließt er über die Verwendung des Jahresüberschusses.

4.2 Sonderposten

4.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Im kommunalen Bereich kommt der Finanzierung von Investitionen (z. B. zum Bau von Kreisstraßen und Radwegen) bzw. der Anschaffung von werthaltigen Vermögensgegenständen (z.B. Ausstattung von Berufskollegs) eine besondere Bedeutung zu. Um diese Zuwendungen bilanziell abbilden zu können, werden Sonderposten gebildet. Im Falle von erhaltenen Zuwendungen ist der Sonderposten auf der Passivseite als Gegenposition zu dem Vermögensgegenstand abzubilden, der mit Hilfe der Zuwendung finanziert wurde. Gem. § 43 Abs. 5 GemHVO NRW sind Sonderposten immer dann zu bilden, wenn die erhaltenen Zuwendungen im Rahmen einer Zweckbindung gezahlt worden sind.

Die Sonderposten werden parallel zur Abschreibung ertragswirksam aufgelöst. Hierbei ist zu beachten, dass die Art der Abschreibung und die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes und des zugehörigen Sonderpostens übereinstimmen.

Im Haushaltsjahr 2014 wurden außerplanmäßige Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 192.587,03 € vorgenommen (vgl. hierzu auch Ziffer 3.1.3.9 Sonderabschreibungen).

Der Wertansatz bei den Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich zum Stichtag 31.12.2014 auf 116.826.272,45 €.

Insgesamt ergaben sich für 2014 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen von 5.020.497,06 €.

4.2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Beim Kreis Coesfeld werden zwei kostenrechnende Einrichtungen (Rettungsdienst und Abfallwirtschaft) sowie die Einrichtung „Fleisch- und Geflügelfleischhygiene“ (Ausrichtung nach Gebührengesetz/Satzung) geführt. Unter Berücksichtigung der Ergebnisse aus den Nachkalkulationen der kostenrechnenden oder ähnlichen Einrichtungen ergeben sich zum 31.12.2014 folgende Kostenüberdeckungen:

Lfd. Nr.	Kostenrechnende oder ähnliche Einrichtung	Buchwert Sonderposten am 31.12.2013 €	Auflösung Sonderposten in 2014 €	Zuführung an Sonderposten in 2014 €	Buchwert Sonderposten am 31.12.14 €
1	Abfallwirtschaft	1.238.322,00	208.187,00	794.265,00	1.824.400,00
2	Rettungsdienst	77.153,18	77.153,18	41.541,38	41.541,38
3	Fleischhygiene	371.341,07	194.633,19	0,00	176.707,88
Sonderposten für Gebührenaussgleich insgesamt		1.686.816,25	479.973,37	835.806,38	2.042.649,26

Nach § 6 Abs. 2 KAG NRW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden und belasten zunächst den allgemeinen Haushalt.

4.2.3 Sonstiger Sonderposten

Die Bilanzposition weist zum 31.12.2014 einen Wert von 235.656,25 € aus. Hierin enthalten sind folgende Sonderposten:

Lfd. Nr.	Sonderposten für	Buchwert 31.12.2013 €	Buchwert 31.12.2014 €
1	Konzertflügel in der Burg Vischering (Anschaffung in 2012)	38.281,25	35.656,25
2	Finanzierung der Kapitalaufstockung der WBC für den Erwerb einer Fläche durch die WBC für das Projekt „Mersmannsbach“ in Billerbeck in 2013 (Die Mittel des Sonderpostens stammen aus den Ersatzgeldern für den Naturschutz. Der Passivtausch von den „Verbindlichkeiten – Erhaltene Anzahlungen“ zu den „Sonstigen Sonderposten“ erfolgte in 2013.)	200.000,00	200.000,00

4.3 Rückstellungen

Unter Beachtung des § 88 GO NRW und in Anlehnung an das Handelsrecht darf der Kreis Coesfeld nur für die in § 36 GemHVO NRW abschließend genannten Zwecke Rückstellungen bilden. Rückstellungen wurden für Verpflichtungen gebildet, die zum Abschlussstichtag 31.12.2014 dem Grund und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Pflicht zur Rückstellungsbildung entfällt, soweit der Betrag geringfügig ist.

In der Haushaltssatzung 2014 (§ 9 Ziffer 5) wurde festgelegt, dass Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW im Einzelfall ab 2.000 € zu bilden sind. Unwesentliche Rückstellungen von unter 2.000 € wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2014 nicht gebildet.

Rückstellungsspiegel

Die Veränderungen der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2014 sowie der Gesamtbetrag der Rückstellungen zum Abschlussstichtag 31.12.2014 wurden in einen Rückstellungsspiegel aufgenommen. Dieser Rückstellungsspiegel ist dem Anhang als Anlage IV beigefügt.

Im Haushaltsjahr 2014 mussten Rückstellungen in Höhe von 12.371.919,19 € gebildet bzw. zugeführt werden. Ferner wurden Rückstellungen aus Vorjahren in Höhe von 8.605.130,80 € verbraucht. Die Auflösung bestehender Rückstellungen, die sich abschlussverbessernd in 2014 auswirkt, beliefen sich auf 3.474.861,24 €.

Pensionsrückstellungen

Nach § 36 Abs. 1 GemHVO NRW sind alle Pensionsverpflichtungen (sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst einschließlich Berücksichtigung von Ansprüchen auf Beihilfen) nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen gegenüber den aktiv beschäftigten Beamten, allen Pensionären und Hinterbliebenen mit ihrem Barwert als Rückstellung anzusetzen. Der Gesamtwert der Verpflichtung ist unter Zuhilfenahme von versicherungsmathematischen Annahmen zu jedem Abschlussstichtag zu ermitteln.

Für den Kreis Coesfeld hat die Fa. Heubeck AG im Auftrag der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse die Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2014 ermittelt. Die Bewertung im Heubeck-Gutachten vom 28.01.2015 erfolgte mit dem durch § 36 Abs. 1 GemHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5 % auf Basis der Richttafeln 2005 G von Klaus Heubeck. Für die Höhe der Versorgung wurden die ab dem 31.12.2014 maßgeblichen Werte gemäß BesVersAnpG 2013/2014 NRW berücksichtigt. Das rechnungsmäßige Pensionsalter wurde für Feuerwehrbeamte mit 60 Jahren und alle übrigen Beamten mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 LBG NRW angesetzt. Für die Sonderzahlung wurde pauschal ein Satz von 60 % unterstellt.

Der Wert der Pensionsrückstellungen beläuft sich zum 31.12.2014 auf 99.594.644 €.

Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Aufgrund gesetzlicher Vorschriften ist der Kreis Coesfeld als Betreiber einer Deponie verpflichtet, nach Erreichen der Verfüllmenge die Deponie wieder in das Landschaftsbild einzufügen und schädlichen Umweltauswirkungen vorzubeugen. Nach § 36 Abs. 2 GemHVO NRW sind daher Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien zu bilden. Ferner enthält die Bilanz Rückstellungsbeträge für Altlasten. Bilanziert sind die nachstehend genannten Beträge:

Rückstellung für	Buchwert 31.12.2013 €	laufende Verwendung (Verbrauch) €	Zuführung €	Buchwert 31.12.2014 €
Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	25.497.275,80	18.044,23	2.513.126,00	27.992.357,57
Altlasten in Coesfeld	258.567,13	3.029,00	0,00	255.538,13
Summe	25.755.842,93	21.073,23	2.513.126,00	28.247.895,70

Mit Verfügung zum Abstimmungsvermerk vom 18.11.2014 wurde für die Deponie Coesfeld-Höven durch die Bezirksregierung Münster ein neuer Zeitplan zum Deponieabschluss festgelegt. Damit verschieben sich die Zeitpunkte zur Aufbringung der „Endgültigen Oberflächenabdichtung“. Zusätzlich werden ein Ausbau der Sickerwasserinfiltration im Jahr 2015 und die Durchführung von Maßnahmen zur Deponiebelüftung ab 2020 vorgesehen. Voraussichtlich ist noch bis etwa 2057 (vorher 2045) mit Zahlungsverpflichtungen zu rechnen. Die Berücksichtigung der neuen Realisierungszeiträume und zusätzlicher Kosten für Belüftungsmaßnahmen führt zu einer Erhöhung der Rückstellung um 2.513.126 €. Bei Ermittlung dieses Zuführungsbetrages wurde eine Preissteigerung von 1,75 p.a. (Mittelwert) angenommen.

Zur Finanzierung der künftigen Lasten stehen dem Rückstellungsbetrag für die Deponien am 31.12.2014 Finanzanlagen und liquide Mittel aus dem Gebührenaufkommen vergangener Jahre in Höhe von 25.966.823,68 € gegenüber.

Instandhaltungsrückstellungen

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen (§ 36 Abs. 3 GemHVO NRW) betragen am 31.12.2014 insgesamt 2.143.625,72 €.

Für die Instandhaltung von Sachanlagen in der Produktgruppe 10.02 Gebäude standen im Haushaltsjahr 2014 neben den Mitteln aus Instandhaltungsrückstellungen aus Vorjahren laufende Haushaltsmittel für Einzelmaßnahmen in Höhe von 541.000 € zur Verfügung. Aus verschiedenen Gründen (z. B. witterungsbedingt, aus zeitlichen und personellen Gründen sowie aus Gründen im Verantwortungsbereich der Auftragnehmer) konnten nicht alle für 2014 geplanten Einzelmaßnahmen abgeschlossen werden. Hierfür mussten zum 31.12.2014 die nachstehenden Rückstellungen gebildet werden. Die Nachholung der Instandhaltung ist in diesen Fällen im Haushaltsjahr 2015 vorgesehen.

Maßnahme	Betrag €	Erläuterung
Sanierung Wendeltreppe, Wehrgang, Außenfassade Burg Vischering	181.257,68	Für die in 2014 geplante aber noch nicht abgeschlossene Sanierung der Wendeltreppe in der Hauptburg musste die Instandhaltungsrückstellung um 181.257,68 € erhöht werden. Die Maßnahme wurde begonnen konnte aber witterungsbedingt in 2014 nicht mehr abgeschlossen werden.
Sanierung Garagen und Parkplatzbeleuchtung Pictorius-Berufskolleg	35.930,91	Für die im Haushaltsjahr 2014 geplanten Sanierungsarbeiten musste die Instandhaltungsrückstellung aus 2013 (25.000 €) in 2014 um 15.000 € erhöht werden. Die Sanierungsarbeiten wurden begonnen. Ein Abschluss war bis Ende 2014 nicht möglich.
Sprech-/Telefonanlage Astrid-Lindgren-Schule	6.841,89	Bei der Auftragsausführung (GGAL-Herstellung, Lieferung, Montage Sprech-/Telefonanlage) sind Lieferschwierigkeiten bei technischen Bauteilen aufgetreten. Daher konnte der Auftrag in 2014 nicht abgeschlossen werden.
Malerarbeiten Kreishaus 1	5.496,03	Der erteilte Auftrag konnte in 2014 nicht abgeschlossen werden.
Ausbau Kulturlager Straßenverkehrsamt / TÜV Lüdinghausen	33.627,05	In 2014 wurden Aufträge für umfangreiche Maßnahmen vergeben. Bis Ende 2014 konnten diese Aufträge nicht abgeschlossen werden.
Pictogramm Beleuchtung, Verkabelung Kreishaus I	9.854,51	Der Auftrag ist in Bearbeitung und konnte in 2014 nicht mehr zum Abschluss gebracht werden.
Systemkomponenten Heizungssteuerung Kreishaus I	9.064,61	Der erteilte Auftrag konnte in 2014 nicht abgeschlossen werden.
Erneuerung Heizungssteuerung Kreishaus IV	12.431,87	Für 2014 war die Erneuerung der Heizungssteuerung und Anbindung auf GLT geplant. Diese Maßnahme konnte in 2014 nicht mehr umgesetzt werden.
Brandschutzkonzept Kreishaus II	30.000,00	Abstimmung und Detailplanung in 2014 abgeschlossen. Umsetzung erfolgt in der ersten Hälfte 2015.
Objektsicherung Straßenverkehrsamt Dülmen	30.000,00	Die Maßnahme wurde kurzfristig, nach einem Schadensereignis in das BU-Programm 2014 aufgenommen. Mit der Umsetzung für die geplanten Objektsicherungs-/ Einbruchschutzmaßnahmen wurde in 2014 begonnen. Die abschließende Fertigstellung erfolgt im ersten Quartal 2015.
Teilerneuerung Elektrische Lautsprecheranlage Peter-Pan-Schule	14.000,00	Eine Auftragserteilung erfolgte im September 2014. Die in Auftrag gegebenen Arbeiten konnten in 2014 nicht mehr abgeschlossen werden.
Blitzschutzanlage Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg Dülmen	9.320,48	Die in Auftrag gegebenen Arbeiten an der Blitzschutzanlage wurden in 2014 begonnen. Abschluss im ersten Quartal 2015.
Erneuerung Sonnenschutzanlagen Peter-Pan-Schule	9.000,00	Für 2014 war die Erneuerung der Sonnenschutzanlagen geplant. Der Auftrag wurde in 2014 umgesetzt. Abrechnung erfolgt im ersten Quartal 2015.
Blitzschutzanlage Astrid-Lindgren-Schulen	16.658,30	Die in Auftrag gegebenen Arbeiten an der Blitzschutzanlage wurden in 2014 begonnen. Abschluss im ersten Quartal 2015.
Schallschutz Lehrerzimmer Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen	5.000,00	Abstimmung mit der Schulleitung konnte zwar in 2014 begonnen aber nicht mehr abgeschlossen werden. Umsetzung ist nunmehr für 2015 geplant.
Erneuerung Türanlagen Sporthalle Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen	60.000,00	Mit der Maßnahme wurde in 2014 begonnen. Ein Abschluss war jedoch bis Ende 2014 nicht möglich.

Maßnahme	Betrag €	Erläuterung
Fassadensanierung Kolvenburg Billerbeck	120.000,00	Für die Fassadensanierung (einschl. Außenblendläden) sind im Haushaltsplan für 2014 insgesamt 120.000 € veranschlagt. Die detaillierte Sanierung muss mit dem LWL abgestimmt werden. Der Antrag auf die Erteilung der denkmalrechtlichen Erlaubnis ist in Bearbeitung (Abstimmungstermin mit LWL im Frühjahr 2015).
Einrichtung Empfangsbereich Burg Vischering	20.000,00	Der Haushaltsplan 2014 sieht für die Einrichtung des Empfangsbereichs (Garderobe etc.) einen Ansatz von 20.000 € vor. Die Maßnahme konnte zwar begonnen aber in 2014 nicht mehr abgeschlossen werden.
Sanierung Klassenraumfußböden Pictorius-Berufskolleg Coesfeld	30.000,00	Für die Fertigstellung der Sanierung/Erneuerung der Klassenraumfußböden (Fliesen) im Pavillon des Pictorius-Berufskollegs werden weitere Haushaltsmittel benötigt. Nach einem vorliegenden Angebot ist von einem Betrag in Höhe von 30.000 € auszugehen. Nach Beauftragung erfolgt die Umsetzung und Fertigstellung in der ersten Hälfte 2015.
Trockenbauarbeiten Treppenturm/Archiv Rettungswache Coesfeld	3.305,82	Die Auftragserteilung erfolgte in 2014. Aufgrund von Lieferschwierigkeiten für einen Bauteil konnten die Arbeiten in 2014 nicht abgeschlossen werden. Abschluss im ersten Quartal 2015.

Der Bilanzwert beinhaltet ferner für die Umsetzung von notwendigen Instandhaltungsmaßnahmen folgende Rückstellungen:

Maßnahme	Betrag €	Erläuterung
Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen, Schulen	794.586,21	Die Grundleitungen der Liegenschaften des Kreises Coesfeld sind sanierungsbedürftig. Grundlage dieser Annahme sind z. B. die Erfahrungen aus den bereits durchgeführten Sanierungen an den Kreishäusern II und IV. Dies zeigen auch die Ergebnisse aus durchgeführten Dichtheitsprüfungen (Kreisleitstelle). In 2010 wurde von einem Sanierungsaufwand von rd. 890.000 € ausgegangen. Im Zuge der Jahresabschlussstellung 2010 wurde in dieser Höhe eine Rückstellung in die Schlussbilanz zum 31.12.2010 eingestellt. Die Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt. Vorgesehen ist eine schrittweise Sanierung der Grundleitungen in den nächsten Jahren.
Sanierung Werkstatt und Sporthalle Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	49.081,77	Für die dringend notwendigen Sanierungen in der Werkstatt und der Sporthalle des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs wurde zum 31.12.2013 eine Rückstellung von 60.000 € gebildet. In 2014 wurden hiervon 10.918,23 € aufgelöst (verwendet). Der noch verbleibende Betrag von 49.081,77 € wird weiterhin benötigt. Die geplanten Maßnahmen sollen in 2015 realisiert werden.
Energetische Fassadensanierung Forum Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen / Heizungserneuerung Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Dülmen	495.168,59	Für die Durchführung der Maßnahmen wurde in die Schlussbilanz zum 31.12.2013 eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 500.000 € eingestellt. In 2014 wurden hiervon 4.831,41 € verwendet. Der danach noch verbleibende Rückstellungsbetrag wird weiterhin für die Realisierung der Sanierungsmaßnahmen benötigt. Diese Maßnahmen werden in 2015 begonnen und im Jahr 2016 abgeschlossen sein.
Ausbau Rettungsweg, Fluchtweg und Rettungswegsicherung an der Astrid-Lindgren-Schule	70.000,00	Bei einer Begehung durch den B.A.D. – Gesundheitsvorsorge und Sicherheitstechnischer Dienst GmbH – am 23.01.2012 wurden u. a. besondere sicherheitstechnische Mängel im vorbeugenden Brandschutz, insbesondere im Verlauf der Flucht- und Rettungswege festgestellt. Für die Umsetzung der notwendigen Einzelmaßnahmen waren im Haushaltsplan 2013 Gesamtbaukosten von 70.000 € veranschlagt. Diese Aufwendungen wurden mit einem Sperrvermerk versehen. Über den Betrag von 70.000 € wurde in die Schlussbilanz zum 31.12.2013 eine Rückstellung eingestellt. Mit Beschluss vom 25.03.2015 hat der Kreistag die Verwaltung beauftragt, den Ausbau des Schulgebäudes im vorbeugenden baulichen Brandschutz zu veranlassen. Gleichzeitig erfolgte die Aufhebung des Sperrvermerkes (SV-9-0222).
Außenbeleuchtung Kreishäuser I – IV	6.000,00	Seit Oktober 2014 sind in der Außenbeleuchtung im Bereich der Kreishäuser I bis IV Lampen, die die öffentlichen Wege und Plätze ausleuchten, ausgefallen. Für die notwendigen Arbeiten zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht (Austausch Lampenköpfe,

Maßnahme	Betrag €	Erläuterung
		Leuchtmittel, Zuleitungen und Podeste) musste eine entsprechende Rückstellung gebildet werden. Die Arbeiten zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht sollen Anfang 2015 ausgeführt werden.
Elektronische Lautsprechanlage Peter-Pan-Schule in Dülmen	31.000,00	Die Elektronische Lautsprechanlage ist seit November 2014 defekt. Um die Anlage komplett wieder für den Schulstandort herzustellen, sind noch 31.000 € erforderlich. Über diesen Betrag musste eine Rückstellung gebildet werden. Eine Ausführung ist für Anfang 2015 geplant.
Erneuerung Kellerfenster Oswald-von-Nell-Breuning- Berufskolleg Coesfeld	10.000,00	Die Kellerräume der ehemaligen Hausmeisterwohnung sollen als Lager- und Abstellräume genutzt werden. Hierzu ist im Vorfeld der Austausch der abgängigen Kellerfenster erforderlich. Die Arbeiten werden Anfang 2015 ausgeführt.
Instandhaltungsmaßnahmen an Außenanlagen	46.000,00	<p>Für die Instandhaltung der Außenanlagen an kreiseigenen Gebäuden bzw. an der Burg Vischering sind in 2014 Aufträge von insgesamt rd. 100.000 € erteilt worden. Aus verschiedenen Gründen konnten diese Arbeiten nicht vollständig ausgeführt werden. Hierfür war eine Rückstellungsbildung in Höhe von insgesamt 46.000 € erforderlich. Die Instandhaltungsarbeiten sollen in 2015 nachgeholt werden.</p> <p><u>Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Coesfeld</u> Wegen der umfangreichen Baumaßnahme des Schulgebäudes ist eine Wiederherstellung der Außenanlagen am Oswald-von-Nell-Breuning Berufskolleg erforderlich. Aufgrund der Witterung konnten die Arbeiten in 2014 nicht abgeschlossen werden.</p> <p><u>Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg Lüdinghausen</u> Im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht sind umfangreiche Pflasterarbeiten an Gehwegen, Parkplätzen und am Fahrradständer beauftragt worden. Aufgrund von Arbeitsüberlastungen des Auftragnehmers konnten die Arbeiten nicht wie angekündigt in 2014 abgeschlossen werden.</p> <p><u>Burg Vischering Lüdinghausen</u> Aufgrund von Sturmschäden (Pfingsten 2014 und im Dezember 2014) wurden u. a. 10 alte Linden beschädigt. Nach Einschaltung des LWL (Abt. Gartendenkmalpflege) wurde ein externes Baumgutachten angefordert. Dieses liegt seit Dezember 2014 vor. Hieraus ergeben sich die explizit durchzuführenden Maßnahmen pro Baum. Ein entsprechender Auftrag zur Wiederherstellung der Verkehrssicherungspflicht und zum Erhalt der Bäume wurde in 2014 erteilt. Aufgrund von Witterungseinflüssen (Winde) konnte die Maßnahme in 2014 nicht mehr umgesetzt werden.</p>

Sonstige Rückstellungen

Der Betrag der sonstigen Rückstellungen beläuft sich zum 31.12.2014 auf 10.498.358,70 €. Die Zusammensetzung dieses Betrages ergibt sich aus Anlage IV.

4.4 Verbindlichkeiten

Eine Gesamtübersicht der Verbindlichkeiten kann dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage III) entnommen werden. Die Aufteilung der Verbindlichkeiten nach Restlaufzeiten im Verbindlichkeitspiegel orientiert sich an dem letzten Fälligkeitstag. Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Zahlungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Der Kreis Coesfeld hat zur Finanzierung seiner Investitionen Kredite aufgenommen. Nach den Saldenbestätigungen der Kreditinstitute belaufen sich die Darlehensrestbestände zum 31.12.2014 auf insgesamt 26.283.366,55 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens-Nr.	Verwendungszweck	Kredit-aufnahme	Ursprungs-betrag	Darlehens-restschuld am 31.12.2014	Zinssatz	Laufzeit der Zins-bindungs-frist bis	Ablauf-datum
					T€	€	v.H.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Landesbank NRW	351 338 0075	Ausgleich Vermögenshaus-halt 1980	1980	281	5.058	5,99	2015	30.06.2015
2	Landesbank NRW	351 338 0083	Ausgleich Vermögenshaus-halt 1981	1981	818	15.037	5,99	2015	30.06.2015
3	Landesbank NRW	351 338 0216	Ausgleich Vermögenshaus-halt 1984	1984	895	223.612	4,22	2019	31.12.2020
4	Landesbank NRW	351 338 0224	Ausgleich Vermögenshaus-halt 1986	1986	1.943	200.222	5,39	2016	30.10.2016
5	Landesbank NRW	351 338 0190	Ausgleich Vermögenshaus-halt 1992/1993	1993	4.090	2.479.503	5,39	2028	30.06.2028
6	Landesbank NRW	351 338 0208	Umschuldung	1997	7.958	4.256.504	5,59	2024	30.12.2024
7	Landesbank NRW	351 338 0232	Ausgleich Vermögenshaus-halt 2002	2003	2.600	1.473.565	4,76	2023	01.12.2023
8	KfW-Bankengruppe	436 0 481	Infrastrukturmaßnahmen	2003	650	389.996	4,30	2023	15.08.2023
9	Sparkasse Westmünsterland	659 304 026	Umschuldung	2003	1.790	487.336	5,29	2019	30.12.2019
10	KfW-Bankengruppe	850 0 471	Sonderfonds "Wachstums-impulse"	2004	700	546.000	3,75	2024	15.05.2034
11	Sparkasse Westmünsterland	635 140 601	Umschuldung	2005	3.087	1.823.861	5,16 3,03 ab 30.03.2016	2016 30.12.2027	30.12.2027
12	DG Hyp	321 572 570 0	Realisierung Haushaltsein-nahmerest	2005	1.000	556.912	3,94	2023	30.07.2023
13	Sparkasse Westmünsterland	635 140 643	Umschuldung	2005	1.344	533.320	4,85 2,24 % ab 30.06.2015	2015 30.06.2021	30.06.2021
14	KfW-Bankengruppe	022 333 0	Investitionskredit	2006	1.690	1.093.516	4,00	2025	15.08.2025
15	Helaba (vorher: WestLB)	124 1 272	Ausgleich Vermögenshaus-halt 2005/2006 Tilgung Restkapital von 1,9 Mio. € am 30.12.2036 in einer Summe, sofern keine Vereinbarung getroffen wird.	2006	2.800	2.560.000	4,76	2036	30.12.2036
16	Sparkasse Westmünsterland	635 355 175	Haushaltseinnahmerest 2004	2006	363	41.315	3,28	2015	30.12.2015
17	KfW-Bankengruppe	252 222	Ausgleich Vermögenshaus-halt 2006	2007	738	521.150	3,70	2026	15.08.2026
18	Sparkasse Westmünsterland	635 552 490	Umschuldung	2007	977	516.508	4,76	2021	30.03.2021
19	Sparkasse Westmünsterland	635 552 532	Umschuldung	2007	1.438	641.965	5,07	2019	30.03.2019

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens-Nr.	Verwendungszweck	Kredit-aufnahme	Ursprungs-betrag	Darlehens-restschuld am 31.12.2014	Zinssatz	Laufzeit der Zins-bindungs-frist bis	Ablauf-datum
					T€	€	v.H.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
20	Sparkasse Westmünsterland	635 552 581	Umschuldung	2007	639	206.807	4,76	2017	30.07.2017
21	Sparkasse Westmünsterland	635 552 599	Umschuldung	2007	3.958	2.917.424	5,15 3,53 % ab 01.08.2017	2017	30.12.2032
22	Sparkasse Westmünsterland	635 552 607	Umschuldung	2008	1.282	874.455	4,76	2024	30.06.2024
23	KfW-Bankengruppe	4778554	Investitionen in die kommunale und soziale Infrastruktur im HJ 2013 (u.a. OvNB-BK)	2013	1.341	1.341.000	0,84	15.02.2023	15.02.2023
24	KfW-Bankengruppe	9961705	Energetische Sanierung Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Coesfeld (OvNB-BK) - Südflügel	2013	540	540.000	0,10	15.05.2023	15.02.2033
25	KfW-Bankengruppe	8944486	Investitionen im Schulbereich / energetische Sanierung OvNB-BK Coesfeld (Restbetrag 695.000 € - 540.000 €)	2013	155	155.000	0,77	15.02.2023	15.02.2023
26	KfW-Bankengruppe	994810	Energetische Sanierung OvNB-BK - Ostflügel	2014	600	600.000	0,10	15.05.2024	2034
27	NRW.BANK	4201388867	Um- und Ausbau Ostflügel OvNB-BK Coesfeld	2014	1.283	1.283.300	0,19	15.11.2024	2034
Summe					44.960	26.283.366			

Der Verbindlichkeitspiegel weist zum 31.12.2014 Darlehensrestbeträge aus Investitionskrediten von 26.417.755,71 € aus. Der Differenzbetrag zur vorgenannten Darlehensrestschuld ist auf Darlehenstilgungen zum Jahresende 2014 zurückzuführen, die durch die Banken erst am 02.01.2015 eingezogen wurden. Ferner mussten wegen der periodengerechten Zuordnung von Zinsaufwendungen aus Krediten weitere 31.952,58 € bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bilanziert werden, deren Auszahlung in 2015 erfolgt.

Darüber hinaus liegen dem Kreis Coesfeld weitere 3 Kreditzusagen aus der Kreditermächtigung des § 2 der Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2014 vor. Diese zinsgünstigen Kredite sind vorgesehen für die investive Sanierung des Pictorius-Berufskollegs (P-BK) in Coesfeld. Hierbei handelt es sich um folgende Darlehen:

Kreditgeber (Förderprogramm)	Darlehens-Nr.	Verwendungszweck	Kreditzusage vom	Kreditbetrag €
KfW-Bankengruppe (218 - Energetische Stadtsanierung - Energieeffizient Sanieren)	4975879	Energetische Sanierung P-BK – Schulgebäude/ Lernwerkstatt	25.09.2014	1.945.904,00
KfW-Bankengruppe (218 - Energetische Stadtsanierung - Energieeffizient Sanieren)	7085022	Energetische Sanierung P-BK - Schulsporthalle	25.09.2014	715.800,00
NRW.Bank (Moderne Schule)	4201388883	investive Sanierung P-BK	16.10.2014	908.200,00
Summe				3.569.904,00

Die Voraussetzungen für einen Abruf der vorgenannten Kredite lagen in 2014 nicht vor (investive Auszahlungen für die vorgenannte Investition bis 31.12.2014 rd. 109.000 € - siehe auch SV-9-0237-). Daher wurde die in 2014 nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung von rd. 3,57 Mio. € nach 2015 übertragen.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2014 werden bei der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1.281.846,31 € ausgewiesen.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bei diesen Verbindlichkeiten sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2013 €	Buchwert 31.12.2014 €
1	Überdeckung aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage (Überdeckung aus 2013 von 2.707.906 € und Überdeckung aus 2014 von 2.198.099 €)	2.707.906,00	4.906.005,00
2	Weiterleitung eines Anteils von 46,66 % der Ist-Erträge im Bereich des Unterhaltsvorschusses an das Land NRW	313.620,54	294.627,77
3	Weiterleitung eines Anteils von den realisierten Forderungen nach dem SGB II in Abhängigkeit von der Hilfeart an den Bund	1.158.212,04	1.165.232,59
4	Sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	966.506,85	714.698,16
Summe		5.146.245,43	7.080.563,52

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 01.10.2014 beschlossen, dass für die Haushaltsjahre 2013 und 2014 eine Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt nach § 56 Abs. 5 KrO NRW vorgenommen wird. Ab dem Haushaltsjahr 2015 werden die Regelungen zur Abrechnung der Jugendamtsumlage in die Haushaltssatzung übernommen.

Für 2014 hat sich aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage eine Überdeckung von 2.198.099 € ergeben. In Höhe dieses Betrages wurde eine Verbindlichkeit zum 31.12.2014 passiviert. Die Abrechnungsbeträge sind innerhalb eines Monats nach Rechtskraft der Haushaltssatzung des übernächsten Jahres fällig. Eine entsprechende Auszahlungsermächtigung hierfür soll in den Haushaltsentwurf 2016 eingestellt werden.

Der Kreis Coesfeld ist gesetzlich verpflichtet, von den Ist-Erträgen im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) einen Anteil von 46,66 % an das Land NRW weiterzuleiten. Von den zum Stichtag 31.12.2014 wertberichtigten Forderungen ist im Fall der Realisierung der Ansprüche ein Betrag von 294.627,77 € an das Land NRW abzuführen. In dieser Höhe ist eine Verbindlichkeit aus Transferleistungen passiviert.

Im Zuständigkeitsbereich des Jobcenters ist von den realisierten Forderungen nach dem SGB II in Abhängigkeit von der Hilfeart ebenfalls ein Anteil an den Bund weiterzuleiten. Die Verbindlichkeit ergibt sich aus dem SGB II in Verbindung mit der Verwaltungsvereinbarung über die vom Bund zu tragenden Aufwendungen des zugelassenen Trägers der Grundsicherung für Arbeitsuchende. Die Höhe dieser Verbindlichkeit aus Transferleistungen ist mit 1.165.232,59 € ermittelt worden.

Sonstige Verbindlichkeiten

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden alle restlichen Verbindlichkeiten des Kreises ausgewiesen, die bei den anderen Bilanzpositionen noch nicht aufgenommen worden sind. Zum Stichtag 31.12.2014 werden insgesamt Sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 3.589.406,19 € ausgewiesen. Hier ergeben sich folgende Entwicklungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2013 €	Buchwert 31.12.2014 €
1	passivierte Verwahr- und Vorschussgelder	867.463,89	676.353,63
2	zweckgebundene Mittel (nicht investiv):		
2.1	Bildungs- und Teilhabepaket SGB	233.782,29	225.579,09
2.2	Öffentlicher Personennahverkehr	649.509,03	592.170,04
2.3	fachbezogene Pauschale U3-Landesprogramm/KiGa-Betriebskosten	437.449,75	0,00
2.4	Regelsatzleistungen 2013	596.629,73	0,00
2.5	Abrechnung Bundesmittel 2014	0,00	150.000,00
2.6	Betriebskostenzuschüsse Abt. 51	0,00	97.916,67
2.7	Sonstige	94.931,31	38.946,14
3	Abrechnung bereits durchgeführter Maßnahmen		
3.1	Strom und Reinigung Dezember 2013	25.000,00	0,00
3.2	Aktualisierung Gewässerverläufe	71.654,11	108.884,59
3.3	Fördermaßnahme Gefährdungsabschätzung Altablagerungen	0,00	36.300,00
3.4	Sonstige Maßnahmen	21.368,35	54.224,22
4.	Rückforderung des Landes von nicht an KiTa-Träger weiterbewilligten Landeszuwendungen	114.519,94	579.444,52
5	Überzahlung Bundeserstattung Grundsicherung	39.593,51	0,00
6	Rückzahlung Leistungsbeteiligung Bund ALG II	0	340.867,88
7	andere Sonstige Verbindlichkeiten	253.314,65	688.719,36

Erhaltene Anzahlungen

Diese Bilanzposition wird für bereits erhaltene Fördermittel gebildet, deren Verwendung dem Kreis Coesfeld per Zweckbindungsbestimmung vorgegeben ist und denen außerhalb von Anlagen im Bau keine Vermögensgegenstände auf der Aktivseite gegenüberstehen. Ausgewiesen sind in den Bilanzen folgende Buchwerte:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2013 €	Buchwert 31.12.2014 €
1	Schul- und Bildungspauschale (bisher nicht verbrauchte Mittel zur Finanzierung von bestimmten Aufwendungen und Auszahlungen im Schulsektor in künftigen Haushaltsjahren)	2.892.177,88	3.908.115,35
2	Feuerschutzpauschale	206.721,41	162.305,70
3	Zuwendungen für den Straßenbau	103.527,34	415.527,34
4	Landesmittel und Ersatzgelder für den Naturschutz	317.800,35	405.253,88
5	Mittel aus der Ausgleichsabgabe	76.032,79	118.074,47
6	Restzahlung Euregio für Burg Vischering	0,00	6.000,00
7	Ausbau Warnsysteme Abt. 32	0,00	4.000,00
8	Bisher nicht verbrauchte Mittel aus dem Schneechaos	2.089,95	2.089,95

Nach den Vorgaben des Bewilligungsbescheides der Bezirksregierung Münster und den Regelungen des GFG 2014 kann die Schulpauschale sowohl für konsumtive Zwecke - z.B. Mieten, Instandsetzungen von Schulgebäuden - als auch für investive Zwecke wie beispielsweise für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, die Modernisierung und für raumbildende Ausbauten sowie für die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden eingesetzt werden. Der Wertansatz bei den erhaltenen Anzahlungen der Schul- und Bildungspauschale hat sich in 2014 wie folgt entwickelt:

	Betrag in €
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2013	2.892.177,88
Mittelzufluss aus der Schul- und Bildungspauschale 2014 – Bewilligungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 15.01.2014	+ 1.497.246,00
Verfügbare Finanzmittel im Haushaltsjahr 2014	4.389.423,88
Finanzierung von Investitionsauszahlungen in 2014 (Ausstattung von kreiseigenen Schulen)	- 481.308,53
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2014	3.908.115,35

Neben der Schul- und Bildungspauschale hat der Kreis Coesfeld in 2014 eine Investitionspauschale in Höhe von 679.271,18 € vom Land NRW erhalten. Diese wurde - wie bereits in den vergangenen Haushaltsjahren - zur Finanzierung von kurzlebigen Vermögensgegenständen eingesetzt. Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement erfolgt die Abbildung dieser Mittel über Sonderposten.

4.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag eingehen, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag einen Ertrag darstellen. Es ergeben sich folgende Entwicklungen:

Produktbereich	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2013 €	Buchwert 31.12.2014 €
01 Nahverkehrs-planung ÖPNV	ÖPNV-Pauschale / Fahrzeugförderung (Weiterleitung von Finanzmitteln Dritter)	1.984.843,36	2.049.098,81
50 Arbeit und Soziales	Investiver Zuschuss für Caritas-Werkstätten Nordkirchen	210,12	0,00
	Monatszahlung SGB II und SGB XII Januar 2015	0	50,00
51 Jugendamt	Belastungsausgleich zum U3-Ausbau	12.169.410,98	11.770.937,78
	Abrechnung Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt aus 2012 (ab 2013 formale Abrechnung der Jugendamtsumlage nach § 56 Abs. 5 KrO NRW und Ausweis von Überdeckungen bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen)	6.333.975,00	0,00
	Landeszuwendungen KiBiz 01/2014	1.521.829,00	1.757.902,62
66 Straßenbau und - unterhaltung	Abstufung von Straßen zu Gemeindestraßen	2.148.887,28	2.069.945,05
Summe		24.159.155,74	17.647.934,26

4.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

4.6.1 Haftungsverhältnisse

Im Rahmen seiner Aufgabenerfüllung hat der Kreis Coesfeld Bürgschaften für Darlehen seiner Beteiligungsgesellschaften sowie für soziale Einrichtungen übernommen. Die Gesamtsumme der Darlehensrestbestände beläuft sich zum 31.12.2014 auf insgesamt 6.298.024,57 €. Dieser Gesamtbetrag ist auch im Verbindlichkeitspiegel (Anlage III) ausgewiesen.

Unter Berücksichtigung der beim Kreis Coesfeld vorliegenden Informationen ist mit einer Inanspruchnahme des Kreises Coesfeld durch die Gläubiger nicht zu rechnen. Daher waren zum 31.12.2014 aus den Haftungsverhältnissen aus Bürgschaften keine Beträge zu passivieren.

Die Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften sind nachfolgend aufgeführt:

Lfd. Nr.	Darlehensgläubiger	Darlehensnehmer	Bürgschafts- erklärung vom	Ursprungsbetrag der Bürgschaft €	Darlehensrest am 31.12.2013 €	Tilgung in 2014 €	Übernahme Bürgschaft in 2014 €	Darlehensrest am 31.12.2014 €
1	NRW.Bank / DKM	Vestische Caritas-Kliniken GmbH	05.07.2001 / 09.12.2013	1.840.650,77	1.209.900,74	72.698,96	0,00	1.137.201,78

Lfd. Nr.	Darlehensgläubiger	Darlehensnehmer	Bürgschaftserklärung vom	Ursprungsbetrag der Bürgschaft €	Darlehensrest am 31.12.2013 €	Tilgung in 2014 €	Übernahme Bürgschaft in 2014 €	Darlehensrest am 31.12.2014 €
2	Sparkasse Westmünsterland	Diakonisches Werk der Ev. Kirchengemeinde Dülmen e.V.	02.09.2002	732.665,71	564.578,96	21.506,17	0,00	543.072,79
3	Kreditanstalt für Wiederaufbau	Regionalverkehr Münsterland GmbH	26.09.2002	1.000.000,00	266.652,00	66.668,00	0,00	199.984,00
4	Kommunale Siedlungs- und Wohnbaugesellschaft GmbH (KSG)	WohnBau Münsterland eG	23.04.2008	1.167.766,00	1.167.766,00	0,00	0,00	1.167.766,00
5	Erste Abwicklungsanstalt (vorher WestLB AG)	Regionalverkehr Münsterland GmbH	21.04.2010	1.000.000,00	766.666,66	66.666,66	0,00	700.000,00
6	Sparkasse Westmünsterland	Regionalverkehr Münsterland GmbH	08.12.2011	3.000.000,00	2.700.000,00	150.000,00	0,00	2.550.000,00
Summe					6.675.564,36	377.539,79	0,00	6.298.024,57

4.6.2 Derivatgeschäfte

Der Kreis Coesfeld hat in der Vergangenheit mehrere Kredite über Swap-Zinsvereinbarungen angepasst, um zu einem insgesamt wirtschaftlichen und sparsamen Portfolio zu gelangen. Zur Zinsoptimierung hat der Kreis Coesfeld in 2013 bei drei Darlehen der Sparkasse Westmünsterland Anschlussvereinbarungen für zukünftige Jahre geschlossen.

Eine Bewertung und Bilanzierung der Swapzinsvereinbarungen auf der Basis des aktuellen Marktwertes ist für die Schlussbilanz nicht erforderlich. Auch ist der Ausweis einer Drohverlustrückstellung aus heutiger Sicht nicht erforderlich, da eine sogenannte Durchhalteabsicht besteht und die Vertragsverhältnisse nicht vor Ende der Ablaufrist aufgelöst werden.

Die laufenden Einzelabschlüsse des Kreises Coesfeld sind nachfolgend aufgeführt:

Lfd. Nr.	Grundgeschäft (Darlehen)	Ursprungsbetrag (teilweise nach Umfinanzierung) €	aktueller Zinssatz	Marge %	Sicherungsgeschäft / Zinsswappartner	Swapfestzinssatz 31.12.2013 %	Anfangsdatum	Enddatum
1	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 140 643	1.343.670,42	3-M-Euribor	0,05	Landesbank Hessen-Thüringen Ref.-Nr. 944246	4,85 *1)	30.03.2004	01.07.2015
2	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 140 601	3.086.741,33	3-M-Euribor	0,05	Landesbank Hessen-Thüringen Ref.-Nr. 944803	5,16 *2)	31.03.2004	01.04.2016
3	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 490	977.289,78	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318806AD (vorher WestLB AG)	4,76	30.03.2007	30.03.2021
4	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 532	1.437.648,77	6-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4333931AD (vorher WestLB AG)	5,07	15.01.2005	30.03.2019

5	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 599	3.957.928,38	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4333963AD (vorher WestLB AG)	5,15 *3)	30.09.2004	30.07.2017
6	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 581	638.962,36	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318750AD (vorher WestLB AG)	4,76 *4)	30.07.2007	30.07.2017
7	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 607	1.282.382,80	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318784AD (vorher WestLB AG)	4,76	30.06.2008	30.06.2024
8	Landesbank Hessen-Thüringen (vorher WestLB AG / Konto: 0800076334)	2.800.000,00	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318713AD (vorher WestLB AG)	4,76	29.12.2006	29.12.2036

- *1) Nach der Anschlussvereinbarung vom 01.07.2013 ist das Darlehen ab dem 30.06.2015 mit 2,24 % p.a. zu verzinsen. Eine Zinsfestschreibung erfolgte bis zum 30.06.2021.
- *2) Nach der am 01.07.2013 geschlossenen Vereinbarung ist das Darlehen ab dem 30.03.2016 mit jährlich 3,03 % zu verzinsen. Dieser Zinssatz ist fest bis zum 30.12.2027.
- *3) Am 03./10.07.2013 wurde ein Forwardzinsswap abgeschlossen. Hiernach ergibt sich ab dem 01.08.2017 ein Festzinssatz von 3,53 % p.a.. Der Kreis Coesfeld erhält dann einen 3-Monats-Euribor vierteljährlich plus 0,55 % p.a..
- *4) Mit Auslauf der Swap-Zinsvereinbarung am 30.07.2017 wird das Darlehen vollständig getilgt sein.

4.6.2 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Der Kreis Coesfeld hat einen Großteil seiner Dienstfahrzeuge geleast. Ferner bestehen Leasingverträge für eine Telekommunikationsanlage sowie für einen Multifunktionsdrucker. Hierdurch sind im Jahr 2014 Aufwendungen in Höhe von rd. 160.000 € entstanden.

5 Ergebnis- und Finanzrechnung

5.1 Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung 2014 schließt mit einem Jahresüberschuss von 3.882.192,44 € ab. Der Jahresüberschuss 2014 resultiert aus einer Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse 2014 von den Haushaltsansätzen 2014. Die wesentlichen Abweichungen in den Budgets 1 bis 5 sind im Lagebericht dargestellt.

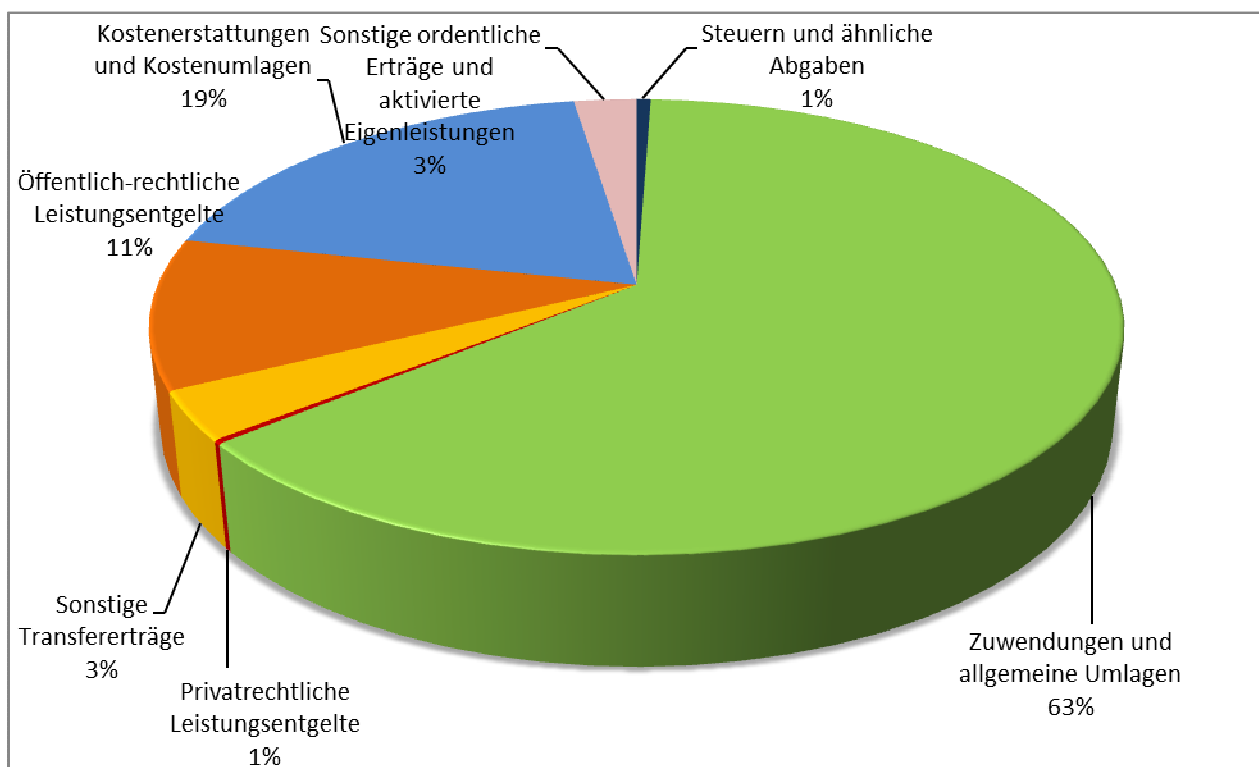
Nachstehend wird aufgezeigt, wie sich die Positionen der Ergebnisrechnung im Haushaltsjahr 2014 entwickelt haben. Aus Gründen der Klarheit und Übersichtlichkeit orientiert sich die Berichterstattung am formalen Aufbau der Gesamtergebnisrechnung.

5.1.1 Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2014 müssen Aufwandsermächtigungen in Höhe von 12.670 € in das Folgejahr übertragen werden. Hierbei handelt es sich um Ermächtigungen zur Leistung von Zuwendungen an anerkannte Träger zur Weiterentwicklung eines flächendeckenden Elternbildungsangebotes. Durch diese Ermächtigungsübertragung erhöhen sich die Transferaufwandsermächtigungen des Jugendamtes (Zeile 15 des Teilergebnisplans der Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote) für das Haushaltsjahr 2015.

5.1.2 Ordentliche Erträge und Finanzerträge

Nach dem Jahresergebnis 2014 betragen die ordentlichen Erträge insgesamt 284.228.583,45 €. Im Einzelnen sind sie in den Zeilen 01 bis 09 des Gesamtergebnisplans ausgewiesen und lassen sich grafisch wie folgt darstellen:



Zeile 01 Steuern und ähnliche Abgaben

Dieser Position sind die Erträge aus den Leistungen für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende zuzuordnen. Hierbei handelt es sich um Zuweisungen des Landes NRW aufgrund der Wohngeldreform. Für 2014 liegt das Jahresergebnis bei rd. 1,583 Mio. €. Gegenüber dem Ansatz 2014 mit rd. 1,238 Mio. € ergibt sich für 2014 eine Ertragsverbesserung von rd. 0,345 Mio. €.

Zeile 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) handelt es sich um Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers, bei der die Rechtsgrundlage und die Höhe der Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Bei den allgemeinen Umlagen von Gemeinden/Gemeindeverbänden handelt es sich um Zuweisungen, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden. Hierzu zählen u. a. die Kreisumlage allgemein und die Jugendamtsumlage.

Die Entwicklung in dieser Ertragsposition stellt sich wie folgt dar:

Ertragsart	Ergebnis	Ansatz	Fort-	Fortgeschr.	Ergebnis
	2013	2014	schrei-	Ansatz	2014
	€	€	bungen	2014	€
Kreisumlage allgemein	73.657.411	76.705.769	0	76.705.769	76.688.129
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	22.034.412	22.090.210	0	22.090.210	22.087.953
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt / Ertrag in Höhe der Überdeckung aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage für 2011 in 2013 und für 2012 in 2014	5.089.124	6.333.975	0	6.333.975	6.333.975
Schlüsselzuweisung	35.504.150	36.574.265	0	36.574.265	36.572.633
Landeszuweisungen Betriebskosten	16.950.080	18.170.000	0	18.170.000	20.135.443
Zuweisungen / Zuschüsse für lfd. Zwecke - Land	2.176.566	2.687.752	0	2.687.752	2.234.591
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.933.348	5.064.453	0	5.064.453	5.020.497
Gewinnausschüttung Sparkasse Westmünsterland	1.072.799	1.000.000	0	1.000.000	1.047.714
Erstattung Gemeinden gemäß AG SGB II	8.014.324	7.651.985	0	7.651.985	7.422.928
Inklusionspauschale	0	0	0	0	48.600
Zuweisungen/Zuschüsse Land - Pauschale nach ÖPNVG	1.313.905	2.198.640	0	2.198.640	1.906.104
Allg. Zuweisungen/Zuschüsse Bund - Übergangsmilliarden	0	0	0	0	0
Allgemeine Zuweisungen Land	15.488	225.400	0	225.400	8.350
LZ Offene Kinder- und Jugendarbeit	162.814	162.814	0	162.814	162.814
LZ Tagespflege	127.737	128.535	0	128.535	127.737
LZ Schwangerenkonfliktberatung	72.575	60.000	0	60.000	73.317
Landespauschale Bekämpfung Suchtgefahren	122.900	122.900	0	122.900	122.900
Zuweisungen für lfd. Zwecke - Bund	52.697	100.837	0	100.837	217.404
BZ Jugend-Sozialarbeit / Berufshilfen	4.807	30.000	0	30.000	5.312
Zuschüsse für lfd. Zwecke - priv. Unternehmen / übrige Bereiche	34.594	8.400	0	8.400	42.376
Insgesamt	171.339.732	179.315.935	0	179.315.935	180.258.778

Gegenüber der Ansatzplanung 2014 waren in der Kindergartenbedarfsplanung 2014/15 deutlich mehr Plätze (insbesondere U3 Plätze) einzuplanen. Dies hat zu Mehrerträgen bei den Betriebskostenzuschüssen des Landes geführt (aufgrund des U3-Konnexitätsausgleichs liegt der Landesanteil bei U3 Plätzen ca. 20 %-Punkte höher als bei Ü3 Plätzen). Den Mehrerträgen stehen allerdings auch entsprechende Mehraufwendungen bei den Betriebskostenzuschüssen an die Kindergarten-träger gegenüber.

Nach § 2 Abs. 1 des Gesetzes zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion vom 09.07.2014 gewährt das Land den Gemeinden und Kreisen ab dem Schuljahr 2014/2015 eine jährliche Inklusionspauschale. Diese Inklusionspauschale dient der Mitfinanzierung der Unterstützung der Schulen des Gemeinsamen Lernens durch nicht-lehrendes Personal, soweit diese Kosten nicht der Finanzierung individueller Ansprüche nach § 35a des Achten Buches Sozialgesetzbuch und § 54 des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch dienen. Mit Bescheid vom 23.12.2014 hat das Ministerium für Schule und Weiterbildung des Landes NRW die Inklusionspauschale für den Kreis Coesfeld für das Schuljahr 2014/2015 auf 116.640,83 € festgesetzt (davon Bereich Soziales 71.448,82 € und Bereich Jugendamt 45.192,01 €). Von dieser Inklusionspauschale entfällt auf das Haushaltsjahr ein Ertrag von 48.600,34 €.

Zeile 03 Sonstige Transfererträge

Unter Transferleistungen im öffentlichen Bereich werden Zahlungen verstanden, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen, soweit es sich nicht um eine Zuwendung handelt. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen, nicht auf einem Leistungsaustausch und werden im Rahmen des Finanzwesens sowohl als Transfererträge als auch Transferaufwendungen erfasst. Bei den Transfererträgen handelt es sich beispielsweise um den Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen und in Einrichtungen. Die Ertragsposition enthält folgende Erträge:

Ertragsart	Ergebnis	Ansatz	Fort-schrei-bungen	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Elternbeiträge	4.124.883	4.654.300	0	4.654.300	4.461.364
Erträge aus stationären erzieherischen Hilfen	3.432.415	2.200.000	0	2.200.000	2.722.641
Kostenerstattungen/-beiträge, Rückzahlung gewährter Hilfen und Darlehen i. E. (Grundsicherung, Hilfe zur Pflege, EGH, SGB XII, Pflege-wohngeld, BKZ)	688.126	527.750	0	527.750	606.713
Kostenerstattungen/-beiträge, Rückzahlung gewährter Hilfen und Darlehen a. E. (Grundsicherung, Hilfe zur Pflege, EGH, SGB XII)	819.492	539.500	0	539.500	653.113
Übergeleitete Ansprüche i. E. (HzL, SGB XII, Grundsicherung, Hilfe zur Pflege, Pflegewohngeld)	434.704	455.000	0	455.000	495.092
Übergegangene Unterhaltsansprüche	404.337	300.000	0	300.000	469.815
Erstattung des Landes (Grundsicherung SGB XII) (Aufgrund finanzstatistischer Vorgaben sind die Erstattungen des Landes ab 2014 bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 06) nachzuweisen.)	5.842.185	0	0	0	0
Transfererträge für verschiedene Leistungen	554.380	506.000	0	506.000	386.829
Insgesamt	16.300.521	9.182.550	0	9.182.550	9.795.566

Im Bereich der erzieherischen Hilfen haben sich in 2014 Mehrerträge in Höhe von rd. 610.000 € ergeben. Diese sind zum einen auf ein Urteil des BVerwG vom 14.11.2013 zurückzuführen. Hierdurch konnten vermehrt Kostenerstattungen geltend gemacht werden. Zum anderen resultieren sie aus der Bezifferung mehrerer Kostenerstattungen beim LWL, deren Geltendmachung sich aufgrund strittiger Zuständigkeiten bzw. langer Bearbeitungszeit des LWL verzögert hat.

Zeile 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen Gebühren, die als Gegenleistung für eine individuelle zurechenbare öffentliche Leistung geschuldet werden. Hierzu gehören beispielsweise Verwaltungs- und Benutzungsgebühren. In den Erträgen sind enthalten:

Ertragsart	Ergebnis	Ansatz	Fort-schrei-bungen	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	18.909.850	19.154.787	0	19.154.787	19.364.853
Verwaltungsgebühren	10.365.450	9.749.900	0	9.749.900	10.524.732
Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	524.230	236.665	0	236.665	479.973
Zweckgebundene Abgaben	6.848	6.500	0	6.500	6.370
Insgesamt	29.806.378	29.147.852	0	29.147.852	30.375.929

Gegenüber der Ansatzplanung 2014 sind steigende Erträge zu verzeichnen. Hierfür sind insbesondere folgende Entwicklungen im Budget 1 ausschlaggebend:

- Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren des Rettungsdienstes von rd. 205.454 € (Gebührenhaushalt)
- höheres Verwaltungsgebührenaufkommen in der Fleisch- und Geflügelfleischhygiene von rd. 202.000 € sowie
- Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren im Produktbereich 36 Straßenverkehr von rd. 417.000 €.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich unterliegen jährlichen - zum Teil erheblichen - Schwankungen. Die Erträge für 2014 teilen sich auf die nachstehenden Bereiche wie folgt auf:

- Rettungsdienst = 77.153 €
- Durchführung der Abfallentsorgung = 208.187 € sowie
- Fleisch- und Geflügelfleischhygiene = 194.633 €.

Zeile 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten zählen beispielsweise Erträge aus der Vermietung und Verpachtung von Grundstücken/Gebäuden, Verkaufserlöse sowie Eintrittsgelder. Es ergeben sich folgende Entwicklungen:

Ertragsart	Ergebnis	Ansatz	Fort-schrei-bungen	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Mieten und Pachten	417.667	396.056	0	396.056	421.805
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (z. B. Eintrittsgelder zu kulturellen Veranstaltungen, Verkaufserlöse)	307.254	278.810	0	278.810	305.725
Insgesamt	724.921	674.866	0	674.866	727.530

Zeile 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dieser Ertragsposition erfolgt die Buchung von Verwaltungskostenerstattungen von anderen Kommunen oder Erstattungen, die aus der Delegation von örtlichen oder überörtlichen Trägern der Sozialhilfe obliegenden Aufgaben an die Kommune resultieren. In den Erträgen sind enthalten:

Ertragsart	Ergebnis	Ansatz	Fort-schrei-bungen	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Erstattung des Bundes (Regelersatzleistung)	24.044.755	25.111.450	0	25.111.450	24.485.762
Leistungsbeteiligung Grundsicherung im Alter, § 46a SGB XII (Gem. IT.NRW sind die Zahlungen des Landes bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen auszuweisen. Bis einschl. 2013 erfolgte eine Veranschlagung bei den sonstigen Transfererträgen - Zeile 03.)	0	8.509.850	0	8.509.850	8.063.331
Erstattung des Bundes (Verwaltungsaufwand inkl. Personal)	5.599.503	5.450.000	0	5.450.000	6.245.068
Erstattung des Bundes (Kosten der Unterkunft)	4.691.728	4.947.096	0	4.947.096	4.761.495
Erstattung des Bundes (berufliche Eingliederung)	2.649.753	2.675.000	0	2.675.000	2.753.106
Kostenerstattungen Land (inkl. Personal)	1.152.866	1.087.605	0	1.087.605	1.394.950
Kostenerstattungen Gemeinden, Zweckverbände, gesetzliche Sozialversicherungen, Verbundene Unternehmen, öffentliche Sonderrechnungen, private Unternehmen, übrige Bereiche	2.702.985	1.329.069	0	1.329.069	1.767.076
Erstattungen des Bundes (Bildung- und Teilhabepaket)	1.781.272	1.181.994	0	1.181.994	1.059.452
Erstattung arbeitsmarktpolitischer Sonderprogramme § 16 f SGB II und Kompetenznetzwerk 50 +	387.788	555.000	0	555.000	496.345
Erstattung überzahlter Leistungen (ALG II)	155.474	305.050	0	305.050	0
Erträge aus Kostenerstattungen für sonstige Leistungen	2.574.486	2.461.395	0	2.461.395	3.395.221
Insgesamt	45.740.610	53.613.509	0	53.613.509	54.421.805

Zeile 07 Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen werden insbesondere die Verwargelder und die Bußgelder sowie Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Vollstreckungsnebenforderungen und Versicherungsleistungen gerechnet. Nach dem Jahresergebnis 2014 liegen die Erträge bei 6.677.352 €. Diese teilen sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsart	Ergebnis	Ansatz	Fort-	fortgeschr.	Ergebnis
	2013	2014	schrei-	Ansatz	2014
	€	€	bun-	2014	€
			gen		
Buß- und Verwargelder	1.698.082	1.764.300	0	1.764.300	2.189.021
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.400.065	690.917	0	690.917	3.742.404
Erträge aus Vollstreckungsnebenforderungen	99.737	106.000	0	106.000	82.804
Erträge aus Versicherungsleistungen	58.401	97.000	0	97.000	127.285
Erträge aus der Auflösung/Herabsetzung von EWB und PWB Hinweis: Die Veranschlagung erfolgt kumuliert bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Zeile 16).	272.609	0	0	0	307.528
Erträge aus der Veräußerung von Gegenständen u. Grundstücken	88.496	9.000	0	9.000	28.228
Erträge aus Zwangsgeldern	19.000	16.250	0	16.250	26.314
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Auflösung von Verbindlichkeiten	504.653	0	0	0	2.708
Ertrag aus erhaltenen Anzahlungen - Ersatzgelder Naturschutz	0	50.000	0	50.000	0
Sonstige Erträge (u. a. Erstattung zu viel gezahlter Abschläge Stadtwerke)	69.029	22.017	0	22.017	171.060
Insgesamt	4.210.073	2.755.484	0	2.755.484	6.677.352

Nach § 36 GemHVO NRW sind Rückstellungen aufzulösen, wenn der Grund hierfür entfallen ist. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung ist in der Regel noch nicht bekannt, welche Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten im Jahresabschluss zu bilden bzw. aufzulösen sind, da dieser erst später erstellt wird. Die Feststellung und Entscheidung, ob eine Rückstellung oder Verbindlichkeit nicht mehr benötigt wird, kann daher frühestens im Rahmen der Haushaltsausführung des folgenden Jahres getroffen werden. Die Auflösung einer Rückstellung oder Verbindlichkeit führt daher zwangsläufig zu einer Verbesserung des jeweiligen Jahresergebnisses. Die Ergebnisverbesserung bei den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen in 2014 ist im Wesentlichen auf die Auflösung von Rückstellungen im Personaletat von rd. 2,3 Mio. € zurückzuführen (vgl. Ausführungen im Lagebericht zu den wesentlichen Abweichungen im Produktbereich 11 Personal des Budgets 3).

Die Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen sind nicht planbar. Diese Wertberichtigungen lassen sich frühestens im Jahresabschluss ermitteln.

Zeile 08 Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierten Eigenleistungen stehen Aufwendungen gegenüber, die zur Herstellung von Anlagevermögen eingesetzt werden. Einzubeziehen sind nur Aufwendungen, die zugleich auch Herstellungskosten darstellen. Durch den Ansatz von aktivierten Eigenleistungen erhöht sich das Anlagevermögen. Die ertragswirksame Verbuchung der aktivierten Eigenleistungen für 2014 ergibt sich aus in 2014 fertiggestellten Tief- und Hochbaumaßnahmen. Das Jahresergebnis liegt für 2014 bei 388.620,24 € (Ansatz 2014 = 620.000 €). Gegenüber der Veranschlagung 2014 konnten nicht alle Maßnahmen wie geplant fertiggestellt werden. Hieraus resultieren Wenigererträge von 231.379,76 €.

Zeile 19 Finanzerträge

Bei den Finanzerträgen handelt es sich um Habenzinsen für die Anlegung **vorübergehend** nicht benötigter Kassenmittel sowie um Zinserträge für Darlehen, die der Kreis Coesfeld der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH und der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien gewährt hat. Die Finanzerträge teilen sich wie folgt auf:

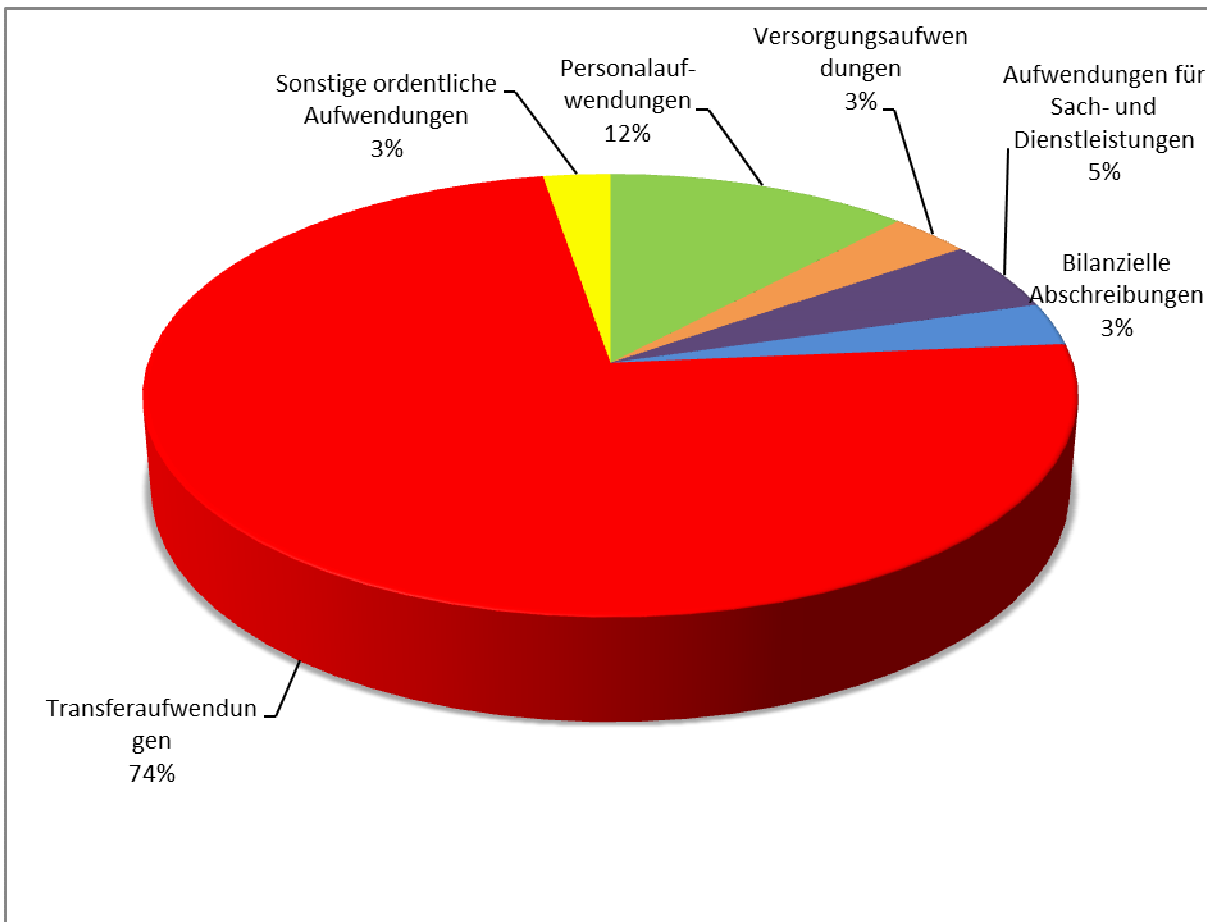
Ertragsart	Ergebnis	Ansatz	Fort-schrei-bungen	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Zinserträge der Kostenrechnung "Durchführung der Abfallentsorgung" (im Budget 1)	297.384	0	0	0	455.297
Zinserträge im Bereich des Budgets 5 "Allgemeine Finanzwirtschaft"	208.655	284.000	0	284.000	203.689
Zinserträge in sonstigen Bereichen/Budgets (z. B. für Ersatzgelder Naturschutz)	1.833	3.403	0	3.403	1.061
Insgesamt	507.872	287.403	0	287.403	660.047

Die Zinserträge der kostenrechnenden Einrichtung „Durchführung der Abfallentsorgung“ sind den Rekultivierungsmitteln zuzurechnen und stehen damit für den allgemeinen Haushalt nicht zur Verfügung.

Die Zinsen aus den laufenden Zinsswapvereinbarungen sind nicht exakt planbar. Gegenüber der Ansatzplanung sind hier geringere Erträge zu verzeichnen. Diese Ertragsverluste werden teilweise durch geringere Zinsaufwendungen bei den laufenden Zinsswapverträgen für Investitionskredite kompensiert.

5.1.3 Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen betragen nach dem Jahresergebnis 2014 insgesamt 279.781.724,13 € (vgl. Zeile 17 des Gesamtergebnisrechnung). Im Einzelnen sind sie in den Zeilen 11 bis 16 des Gesamtergebnisplans ausgewiesen und lassen sich grafisch wie folgt darstellen:



Die vorstehende Grafik zeigt, dass der Haushalt des Kreises Coesfeld auf der Aufwandsseite erheblich durch die Transferaufwendungen geprägt wird. Neben der Landschaftsumlage zählen zu den Transferaufwendungen u. a. die Leistungen nach dem SGB II, die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII, die Leistungen für Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte, die Jugendhilfe sowie die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Zeile 11 Personalaufwendungen und Zeile 12 Versorgungsaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen zählen alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den aktiv Beschäftigten. Unter Versorgungsaufwendungen sind alle anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den ehemaligen Beschäftigten zu verstehen. Diese Aufwendungen teilen sich wie folgt auf:

Aufwandsart	Ergebnis	Ansatz	Fort- schrei- bungen	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Aufwendungen für Beamte (Besoldung) und für Tariflich Beschäftigte (Vergütung, Sozialvers., Zusatzversorgung)	28.475.398	29.361.332	0	29.361.332	29.410.029
Aufwendungen für "Sonstige Beschäftigte (Fleischhygiene)"	2.623.473	2.500.000	0	2.500.000	2.755.808
Beihilfen/Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	532.034	600.000	0	600.000	537.646
Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung für Beschäftigte	5.164.156	4.225.733	0	4.225.733	1.156.033
Summe Personalaufwendungen (Zeile 11)	36.795.061	36.687.065	0	36.687.065	33.859.516
Versorgungsbezüge Beamte	3.615.060	3.709.756	0	3.709.756	3.734.305
Beihilfen/Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	831.095	900.000	0	900.000	1.020.901
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0	0	0	0	4.293.089
Summe Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)	4.446.155	4.609.756	0	4.609.756	9.048.294
Summe Personal- und Versorgungsaufwendungen (Zeilen 11 und 12)	41.241.216	41.296.821	0	41.296.821	42.907.810

Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen werden auf der Grundlage des von der Kommunalen Versorgungskasse zur Verfügung gestellten Gutachtens der Heubeck AG ermittelt. Die Zuführungen für aktive Beschäftigte sind in Zeile 11 der Ergebnisrechnung enthalten, während die Zuführungen für Versorgungsempfänger in Zeile 12 der Ergebnisrechnung ausgewiesen werden. Zwischen diesen beiden Positionen kann es zu wesentlichen Verschiebungen kommen, wenn z. B. mehrere Personen mit hohen Pensionsansprüchen aufgrund ihrer Pensionierung in den Bereich der Versorgungsempfänger wechseln und sich dadurch die Zuführung im Bereich der Versorgungsempfänger für dieses Jahr erhöht sowie im Bereich der Aktiven entsprechend vermindert. Die beiden Positionen in den Zeilen 11 und 12 müssen daher jeweils zusammen betrachtet werden, wenn Aussagen über das Ergebnis getroffen werden sollen. Die Verschiebungen können im Rahmen der Haushaltsplanung nicht vorhergesehen werden.

Vor diesem Hintergrund ergibt sich im Jahresergebnis 2014 bei den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte ein Minderaufwand in Höhe von 3.069.700 € gegenüber dem Ansatz, während für den Bereich der Versorgungsempfänger ein Mehraufwand in Höhe von 4.293.089 € entstanden ist. Im Saldo ergibt sich somit ein Mehraufwand in Höhe von 1.223.389 €. Zu berücksichtigen ist bei diesem Ergebnis, dass mit dem aktuellen Heubeck-Gutachten die Berechnungsgrundlagen für die Beihilferückstellungen wesentlich geändert wurden. Die Bewertung erfolgt nun auf einer erweiterten Datenbasis unter Einschluss von Statistiken für ambulante und stationäre Pflege. Dies hat in der Summe beim Kreis Coesfeld zu einer deutlichen Erhöhung der Beihilferückstellungen für ältere Beamte und damit insbesondere für die Versorgungsempfänger geführt, während für die Aktiven teilweise sogar eine Verringerung der Rückstellungen erfolgte.

Bei der Betrachtung des Gesamtergebnisses ist auch zu beachten, dass nach dem Bruttoprinzip keine Saldierung erfolgen darf, sondern jeweils die Zuführung und Auflösungen für die einzelnen Bereiche getrennt zu veranschlagen sind. Dem Mehraufwand in Höhe von 1.223.389 € steht demnach durch die Auflösung von Rückstellungen sowie die Erhöhung von Erstattungsansprüchen für Pensionsverpflichtungen gegen andere Dienstherren ein Mehrertrag in Höhe von insgesamt 1.306.431 € gegenüber. Wesentlicher Faktor für den Mehrertrag war dabei die Auflösung der mit dem Jahresabschluss 2013 gebildeten Rückstellung für die zunächst nicht erfolgte Anpassung der Besoldung 2013/2014 für Beamte der Besoldungsgruppen ab A 11. Diese wurde mit dem Gesetz zur Änderung des Besoldungs- und Versorgungsanpassungsgesetzes 2013/2014 v. 11.11.2014 im Wesentlichen nachgeholt, so dass die Rückstellung aufzulösen war. Insgesamt ergibt sich somit für den Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen eine leichte Verbesserung gegenüber der Ansatzplanung. Auf die Ausführungen im Lagebericht (S. L20) wird verwiesen.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen für empfangene Sach- und Dienstleistungen, die mit dem Verwaltungsbetrieb wirtschaftlich zusammenhängen. Die Aufwendungen teilen sich nach dem Verwendungszweck wie folgt auf:

Aufwandsart	Ergebnis	Ansatz	Fort-schrei-bungen	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der Grundstücke u. baul. Anlagen Hinweis: Das Ergebnis 2014 beinhaltet einen Zuführungsbetrag von 2.513.126 € zur Erhöhung der Rückstellung für die Deponie Coesfeld-Höven aufgrund einer Neubewertung zum 31.12.2014.	2.209.040	2.155.973	0	2.155.973	4.677.554
Schülerbeförderungskosten	1.730.000	1.671.000	0	1.671.000	1.495.662
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.711.671	1.729.805	-5.000	1.724.805	1.926.445
Unterhaltung Schulgebäude	1.379.330	374.000	30.000	404.000	527.467
Sonstige besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.156.468	1.200.350	0	1.200.350	1.171.238
Erstattung lfd. Verwaltungstätigkeit an Land (inkl. Zahlbetrag des Kreises Coesfeld aus der Abrechnung der einheitsbedingten Lasten des Landes NRW 2009-2011 in 2013 und für 2012 in 2014)	1.257.486	949.000	0	949.000	1.126.573
Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandhaltung von Straßen, Radwegen und Brücken sowie sonstigem Infrastrukturvermögen	637.388	815.000	0	815.000	874.133
Unterhaltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege und Inspektion, Versicherung, Steuer, Leasing, Treib- und Schmierstoffe)	627.356	655.210	0	655.210	631.322
Unterhaltung Verwaltungsgebäude	150.828	202.600	5.000	207.600	336.216
Unterhaltung Kulturzentren	180.156	491.000	0	491.000	475.286
Unterhaltung des sonstigen beweglichen und unbeweglichen Vermögens	180.824	228.919	0	228.919	201.363
Wartungsverträge, Pflege Außenanlagen, Kleinaufträge, Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	152.170	162.200	0	162.200	233.444

Aufwandsart	Ergebnis	Ansatz	Fort-schrei-bungen	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	109.475	157.900	0	157.900	100.764
Maßnahmen Naturschutz/Landschaftspflege, Planung und Durchführung der Landschaftspläne u. Ersatzmaßnahmen, Durchführung ELER	24.797	142.500	0	142.500	81.370
Inanspruchnahme von Beratungsleistungen	51.721	116.150	-30.000	86.150	49.781
Erstattung lfd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden	34.816	235.000	0	235.000	291.783
Unterhaltung Rettungswachen	70.250	81.000	0	81.000	57.411
Aufwendungen für Frühe Hilfen und Rufbereitschaft	75.546	75.000	0	75.000	71.083
Unterhaltung und Bewirtschaftung von Maschinen und technischen Anlagen	38.493	70.031	0	70.031	35.216
Gefahrenforschung und - abschätzung, Überwachung Altlasten	1.775	25.000	0	25.000	28.785
Erstattung lfd. Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände und übrige Bereiche	11.247	35.772	0	35.772	30.387
Aufwendungen für übrige Sach- und Dienstleistungen	320	6.320	0	6.320	1.265
Insgesamt	11.791.157	11.579.730	0	11.579.730	14.424.547

Bei den Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der Grundstücke und baulichen Anlagen weicht das Jahresergebnis 2014 vom Ansatz um rd. 2,5 Mio. € ab. Im Zuge der Erstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2014 musste die Rückstellung für die Deponie Coesfeld-Höven neu bewertet werden (vgl. Ziffer 4.3 des Anhangs). Nach dieser Neubewertung ist der Rückstellungsbeitrag um 2.513.126 € zu erhöhen. Dieser Zuführungsbetrag stellt in der Gesamtergebnisrechnung 2014 Aufwand dar. Die Neubewertung des Rückstellungsbetrages war nicht planbar.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung des Anlagevermögens entsteht, ist über die Abschreibung flächendeckend zu erfassen. Grundsätzlich wird beim Kreis Coesfeld die lineare Abschreibungsmethode gewählt. Hierbei wird die Abschreibungstabelle, die vom Kreistag in der Sitzung am 14.12.2011 zur Kenntnis genommen wurde (Sitzungsvorlage SV-8-0571), berücksichtigt.

Bei den bilanziellen Abschreibungen ergeben sich folgende Entwicklungen:

Aufwandsart	Ergebnis	Ansatz	Fort-schrei-bungen	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Immaterielle Vermögensgegenstände	220.447	311.909	0	311.909	221.052
Bebaute und unbebaute Grundstücke	1.433.640	1.572.126	0	1.572.126	1.315.011
Infrastrukturvermögen	5.034.642	5.281.552	0	5.281.552	5.267.464
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	756.314	953.191	0	953.191	771.715
Betriebs- und Geschäftsausstattung	661.751	716.950	0	716.950	697.214
Finanzanlagen	0	0	0	0	0

Aufwandsart	Ergebnis	Ansatz	Fort-schrei-bungen	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Umlaufvermögen (z. B. Wertberichtigungen, Niederschlagungen) Hinweis: Die Veranschlagung erfolgt kumuliert bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Zeile 16).	857.563	0	0	0	414.838
Insgesamt	8.964.357	8.835.729	0	8.835.729	8.687.293

In der Zeile „Finanzanlagen“ ist an dieser Stelle kein Wert ausgewiesen, da es sich um einen Bericht handelt, der auf Sachkonten basiert. Auf dem Sachkonto für die Abschreibungen von Finanzanlagen ist kein Wert mehr vorhanden, da die Abschreibung der Finanzanlage FMO (166.601 €) mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurde.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die größte Position im Gesamtergebnisplan stellen die Transferaufwendungen dar. Zu den kommunalen Sozialtransferaufwendungen gehören: Kommunale Leistungen nach dem SGB II (u. a. Leistungen für Unterkunft und Heizung der Bezieher von Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II), Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII, Leistungen für Kriegsoffer und ähnliche Anspruchsberechtigte, Jugendhilfe, sonstige soziale Leistungen, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Bei den Sozialtransferaufwendungen handelt es sich in aller Regel um Aufwendungen für Pflichtaufgaben. Es sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Aufwandsart	Ergebnis	Ansatz	Fort-schrei-bungen	Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Landschaftsumlage	39.821.598	42.145.440		42.145.440	42.141.267
Abrechnung Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	2.707.906				2.198.099
Betriebskostenzuschüsse - kommunale und freie Träger, TOT, KOT, HOT, Familienbildungsstätten und Spielgruppen	31.770.191	34.535.000		34.535.000	35.997.569
Leistungen Arbeitslosengeld II	25.393.333	26.358.500		26.358.500	26.043.164
Lfd. Zuweisungen / Zuschüsse Land, Gemeinden, gesetzl. Sozialversicherungen, verb./priv. Unternehmen sonst. öff. Sonderrechnungen inkl. Auflösung ARAP	24.040.506	23.411.758		23.411.758	24.352.791
Leistungen für Unterkunft und Heizung	18.555.141	19.470.500	40.000	19.510.500	19.057.991
Grundsicherung a. E. (SGB XII)	7.458.321	8.176.500		8.176.500	8.030.750
Stationäre erzieherische Hilfen	7.870.570	8.000.000		8.000.000	7.702.239
Hilfe zur Pflege i. E. (Stufe 0 - III, Tages- und Kurzzeitpflege)	6.223.027	7.582.100		7.582.100	6.907.755
Pflegewohngeld	6.783.815	7.999.750	135.000	7.864.750	6.898.199
Zuweisungen / Zuschüsse ÖPNV	6.877.420	7.257.132		7.257.132	6.891.959
Berufliche Eingliederung	3.303.178	3.655.950		3.655.950	3.529.080
Ambulante erzieherische Hilfe Aufwand	2.066.664	2.400.000	-20.000	2.380.000	1.732.113
Kreiszuschüsse an den privaten Bereich - Jugendarbeit, Beratungsstellen etc.	1.393.044	1.633.013		1.633.013	1.508.482

Aufwandsart	Ergebnis	Ansatz	Fort- schrei- bungen	Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Laufende Leistungen a. E. (HzL, SGB XII)	1.412.765	1.540.000	95.000	1.635.000	1.642.457
Förderung von Kindern in Tagespflege	977.813	1.200.000		1.200.000	1.150.317
Bildungs- und Teilhabepaket	1.589.576	1.149.050		1.149.050	1.048.963
Hilfen zur angemessenen Schulbildung		890.000	120.000	1.010.000	1.005.858
Ambulante Eingliederungshilfe	774.239	850.000		850.000	890.723
Bewohnerbezogener Aufwendungszuschuss	695.406	759.000		759.000	737.028
Stationäre Eingliederungshilfe	950.503	645.000		645.000	418.410
Hilfe bei Krankheit a. E.	676.296	700.000		700.000	605.807
Besondere Pflegekraft	547.041	625.000		625.000	628.452
Hilfe für junge Volljährige	632.385	600.000		600.000	748.993
Sonstige Transferaufwendungen	3.544.971	1.741.550		1.741.550	1.739.539
Insgesamt	197.720.657	206.225.243	-20.000	206.205.243	206.272.245

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen alle weiteren Aufwendungen, die dem Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungs- bzw. Geschäftstätigkeit hinzuzurechnen sind und anderen Aufwandsarten nicht speziell zugeordnet werden können. In 2014 haben sich folgende Entwicklungen ergeben:

Aufwandsart	Ergebnis	Ansatz	Fort- schrei- bungen	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
IT: Allgemeine Betriebsaufwendungen, Software / Pflege / Wartung, Verbrauchsmaterial, Druckkosten, Instandhaltung	1.155.565	1.281.453	0	1.281.453	1.193.616
Personalnebenaufwendungen, Aus- und Fortbildung, Reise- und Umzugskosten, Trennungsschädigung, Dienst- und Schutzkleidung	652.187	777.274	1.500	778.774	537.561
Aufwendungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	608.220	707.378	0	707.378	573.151
Wertveränderungen beim Umlaufvermögen, Aufwand aus Einstellung von Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen Hinweis: Die Veranschlagung erfolgt kumuliert in Zeile 16. Unterjährig erfolgt eine Verbuchung in den Zeilen 07, 14 und 16.	216.110	700.000	0	700.000	257.703
Mieten, Pachten, Leasing	672.352	689.100	0	689.100	676.559
Geschäftsaufwendungen, Bürobedarf, Verbrauchsmaterial	716.102	1.094.428	-1.100	1.093.328	945.792
Porto, Frachten, Telefon, Fernmeldegebühren	498.157	516.819	0	516.819	594.093
Geräte und Ausstattung, Beschaffungen für Festwerte und Vermögensgegenstände > 410 €	386.560	453.817	20.000	473.817	454.839
Aufwendungen für ehrenamtliche/sonstige Tätigkeiten	362.090	417.650	0	417.650	385.476
Mitgliedsbeiträge	228.133	244.455	0	244.455	240.838

Aufwandsart	Ergebnis	Ansatz	Fort- schrei- bungen	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
	2013	2014	2014	2014	2014
	€	€	€	€	€
Anwalts- und Gerichtskosten, Kosten für Sachverständige und Notare etc.	102.693	155.800	-1.500	154.300	141.384
Bekanntmachungen, Nachrufe, Ehrungen	43.922	57.200	0	57.200	64.894
Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtung, Repräsentation	99.123	133.630	0	133.630	81.519
Zuführung zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Rettungsdienst, Abfallwirtschaft, Fleischhygiene)	505.696	0	0	0	835.806
Verfüungsmittel	1.319	4.000	0	4.000	1.299
Weitere sonstige Aufwendungen	234.559	119.090	0	119.090	365.213
Insgesamt	6.586.231	7.481.677	20.000	7.501.677	7.489.829

Zeile 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Nach dem Jahresergebnis 2014 liegen die Zinsaufwendungen bei 1.224.714,13 €. Hierbei handelt es sich um Zinsaufwendungen für langfristige Investitionskredite aufgrund der vorliegenden Zins- und Tilgungspläne.

5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen

Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Finanzrechnung erfasst mit den Einzahlungen und Auszahlungen die Zahlungsströme und damit die Liquiditätsentwicklung des Kreises Coesfeld. In der Gesamtfinanzrechnung sind für 2014 folgende Werte ausgewiesen:

Laufende Verwaltungstätigkeit	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
	2014	2014	Ansatz/Ergebnis
	€	€	€
Einzahlungen	262.799.414,00	265.248.527,31	2.449.113,31
Auszahlungen	272.739.217,50	262.733.779,33	10.005.438,17
Saldo	-9.939.803,50	2.514.747,98	-7.425.055,52

Gegenüber der Ansatzplanung 2014 haben sich beim Finanzmittelabfluss Abweichungen von insgesamt rd. 7,4 Mio. € ergeben. Diese Abweichung ist insbesondere auf Geschäftsvorfälle im Aufwandsbereich (z. B. durch die Bildung von Rückstellungen und Verbindlichkeiten) zurückzuführen, die in 2014 noch nicht zahlungswirksam geworden sind.

Konsumtive Finanzermächtigungsübertragungen von 2014 nach 2015

Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden die Bilanzpositionen Rückstellungen, sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen fortgeschrieben. Zur Sicherstellung der Auszahlungen hieraus ist es erforderlich, für den konsumtiven Bereich Finanzermächtigungen in Höhe von 10.143.568,81 € aus 2014 ins Haushaltsjahr 2015 zu übertragen. Die übertragenen Ermächtigungen ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle. Durch die nach 2015 übertragenen Ermächtigungen werden die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2015 erhöht. Die Änderungen betreffen ausschließlich den Finanzplan.

Konsumtive Finanzermächtigungsübertragungen von 2014 nach 2015					
Bud get	Produkt-gruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanz-plan / -rechnung	Übertrag nach 2015
1	32.02	Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	Abrechnung der Betreiberentgelte für den Betrieb der Rettungswache mit der Stadt Dülmen	14	200.000,00 €
1	32.02	Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	Abrechnung der Betreiberentgelte für den Betrieb der Rettungswachen mit Privaten	14	130.000,00 €
1	32.02	Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	Anteilige Auszahlung Abgeltung Ausgleichsansprüche Leitstellenbeamte 2010/2011	10	23.400,00 €
1	32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen	Anteilige Auszahlung Abgeltung Ausgleichsansprüche Leitstellenbeamte 2010/2011	10	12.600,00 €
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene (Kostenrechnung)	Gerichtsverfahren Gebühren Schlachtbetriebe	12	100.000,00 €
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene (Kostenrechnung)	Abrechnung Schlachtbetriebe	12	25.000,00 €
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Abrechnung Fördermittel "Gefährdungsabschätzung verschiedener Altablagerungen im Kreisgebiet"	15	36.300,00 €
1	70.04	Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)	Umsatzsteuer werthaltige Abfallstoffe	15	271.000,00 €
2	40.01	Leistungen der Schulen	Abrechnung Fortbildungsmittel des Landes für Lehrerinnen und Lehrer	15	10.786,32 €

Konsumtive Finanzermächtigungsübertragungen von 2014 nach 2015

Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2015
2	40.01	Leistungen der Schulen	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	14	37.500,00 €
2	40.02	Schülerbezogene Leistungen	Schülerfahrtkosten August - Dezember 2014	12	50.000,00 €
2	40.03	Serviceleistungen	Bewirtschaftung von Mitteln aus dem Inklusionsfonds	15	12.761,25 €
2	40.03	Serviceleistungen	Nachzahlungen Berufsnavigator	14	24.150,50 €
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung Behindertenfahrdienst 2014	14	8.000,00 €
2	50.20	Ambulante Leistungen	Leistungen für behinderte Pflegekinder	14	203.000,00 €
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung von Leistungen im Rahmen der Frühförderung	14	317.000,00 €
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung Integrationshelfer 2014	14	157.000,00 €
2	50.20	Ambulante Leistungen	Klageverfahren besondere Pflegekraft	14	45.000,00 €
2	50.30	Stationäre Pflege	Pflegewohngeld	14	189.000,00 €
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - PG 0	14	9.400,00 €
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - PG 1	14	70.000,00 €
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - PG 2	14	112.000,00 €
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - PG 3	14	28.000,00 €
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - Kurzzeitpflege	14	16.000,00 €
2	50.40	Jobcenter	Rückzahlungsverpflichtungen aus der Abrechnung des Verwaltungskostenbudgets SGB II	15	150.000,00 €
2	50.40	Jobcenter	Überzahlung Leistungsbeteiligung Bund beim ALG II	15	340.867,88 €
2	50.40	Jobcenter	Zweckgebundene Mittel Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	14	225.579,09 €
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung SGB II-Mittel mit den Gemeinden 2012 – Erst. aus lfd. Verw.tätigkeit	12	125.000,00 €
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung SGB II-Mittel mit den Gemeinden 2012 – Sonstige Dienstleistungen	12	125.000,00 €
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung Bundesmittel SGB II 2014	14	175.000,00 €
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Fortführung der Umsetzung von Elternbildungsangeboten	14	12.670,00 €
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Honorare Hebammen "Frühe Hilfen"	12	17.600,00 €
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Weiterleitung von Landesmitteln für PlusKitas und Sprachförderung an kommunale Kitas	14	16.666,67 €
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Weiterleitung von Landesmitteln für PlusKitas und Sprachförderung an freie Träger	14	81.250,00 €
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Rückforderung Land aus nicht an KiTa-Träger weiterbewilligte Landeszuwendungen	12	579.444,52 €
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Beteiligung des Kreises Coesfeld an der Maßnahme "Die neue Chance"	14	10.000,00 €
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Abrechnung Erziehung in einer Tagesgruppe	14	5.000,00 €
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Ambulante erzieherische Hilfen	14	210.000,00 €
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Stationäre erzieherische Hilfen	14	250.000,00 €
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Abrechnung der Hilfen für Volljährige mit den Jugendhilfeanbietern	14	50.000,00 €
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Abrechnung stationäre Eingliederungshilfe	14	15.000,00 €
2	51.20	Hilfen in Erziehungsangelegenheiten	Ambulante Eingliederungshilfe	14	130.000,00 €
3	10.02	Gebäude	Ermächtigungsübertragung für die Instandhaltungsrückstellungen der Produktgruppe 10.02	12	2.231.670,67 €

Konsumtive Finanzermächtigungsübertragungen von 2014 nach 2015

Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2015
			sowie für die Rückstellungen für den Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer und für ein Klageverfahren		
3	10.02	Gebäude	Ausgleich Überzahlung der Zuwendung des Bundes zum Projekt Cooperation Experience	15	27.966,57 €
3	10.04	EDV	Erweiterung und Programmierung Software "Eisbär"	15	20.000,00 €
3	11.01	Personalwirtschaft	Auszahlungen Klageverfahren Weihnachtsgeld für Beamte für 2003	10	205.000,00 €
3	11.01	Personalwirtschaft	Auszahlungen Besoldungsansprüche wegen Verstoß gegen Altersdiskriminierungsverbot	10	42.500,00 €
3	62.01	Vermessungen	Aktualisierung Gewässerverläufe in 2014	12	108.884,59 €
3	62.01	Vermessungen	Berücksichtigung im Jahr 2014 angeordneter Rechnungen, die im Jahr 2015 ausgezahlt werden müssen.	12	55.000,00 €
3	66.01	Verkehrsflächen	Kreisbeteiligung Arbeiten an LSA	14	56.257,84 €
3	66.01	Verkehrsflächen	Abrechnung Baugrunduntersuchungen 2013	12	6.661,91 €
3	66.01	Verkehrsflächen	Abrechnung Baugrunduntersuchungen 2014	12	20.000,00 €
3	66.02	Straßenunterhaltung	Abrechnung Unterhaltung Straßen und Radwege	12	150.000,00 €
3	66.02	Straßenunterhaltung	Ablösezahlung Abstufung K9 Stadt Olfen	14	30.000,00 €
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale 2016-Projekte	15	595.920,93 €
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Nachzahlung Ortslinienverkehre	14	68.616,44 €
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Einnahmeaufteilung Kreis Steinfurt	14	64.480,00 €
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Nachberechnung Steuerschuld 2010 bis 2011	15	10.094,00 €
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Vereinnahmte Abschläge, die im Zuge der Einnahmeaufteilung 2013 weiterzuleiten sind	14	36.000,00 €
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Vereinnahmte Abschläge, die im Zuge der Einnahmeaufteilung 2014 weiterzuleiten sind	14	36.000,00 €
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Erstattungsanspruch ZVM Bus aus Endabrechnung 2014	14	16.092,42 €
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Nachberechnung Steuerschuld 2012 R64 und R81	15	50.000,00 €
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Nachberechnung Steuerschuld 2013 R64 und R81	15	54.000,00 €
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2013 und 2014	14	248.000,00 €
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Nicht verwendete Mittel ÖPNV-Pauschale	14	803.447,21 €
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Mediationsverfahren	14	600.000,00 €
Summe					10.143.568,81 €

Investitionstätigkeit

Neben den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit fließen die Investitions-einzahlungen und –auszahlungen in die Finanzrechnung ein. Nach dem Jahresergebnis liegen die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in 2014 bei 5.222.092,76 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Einzahlungsart	Höhe der Einzahlung €
1	Schul- und Bildungspauschale	1.497.246,00
2	Investitionspauschale	679.271,18
3	Landeszuwendungen für den Straßenbau	1.330.979,28
4	Feuerschutzpauschale	17.466,15
5	Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen (EUREGIO e. V. für Burg Vischering)	6.000,00
6	Investitionszuwendungen von kreisangehörigen Städten/Gemeinden für den Straßenbau	200.800,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken (Straßenbau)	114,70
8	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögen (Verkauf von abgängigen Fahrzeugen/Maschinen im Straßenbau und im Rettungsdienst sowie Verkauf von sonstigen beweglichen Vermögensgegenständen)	91.539,70
9	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (Verkauf von Fondsanteilen – Teilbeträge wurden neu angelegt und Restbetrag wurde bzw. wird zur Finanzierung von Rekultivierungsmaßnahmen in der kostenrechnenden Einrichtung Abfallwirtschaft eingesetzt)	1.035.115,00
10	Rückflüsse von Ausleihungen – verbundene Unternehmen (Darlehen der WBC)	363.560,75

Die Investitionsauszahlungen liegen in 2014 bei insgesamt 15.123.394,39 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2014	Ermächtigungsübertragung aus 2013	fort-geschriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Ermächtigungsübertragung nach 2015 für Fortsetzung/Abschluss der Maßnahmen	
		€	€	€	€	€	Position im Gesamtfinanzplan/-rechnung
010108FMO	Kapitalerhöhung Flughafen Münster-Osnabrück GmbH	0,00	172.431,00	172.431,00	0,00	0,00	
010113FMO	Kapitalerhöhung Flughafen Münster-Osnabrück GmbH	49.130,00	0,00	49.130,00	49.130,00	0,00	
010115WBW 100414VISC	WasserBurgenWelt / Burg Vischering Umbau Hauptburg und Sanierung Torhaus	3.802.262,00	0,00	3.802.262,00	109.331,65	3.692.930,35	25
Summe Produktbereich 01		3.851.392,00	172.431,00	4.023.823,00	158.461,65	3.692.930,35	
100112ALS	Ausbau Werkstatt Astrid-Lindgren Förderschule LH	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	
100114KH01	Gebäudeleittechnik Kreishaus 1	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	25
100208RWH	Neubau Rettungswache Havixbeck	0,00	0,00	0,00	1.580,27	0,00	
100212VISC	Erneuerung Fenster Vorburg der Burg Vischering LH	0,00	170.000,00	170.000,00	110.112,80	64.423,48	25
100308KH01	Verwaltungsvermögen	200.000,00	51.367,82	251.367,82	245.177,87	94.000,00	26
100311RWC	Aus- und Umbau Kreisleitstelle, Rettungswache Coesfeld	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
100312KOLV	Erneuerung Fenster Kolvenburg Billerbeck	50.000,00	150.000,00	200.000,00	195.463,72	0,00	
100314PICT	Energetische Heizungs-Anlage und Sanierung Pictorius-Berufskollegs	3.570.000,00	0,00	3.570.000,00	108.895,41	3.461.104,59	25
100411RWS	Neubau der Rettungswache Senden	0,00	322.454,76	322.454,76	219.059,01	91.815,48	25
100708PBK	Brandschutzmaßnahmen Pictorius-Berufskolleg	0,00	12.187,63	12.187,63	22.187,63	0,00	
100709	Planungskosten	60.000,00	0,00	60.000,00	30.000,00	0,00	

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2014	Ermächtigungsübertragung aus 2013	fort-geschriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Ermächtigungsübertragung nach 2015 für Fortsetzung/Abschluss der Maßnahmen	
		€	€	€	€	€	Position im Gesamtfinanzplan/-rechnung
100809OVNB	Erweiterung und investive Sanierung des Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskollegs	1.883.300,00	582.408,57	2.465.708,57	2.305.299,20	255.025,78	25
110108PRST	Erwerb von Finanzanlagen für Pensionsrückstellungen	3.301.692,00	0,00	3.301.692,00	3.301.692,00	0,00	
160113KH01	Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem	60.000,00	30.000,00	90.000,00	20.689,26	59.000,00	26
160208KH01	Erweiterung Dokumenten-Management-System	0,00	4.614,17	4.614,17	3.516,45	0,00	
160213SCHU	Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsbetrieb)	15.200,00	1.009,91	16.209,91	2.295,51	7.500,00	26
160312KH01	Lizenzen und Programme Fachabteilungen	207.000,00	95.000,00	302.000,00	138.581,43	145.000,00	26
160410KH01	Diverse Lizenzen bzw. Programme	0,00	1.725,50	1.725,50	1.725,50	0,00	
160412KH01	Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	100.000,00	72.000,00	172.000,00	51.467,50	32.000,00	26
160512KH01	Redundantes Server- und Speichersystem	20.000,00	20.000,00	40.000,00	14.875,00	25.125,00	26
160712KH01	Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	50.000,00	30.000,00	80.000,00	32.707,52	47.000,00	26
162311KH01	EnterpriseAgreement (Vertrag mit Microsoft)	100.000,00	19.000,00	119.000,00	79.346,63	39.000,00	26
Summe Produktbereich 10		9.717.192,00	1.811.768,36	11.528.960,36	6.884.672,71	4.420.994,33	
320110RW	Technikanbindung Digitalfunk	130.000,00	214.385,51	344.385,51	198.921,24	145.464,27	26
320114RW	Rettungsdienst Management Infosystem	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	26
320208RWD	Krankentransportwagen	195.000,00	0,00	195.000,00	0,00	195.000,00	26
320209RWC	Erneuerung Kommunikationstechnik (Notrufabfrage- und Funksystem)	0,00	296.223,76	296.223,76	306.762,70	0,00	
320210RWL	Transporter-Fahrgestelle Rettungstransportwagen	249.000,00	77.000,00	326.000,00	42.840,00	283.160,00	26
320214RWC	Serversystem Leitstelle	142.800,00	0,00	142.800,00	71.782,83	71.017,17	26
320308RWA	Rettungstransportwagen	450.000,00	145.000,00	595.000,00	153.270,96	441.729,04	26
320310RW	Beschaffung Dienstfahrzeug OrgL	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	26
320314SCHL	Schlauchwaschanlage für die Kreisschlauchpflegerei	70.000,00	0,00	70.000,00	57.881,86	5.000,00	26
320408RW	Defibrillatoren	142.000,00	116.000,00	258.000,00	0,00	258.000,00	26
320409RW	Mobilär Rettungswachen	35.000,00	29.690,60	64.690,60	21.073,74	43.616,86	26
320410RW	Digitalfunkgeräte	58.000,00	61.425,58	119.425,58	40.316,19	79.109,39	26
320508RWN	Beschaffung von Notdienstfahrzeugen	0,00	270.000,00	270.000,00	2.565,35	267.434,65	26
320509RW	Digitale Datenerfassung und QM	0,00	151.104,28	151.104,28	0,00	151.104,28	26
320608RW	Medizintechnische Geräte	190.000,00	94.769,63	284.769,63	143.621,77	131.147,86	26
320708RW	Navigation für Rettungsdienstfahrzeuge	10.000,00	6.857,60	16.857,60	9.403,80	7.453,80	26
320808RWC	Erneuerung Technik Leitstelle	20.000,00	24.843,62	44.843,62	5.964,28	38.340,15	26
321008RW	Digitale Alarmierung/Gleichwellenfunk	10.000,00	17.867,95	27.867,95	24.387,97	3.479,98	26
321108FW	Feuerschutzgeräte Alarmausstattung	5.200,00	20.917,90	26.117,90	5.993,60	20.124,30	26
Summe Produktbereich 32		1.747.000,00	1.556.086,43	3.303.086,43	1.084.786,29	2.211.181,75	
360111DIGI	Umrüstung auf Digitaltechnik	0,00	14.000,00	14.000,00	13.994,40	0,00	
360114DLM	Kartenleser und Lizenzen für elektronische Signatur	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
Summe Produktbereich 36		500,00	14.000,00	14.500,00	13.994,40	0,00	
390113KH04	Anschaffung einer Desinfektionsschleuse	0,00	0,00	0,00	4.998,00	0,00	
390213KH04	Beschaffung Tötungstrafo und Elektro-Tötungszange	0,00	5.000,00	5.000,00	5.988,08	0,00	
Summe Produktbereich 39		0,00	5.000,00	5.000,00	10.986,08	0,00	
400108ALS	Ausstattung Astrid-Lindgren-Schule in Lüdinghausen	9.840,00	4.141,91	13.981,91	12.673,83	0,00	
400111TEST	Ausstattung der schulpsychologischen Beratungsstelle	1.500,00	0,00	1.500,00	2.001,55	0,00	

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2014	Ermächtigungsübertragung aus 2013	fortgeschriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Ermächtigungsübertragung nach 2015 für Fortsetzung/Abschluss der Maßnahmen	
		€	€	€	€	€	Position im Gesamtfinanzplan/-rechnung
400208PPAN	Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen	5.000,00	0,00	5.000,00	4.098,90	489,60	26
400308PEST	EDMOND-Medien für das Medienzentrum	24.000,00	11.117,93	35.117,93	31.942,58	3.175,35	26
400508OVNB	Ausstattung des Oswald-von-Nell-Breuning-BK	85.316,00	71.570,45	156.886,45	77.657,82	45.910,40	26
400608PBK	Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs	103.336,00	105.368,04	208.704,04	150.304,31	34.066,69	26
400708RVW	Ausstattung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs	163.348,00	128.259,06	291.607,06	202.897,51	101.620,19	26
Summe Produktbereich 40		392.340,00	320.457,39	712.797,39	481.576,50	185.262,23	
620108KH01	Geräteausstattung Reprographie	22.000,00	0,00	22.000,00	19.818,62	0,00	
620114KH01	Ersatz-/Neubeschaffung Vermessungsfahrzeug	40.000,00	0,00	40.000,00	39.273,13	0,00	
620208KH02	Vermessungsgeräte	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	
Summe Produktbereich 62		64.000,00	0,00	64.000,00	59.091,75	0,00	
660114BAUH	Ersatzbeschaffung eines Mannschaftswagens	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	142.000,00	26
660212BAUH	Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen	0,00	36.596,71	36.596,71	121.311,19	0,00	
660214BAUH	Ersatzbeschaffung einer Soleanlage	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	28.381,50	26
660314BAUH	Ersatzbeschaffung für einen Streckenwagen	40.000,00	0,00	40.000,00	45.681,19	0,00	
660414BAUH	Ersatzbeschaffung eines Hubsteigers	40.000,00	0,00	40.000,00	35.607,18	0,00	
660514BAUH	Schneepflug	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	9.817,50	26
660614BAUH	Errichtung Schlepplach am Bauhof	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	25
660709BAUH	Kleingeräte	15.000,00	0,00	15.000,00	13.395,20	101,24	26
661210BAUH	Anhängerstreuer oder Aufsatzstreuer	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	26
66K	Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen	1.080.000,00	103.834,38	1.183.834,38	967.009,88	79.124,50	25
66K02N/WES	Westumgehung Nordkirchen (K2n)	0,00	0,00	0,00	2.279,28	0,00	
66K02/AN13	K 2 / AN 13 Nordkirchen - Ottmarsbocholt	450.000,00	950.000,00	1.400.000,00	1.214.648,52	0,00	
66K02AN5,6	Radweg K 2 AN 5 und 6 in Olfen-Vinum	100.000,00	650.000,00	750.000,00	49.968,22	700.031,78	25
66K04RAD	Radweg K 4 zwischen Buldern und Senden	0,00	0,00	0,00	259,72	185.351,48	25
66K04/ZOB	Schlussabrechnung K4 Senden	0,00	50.416,99	50.416,99	5.217,81	45.199,18	25
66K08PLAN	Planungskosten Ortsumgehung K8 Olfen	100.000,00	47.279,24	147.279,24	5.934,18	141.345,06	25
66K09N	Südwestumgehung Olfen (K 9n)	50.000,00	305.120,36	355.120,36	0,00	206.820,36	25
66K13/K38	Ausbau K 13/K 38 Billerbeck/Rosendahl	100.000,00	10.320,58	110.320,58	153.000,74	17.319,84	25
66K17N	K17N Dülmen	1.500.000,00	250.000,00	1.750.000,00	0,00	1.750.000,00	25
66K23/AN1	Radweg K23 AN 1 in Seppenrade	0,00	299.014,90	299.014,90	152.255,31	122.622,02	25
66K23/AN6	Neubau Brücke K23 AN 6 in Senden	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	25
66K27/AN7	Teilerneuerung K 27 / AN 7 in Senden	300.000,00	0,00	300.000,00	114.095,58	125.904,42	25
66K28A	Ausbau Hiddingseler Str. (K 28 alt) in Dülmen	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	25
66K28/AN4	Brückenbaumaßnahme K28 AN 4 Dülmen Daldrup-Krukenbach	0,00	18.809,25	18.809,25	37.060,81	0,00	
66K42/AN3	Ausbau der K 42 AN 3 in Billerbeck	0,00	39.498,85	39.498,85	45.384,86	0,00	
66K44/AN8	Radweg K 44 AN 8 in Dülmen-Rorup	0,00	100.670,83	100.670,83	40.243,99	60.426,84	25
66K46/AN3	Sanierung Brücke K 46 AN 3 über den Felsbach	40.000,00	200.000,00	240.000,00	192.588,53	47.411,47	25
66K48/AN2	Radweg K 48 AN 2 in Lette	0,00	67.754,21	67.754,21	12.095,52	55.658,69	25
66K50/AN2	Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	40.000,00	25
66K50/AN2R	Radweg an der K 50 AN 2 in Havixbeck	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2014	Ermächtigungsübertragung aus 2013	fort-geschriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Ermächtigungsübertragung nach 2015 für Fortsetzung/Abschluss der Maßnahmen	
		€	€	€	€	€	Position im Gesamtfinanzplan/-rechnung
66KRAD	Deckenerneuerung auf Radwegen an verschiedenen Kreisstraßen	250.000,00	0,00	250.000,00	334.666,40	55.333,60	25
Summe Produktbereich 66		4.390.000,00	3.529.316,30	7.919.316,30	3.542.704,11	4.362.849,48	
700114PLÜ	Flächenkauf im Naturschutzgebiet Plümer Feld	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	
70FINANZ	Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	2.200.000,00	0,00	
DARL. GFC	Ausleihungen an die GFC	0,00	590.000,00	590.000,00	390.000,00	0,00	
FEST-WERT	Reinvestition EDV allgemeine Verwaltung / Festwert Literatur und Beschaffungen unter 410 € netto	317.811,00	0,00	317.811,00	297.120,90	4.568,65	26
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit insgesamt		30.490.235,00	7.999.059,48	38.489.294,48	15.123.394,39	14.877.786,79	

Ermächtigungsübertragungen für Investitionsauszahlungen

Die für 2014 eingeplanten Investitionsauszahlungen konnten nicht bzw. nicht in voller Höhe ausgezahlt werden. Um die fachgerechte Weiterführung und Beendigung dieser Maßnahmen nicht zu gefährden, mussten Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 14.877.786,79 € übertragen werden. Nach Ziffer II Nr. 3 der Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2014 des Kreises Coesfeld) bleiben Auszahlungsermächtigungen für Investitionen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Die übertragenen Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen sind in der vorstehenden Auflistung enthalten. Die nach 2015 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2015 (Auswirkungen nur im Finanzplan).

Finanzierungstätigkeit und Übertragung der Kreditermächtigung

Zur Finanzierung der investiven Sanierung des Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskollegs in Coesfeld hat der Kreis Coesfeld zwei zinsgünstige Kredite von insgesamt 1.883.300 € abgerufen. Aus der Abwicklung von alten Wohnungsbaudarlehen wurden in 2014 Einzahlungen von 1.026,18 € erzielt. Die Gesamtfinanzzrechnung 2014 weist beim Ergebnis 2014 bei den Tilgungen insgesamt 1.821.900,98 € aus. Damit ergibt sich im Ergebnis für 2014 ein Saldo aus der Finanzierungstätigkeit von 62.425,20 €.

Zur Finanzierung der investiven Sanierung des Pictorius-Berufskollegs in Coesfeld liegen dem Kreis Coesfeld weitere drei Kreditzusagen vor (KfW bzw. NRW.BANK). Die Voraussetzungen für einen Abruf der vorgenannten Kredite lagen in 2014 nicht vor. Daher wurde die in 2014 nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung von rd. 3,57 Mio. € nach 2015 übertragen. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Produktbereich	Maßnahmennummer	Übertragung der Kreditermächtigung aus 2014 für	Betrag 2015 €
21 Zentrale Finanzwirtschaft	DARL. KfW	energetische Sanierung des Pictorius-Berufskollegs in Coesfeld (Investitionsnummer 100314PICT) - Kreditgeber: KfW	2.661.800,00
21 Zentrale Finanzwirtschaft	DARL. NRW	investive Sanierung des Pictorius-Berufskollegs in Coesfeld . (Investitionsnummer 100314PICT) – Kreditgeber: NRW.BANK	908.200,00

Die nach 2015 übertragenen Kreditermächtigungen erhöhen die entsprechende Position im Finanzplan des Haushaltsjahres 2015 (Zeile 33).

Anlage I - Anlagenspiegel

Anlagevermögen		Anschaffungs - und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert	
		AHK am 31.12 VJ	Zugänge im HHJ	Abgänge im HHJ	Umbuchungen im HHJ	Abschreibungen im HHJ	Abgang Normal-AfA im HHJ	Zuschreibungen im HHJ	Kumulierte AfA (auch aus VJ)	Buchwert am 31.12 des HHJ	Buchwert am 31.12 des VJ
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			+	-	+/-	-	-	+	-		
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände (ImVG)	2.052.084,76	365.847,79	0,00	0,00	-221.051,61	0,00	0,00	-1.049.551,99	1.368.380,56	1.223.584,38
2.	Sachanlagen	276.545.007,38	9.288.774,55	-119.675,04	0,00	-8.051.403,98	58.749,02	0,00	-58.707.175,69	227.006.931,20	225.830.486,65
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.810.746,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.810.746,93	1.810.746,93
2.1.1	Grünflächen	283.676,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283.676,80	283.676,80
2.1.2	Ackerland	123.043,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.043,13	123.043,13
2.1.3	Wald und Forsten	102.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.820,00	102.820,00
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.301.207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.301.207,00	1.301.207,00
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	52.837.229,44	620.341,75	0,00	5.928.174,91	-1.170.883,08	0,00	0,00	-7.892.211,39	51.493.534,71	46.115.901,13
2.2.1	Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	Grundstücke mit Schulen	33.637.530,23	620.341,75	0,00	5.928.174,91	-696.524,55	0,00	0,00	-4.668.939,72	35.517.107,17	29.665.115,06
2.2.3	Grundstücke mit Wohnbauten	571.018,00	0,00	0,00	0,00	-11.202,46	0,00	0,00	-78.417,26	492.600,74	503.803,20
2.2.4	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	18.628.681,21	0,00	0,00	0,00	-463.156,07	0,00	0,00	-3.144.854,41	15.483.826,80	15.946.982,87
2.3	Infrastrukturvermögen	195.366.879,05	1.028.071,01	-31,00	2.896.364,45	-5.267.217,24	0,00	0,00	-40.634.807,72	158.656.475,79	159.999.288,57
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.151.499,03	414.047,70	-31,00	0,00	-9.190,80	0,00	0,00	-9.543,80	21.555.971,93	21.151.146,03
2.3.2	Brücken und Tunnel	7.685.700,86	55.258,54	0,00	192.588,53	-184.178,32	0,00	0,00	-1.207.828,14	6.725.719,79	6.662.051,04
2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	96.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.363,63	0,00	0,00	-30.545,45	65.454,55	69.818,18
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	166.433.679,16	558.764,77	0,00	2.703.775,92	-5.069.484,49	0,00	0,00	-39.386.890,33	130.309.329,52	132.116.273,32
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.890.055,03	268.042,21	0,00	188.838,69	-137.232,95	0,00	0,00	-824.489,09	4.522.446,84	4.202.798,89
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	901.548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	901.498,00	901.498,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.398.877,02	1.021.735,06	-119.644,04	0,00	-771.715,08	58.749,02	0,00	-4.621.321,42	3.679.646,62	3.490.521,66
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.765.258,64	711.958,14	0,00	0,00	-697.213,62	0,00	0,00	-4.727.154,06	4.750.062,72	4.735.318,20
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.574.413,27	5.638.626,38	0,00	-9.013.378,05	-7.142,01	0,00	0,00	-7.142,01	1.192.519,59	4.574.413,27
3.	Finanzanlagen	33.098.827,97	5.940.822,00	-1.398.675,75	0,00	-166.601,00	0,00	0,00	-166.601,00	37.474.373,22	33.098.827,97
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.216.079,55	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.416.079,55	1.216.079,55
3.2	Beteiligungen	2.351.979,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.351.979,84	2.351.979,84
3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Wertpapiere	24.332.670,06	5.301.692,00	-1.035.115,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.199.247,06	24.332.670,06
3.5	Ausleihungen	5.198.098,52	439.130,00	-363.560,75	400.000,00	-166.601,00	0,00	0,00	-166.601,00	5.507.066,77	5.198.098,52
3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	4.428.488,38	390.000,00	-363.560,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.454.927,63	4.428.488,38
3.5.2	Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4	Sonstige Ausleihungen	769.610,14	49.130,00	0,00	400.000,00	-166.601,00	0,00	0,00	-166.601,00	1.052.139,14	769.610,14
Summe Anlagevermögen:		311.695.920,11	15.595.444,34	-1.518.350,79	0,00	-8.439.056,59	58.749,02	0,00	-59.923.328,68	265.849.684,98	260.152.899,00

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2014)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2013)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	20.622.880,44	15.688.278,01	2.888.040,36	2.046.562,07	18.346.009,04
1.1 Gebühren	5.727.230,47	4.581.784,38	687.267,65	458.178,44	4.580.666,33
1.2 Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	5.885.607,64	3.898.459,77	1.119.567,63	867.580,24	5.897.477,48
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	9.010.042,33	7.208.033,86	1.081.205,08	720.803,39	7.867.865,23
2. Privatrechtliche Forderungen	1.449.984,32	1.159.987,46	173.998,12	115.998,74	1.015.905,67
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.251.729,41	1.001.383,53	150.207,53	100.138,35	943.924,49
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	54.081,67	43.265,34	6.489,80	4.326,53	48.686,98
2.3 gegen verbundene Unternehmen	144.173,24	115.338,59	17.300,79	11.533,86	23.294,20
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	22.072.864,76	16.848.265,47	3.062.038,48	2.162.560,81	19.361.914,71

Anlage III

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2014)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2013)
		bis zu 1 Jahr Jahr	1 bis 5 Jahre Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	26.417.755,71	195.798,94	1.536.330,15	24.685.626,62	26.356.426,69
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	26.417.755,71	195.798,94	1.536.330,15	24.685.626,62	26.356.426,69
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	26.417.755,71	195.798,94	1.536.330,15	24.685.626,62	26.356.426,69
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.281.846,31	1.281.846,31	0,00	0,00	659.887,44
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.080.563,52	3.422.604,16	3.657.959,36	0,00	5.146.245,43
7. Erhaltene Anzahlungen	5.288.766,69	3.173.260,01	2.115.506,68	0,00	3.598.349,72
8. Sonstige Verbindlichkeiten	3.589.406,19	3.589.406,19	0,00	0,00	3.405.216,56
9. Summe aller Verbindlichkeiten	43.658.338,42	11.662.915,61	7.309.796,19	24.685.626,62	39.166.125,84
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften	6.298.024,57				6.675.564,36

Anlage IV

Rückstellungsspiegel

Bilanzposition	Art der Rückstellung	Produktgruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2013	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2014
				Verbrauch/Verwendung 31.12.2014	Auflösung (Grund entfallen) 31.12.2014	Zuführung/Bildung 31.12.2014	
			€	€	€	€	€
3.1 Pensionsrückstellungen	Pensionen Beschäftigte	11.01	41.143.709,00	0,00	0,00	966.908,00	42.110.617,00
	Beihilfen Beschäftigte	11.01	11.651.311,00	0,00	564.533,00	0,00	11.086.778,00
	Pensionen Versorgungsempfänger	11.01	32.699.786,00	0,00	0,00	2.784.463,00	35.484.249,00
	Beihilfen Versorgungsempfänger	11.01	9.404.374,00	0,00	0,00	1.508.626,00	10.913.000,00
	Summe Bilanzposition 3.1		94.899.180,00	0,00	564.533,00	5.259.997,00	99.594.644,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	Altlast H. in Coesfeld	70.02	171.584,28	3.029,00	0,00	0,00	168.555,28
	Altlast K. in Coesfeld	70.02	86.982,85	0,00	0,00	0,00	86.982,85
	Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	70.04	25.497.275,80	18.044,23	0,00	2.513.126,00	27.992.357,57
	Summe Bilanzposition 3.2		25.755.842,93	21.073,23	0,00	2.513.126,00	28.247.895,70
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen, Schulen	10.02	800.939,26	6.353,05	0,00	0,00	794.586,21
	Fenster Kreishaus 1	10.02	8.997,48	8.997,48	0,00	0,00	0,00
	Sanierung Hausmeisterwohnung In den Kämpen 10, Coesfeld	10.02	25.000,00	23.798,30	1.201,70	0,00	0,00
	Sanierung Wendeltreppe, Wehgang, Aussenfassade Burg Vischering	10.02	107.000,00	107.000,00	0,00	181.257,68	181.257,68
	Ausbau Rettungsweg, Fluchtweg und Rettungswegsicherung an der ALS	10.02	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
	Sanierung Garagen und Parkplatzbeleuchtung Pictorius	10.02	25.000,00	4.069,09	0,00	15.000,00	35.930,91
	Sanierung Außenbeleuchtung Zuwegung Burg Vischering	10.02	7.757,51	6.851,26	906,25	0,00	0,00
	Allgem. Energetische Sanierung Kreis- und Schulgebäude	10.02	49.500,00	49.356,10	143,90	0,00	0,00
	Allgem. Energetische Sanierung Kreis- und Schulgebäude	10.02	49.500,00	49.500,00	0,00	0,00	0,00
	Sanierung Werkstatt und Sporthalle RvW-BK LH	10.02	60.000,00	10.918,23	0,00	0,00	49.081,77
	Sanierung Dachflächen Peter-Pan Schule	10.02	360.000,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00
	Energetische Fassadensanierung Forum RvW BK LH	10.02	500.000,00	4.831,41	0,00	0,00	495.168,59
	Heizungserneuerung RvW BK Dülmen	10.02	0,00	0,00	0,00	6.841,89	6.841,89
	Telefonanlage Astrid-Lindgren-Schule	10.02	0,00	0,00	0,00	5.496,03	5.496,03
	Malerarbeiten Kreishaus 1	10.02	0,00	0,00	0,00	33.627,05	33.627,05
	Ausbau Kulturlager Straßenverkehrsamt / TÜV LH	10.02	0,00	0,00	0,00	9.854,51	9.854,51
	Pictogramm Beleuchtung, Verkabelung Kreishaus 1	10.02	0,00	0,00	0,00	9.064,61	9.064,61
	Systemkomponenten Heizungssteuerung KH1	10.02	0,00	0,00	0,00	12.431,87	12.431,87
	Erneuerung Heizungssteuerung KH4	10.02	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	Brandschutzkonzept KH2	10.02	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	Objektsicherung Straßenverkehrsamt Dülmen	10.02	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
	Außenbeleuchtung Kreishäuser 1-4	10.02	0,00	0,00	0,00	31.000,00	31.000,00
	Elektronische Lautsprecheranlage Peter-Pan-Schule	10.02	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	Erneuerung Kellerfenster Oswald-von-Nell-Breuning	10.02	0,00	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00
	Teilerneuerung ELA-Anlage Peter-Pan	10.02	0,00	0,00	0,00	9.320,48	9.320,48
	Blitzschutzarbeiten RvW Dülmen	10.02	0,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00
	Erneuerung Sonnenschutzanlagen Peter-Pan	10.02	0,00	0,00	0,00	16.658,30	16.658,30
	Blitzschutzarbeiten Astrid-Lindgren-Schulen	10.02	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	Schallschutz Lehrerzimmer RvW LH	10.02	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
	Erneuerung Türanlagen Sporthalle RvW LH	10.02	0,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
	Fassadensanierung Kolvenburg	10.02	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
	Einrichtung Empfangsbereich Burg Vischering	10.02	0,00	0,00	0,00	46.000,00	46.000,00
	Pflege Außenanlagen	10.02	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
Sanierung Klassenraumfußböden Pictorius BK	10.02	0,00	0,00	0,00	3.305,82	3.305,82	
Trockenbauarbeiten Treppenturm/Archiv	32.02	0,00	0,00	0,00	2.143.625,72	2.143.625,72	
Summe Bilanzposition 3.3			2.063.694,25	271.674,92	362.251,85	680.552,42	2.143.625,72
Regionale 2016-Agentur Verlustausgleich	01.02	7.000,00	5.508,00	1.492,00	0,00	0,00	
Abrechnung Kosten Verbraucherzentrale Dülmen 2013	01.02	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	
Regionale 2016 - Projekte	01.02	190.000,00	24.079,07	0,00	430.000,00	595.920,93	
Erstellung Klimaschutzkonzept	01.02	0,00	0,00	0,00	2.332,00	2.332,00	
Abrechnung Baukostenzuschuss Verbraucherzentrale Dülmen	01.02	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	
Abrechnung Ortslinienverkehre 2012	01.07	53.000,00	53.000,00	0,00	0,00	0,00	
Abrechnung Ortslinienverkehre 2013	01.07	1.202.000,00	1.202.000,00	0,00	0,00	0,00	
Endabrechnung 2013 ZVM FB Bus	01.07	17.060,38	17.060,38	0,00	0,00	0,00	
Einnahmeaufteilung 2012, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	31.000,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00	
Einnahmeaufteilung 2013, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	12.000,00	0,00	0,00	5.740,00	17.740,00	
Einnahmeaufteilung 2014, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	0,00	0,00	0,00	15.740,00	15.740,00	
Ortslinienverkehre 2011, Nachzahlung an Städte und Gemeinden	01.07	68.616,44	0,00	0,00	0,00	68.616,44	
Nachberechnung Steuerschuld 2010 bis 2011	01.07	10.094,00	0,00	0,00	0,00	10.094,00	
Nachberechnung Steuerschuld 2012 R64 und R81	01.07	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	
Nachberechnung Steuerschuld 2013 R64 und R81	01.07	0,00	0,00	0,00	54.000,00	54.000,00	
Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2013	01.07	0,00	0,00	0,00	122.000,00	122.000,00	
Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2014	01.07	0,00	0,00	0,00	126.000,00	126.000,00	

Anlage IV

Rückstellungsspiegel

Bilanz- position	Art der Rückstellung	Produkt- gruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2013	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2014
				Verbrauch/ Verwendung 31.12.2014	Auflösung (Grund entfallen) 31.12.2014	Zuführung/ Bildung 31.12.2014	
				€	€	€	
	Mediation RVM & Verkehrsunternehmen	01.07	600.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00
	Rückstellung für zukünftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für Unterrichtszwecke des Pictorius-Berufskollegs)	10.02	16.158,21	0,00	0,00	688,08	16.846,29
	Gerichtsverfahren Bauunternehmen	10.02	0,00	0,00	0,00	74.504,48	74.504,48
	Erweiterung und Programmierung Software "Eisbär"	10.04	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	Urlaubsrückstellung	11.01	1.506.766,98	0,00	0,00	245.351,65	1.752.118,63
	Überstunden, Zeitguthaben	11.01	1.008.480,42	0,00	0,00	144.516,49	1.152.996,91
	Zweckverband Studieninstitut Westfalen-Lippe (Pensions- und Beihilfeverpflichtungen)	11.01	586.912,00	0,00	0,00	20.625,00	607.537,00
	Altersteilzeit der aktiven Beamten und der tariflich Beschäftigten	11.01	138.535,83	71.499,23	8.940,36	53.695,57	111.791,81
	Weihnachtsgeld für Beamte für 2003	11.01	205.000,00	0,00	0,00	0,00	205.000,00
	Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz	11.01	1.345.521,00	0,00	45.471,00	0,00	1.300.050,00
	Rückstellung für evtl. rückwirkende Besoldungsansprüche	11.01	52.000,00	0,00	52.000,00	0,00	0,00
	Rückstellung für evtl. Besoldungsansprüche wegen Verstoß gegen Altersdiskriminierungsverbot	11.01	42.500,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00
	nicht erfolgte Besoldungserhöhung für Beamte Besoldungsgruppe A11 und aufwärts	11.01	118.731,51	41.532,74	77.198,77	0,00	0,00
	nicht erfolgte Erhöhung der Versorgungsbezüge für Beamte Besoldungsgruppe A11 und aufwärts	11.01	44.921,54	15.713,55	29.207,99	0,00	0,00
	nicht erfolgte Anpassung der Pensionsrückstellung für Beamte Besoldungsgruppe A11 und aufwärts	11.01	1.169.616,00	0,00	1.169.616,00	0,00	0,00
	Prüfungstätigkeiten der GPA NRW	20.01	112.000,00	0,00	0,00	38.000,00	150.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	Abgeltung Ausgleichsansprüche Leitstellenbeamte 2010/11	32.02/ 32.03	12.000,00	0,00	0,00	24.000,00	36.000,00
	Abr. Betreiberentgelte f. Betrieb RW mit Stadt Dülmen	32.02	217.036,34	217.036,34	0,00	200.000,00	200.000,00
	Abr. Betreiberentgelte RW mit DRK KV Coesfeld	32.02	300.000,00	176.807,11	123.192,89	130.000,00	130.000,00
	Gerichtsverfahren Gebühren Schlachtbetriebe	39.03	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	40.01	38.000,00	16.303,45	21.696,55	37.500,00	37.500,00
	Erstattung Schülerfahrkosten für Berufskollegs	40.02	541.395,49	265.452,12	275.943,37	50.000,00	50.000,00
	Berufsnavigator	40.03	69.375,75	69.375,75	0,00	24.150,50	24.150,50
	Leistungen für behinderte Pflegekinder	50.20	125.000,00	0,00	0,00	78.000,00	203.000,00
	Pflegewohngeld	50.30	304.000,00	179.685,06	124.314,94	189.000,00	189.000,00
	Hilfe zur Schulbildung	50.02	146.000,00	146.000,00	0,00	0,00	0,00
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; PG 0	50.30	11.000,00	11.000,00	0,00	9.400,00	9.400,00
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; PG 2	50.30	111.000,00	51.965,43	59.034,57	112.000,00	112.000,00
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; PG 1	50.30	130.000,00	52.963,84	77.036,16	70.000,00	70.000,00
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; PG 3	50.30	66.000,00	29.313,86	36.686,14	28.000,00	28.000,00
	Hilfe zur Pflege i. E. (Kurzzeitpflege)	50.30	23.000,00	13.682,63	9.317,37	16.000,00	16.000,00
	Fahrdienste Behinderte	50.02	13.800,00	8.502,26	5.297,74	0,00	0,00
	Therapeutische Maßnahmen beh. Kinder	50.02	7.547,77	6.368,38	1.179,39	0,00	0,00
	Frühförderung behinderte Kinder	50.02	432.000,00	407.280,89	24.719,11	0,00	0,00
	Klageverfahren besondere Pflegekraft	50.20	15.600,00	0,00	0,00	29.400,00	45.000,00
	Kreiszuschüsse Eingliederungshilfe	50.02	32.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00
	Übernahme Bestattungskosten	50.02	8.000,00	1.680,54	6.319,46	0,00	0,00
	Anwaltskosten Gerichtsverfahren	50.02	11.400,00	3.318,62	8.081,38	0,00	0,00
	Abrechnung Integrationshelfer 2014	50.20	0,00	0,00	0,00	157.000,00	157.000,00
	Abrechnung Behindertenfahrdienst 2014	50.20	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
	Abrechnung Frühförderung 2014	50.20	0,00	0,00	0,00	317.000,00	317.000,00
	Abrechnung Bundesmittel SGB II 2010	50.03	69.057,27	0,00	69.057,27	0,00	0,00
	Abrechnung Bundesmittel SGB II 2011	50.03	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
	Abrechnung Bundesmittel SGB II 2012	50.03	11.450,00	0,00	11.450,00	0,00	0,00
	Abrechnung Bundesmittel SGB II 2012 mit den Gemeinden	50.40	125.000,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00
	Abrechnung Bundesmittel SGB II 2012 mit den Gemeinden	50.40	125.000,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00
	Abrechnung Bundesmittel SGB II 2014	50.40	0,00	0,00	0,00	175.000,00	175.000,00
	Stationäre erzieherische Hilfe	51.02	420.000,00	328.958,30	91.041,70	250.000,00	250.000,00
	Ambulante erzieherische Hilfe	51.02	270.000,00	270.000,00	0,00	210.000,00	210.000,00
	Erziehung in einer Tagesgruppe	51.02	5.000,00	2.928,30	2.071,70	5.000,00	5.000,00
	Hilfe für Volljährige	51.02	40.000,00	40.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	Stationäre Eingliederungshilfe	51.02	20.000,00	13.062,87	6.937,13	15.000,00	15.000,00
	Ambulante Eingliederungshilfe	51.02	150.000,00	150.000,00	0,00	130.000,00	130.000,00
	Honorare Hebammen "Frühe Hilfen"	51.02	15.000,00	5.175,56	9.824,44	17.600,00	17.600,00
	Aktualisierung der Amtlichen Basiskarte	62.01	10.000,00	9.000,57	999,43	0,00	0,00
	Prozessrisiko im Forderungsmanagement	63.01	17.060,00	5.000,00	12.060,00	0,00	0,00

Anlage IV

Rückstellungsspiegel

Bilanz- position	Art der Rückstellung	Produkt- gruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2013	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2014
				Verbrauch/ Verwendung 31.12.2014	Auflösung (Grund entfallen) 31.12.2014	Zuführung/ Bildung 31.12.2014	
				€	€	€	
	Endabrechnung K27n "Lange Nase"	66.01	274.855,01	274.855,01	0,00	0,00	0,00
	Baugrunduntersuchungen Kreisstraßen 2012	66.01	15.939,48	15.939,48	0,00	0,00	0,00
	Abrechnung Beteiligung an Änderungen Lichtsignalanlagen B235/K8, B58/K2, B525/K58	66.01	66.200,00	9.942,16	0,00	0,00	56.257,84
	Abrechnung Baugrunduntersuchungen 2013	66.01	19.448,43	12.786,52	0,00	0,00	6.661,91
	Abrechnung Stromkosten Lichtsignalanlagen 2013	66.01	35.000,00	16.356,76	18.643,24	0,00	0,00
	Niederschlagswassergebühren (Lüdinghausen, Ascheberg, Senden) 2012	66.02	30.000,00	29.430,62	569,38	0,00	0,00
	Ablösezahlung Abstufung K9 Stadt Olfen	66.02	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	Abrechnung Unterhaltung Straßen und Radwege	66.02	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
	Baugrunduntersuchungen Kreisstraßen 2014	66.01	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
	Umsatzsteuer werthaltige Abfallstoffe	70.04	271.000,00	0,00	0,00	0,00	271.000,00
	Summe		13.374.079,85	4.302.565,40	2.491.399,48	3.918.243,77	10.498.358,74
	Bilanzposition 3.4						
	Rückstellungen insgesamt		136.092.797,03	8.605.130,80	3.474.861,24	12.371.919,19	140.484.524,16

Anlage V
Eigenkapitalspiegel

Bilanzposten nach § 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO NRW	Allgemeine Rücklage		Sonderrücklagen	Ausgleichsrücklage	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) ³⁾	Summe des Eigenkapitals	NACHRICHTLICH: MAXIMAL ZULÄSSIGER WERT DER AUSGLEICHRÜCKLAGE ²⁾
	in der Bilanz ausgewiesener Betrag	Nachrichtlich: Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage ¹⁾					
	€	€	€	€	€	€	€
Bilanzwert 2012 (31.12)	8.433.285,38	 	0,00	2.176.047,00	+173.340,51	10.782.672,89	3.594.224,30
Bilanzwert 2013 (31.12)	8.607.067,38	173.782,00	0,00	2.349.387,51	+2.807.780,13	13.764.235,02	4.588.078,34
Bilanzwert 2014 (31.12.)	9.012.055,68	-164.101,00	0,00	4.588.078,34	+3.882.192,44	17.482.326,46	5.827.442,15

Die Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2015 sieht in § 4 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan von 504.672 € vor. Für die Haushaltsjahre 2016 bis 2018 ist eine weitere Verringerung der Ausgleichsrücklage nicht geplant.

¹⁾ Nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die in absehbarer Zeit zur Aufgabenerfüllung nicht gebraucht werden (§ 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW), sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

²⁾ Nach § 56a S. 2 KrO NRW beträgt der maximal zulässige Wert der Ausgleichsrücklage ein Drittel des Eigenkapitals (ohne Berücksichtigung von Sonderrücklagen).

³⁾ Der Kreistag hat am 25.09.2013 beschlossen, dass die bestehende Ausgleichsrücklage gem. Art. 8 NKFWG i. V. m. § 56a S. 2 KrO NRW mit ihrem Bestand in eine neue Ausgleichsrücklage überführt und der Jahresüberschuss 2012 dieser dynamisierten Ausgleichsrücklage zugeführt wird. Nach dem Beschluss des Kreistages vom 01.10.2014 wird der Jahresüberschuss 2013 mit einem Teilbetrag von 2.238.690,83 € der Ausgleichsrücklage und mit einem Teilbetrag von 569.089,30 € der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Übersicht über den Bestand an Beteiligungen am 31.12.2014

Privatrechtliche Organisationsformen		Öffentlich-rechtliche Organisationsformen
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL) 6,25%
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)
66 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (Stiwl)
27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	Sparkassenzweckverband Westmünsterland
100 %	RVM Verkehrsdienst GmbH	
100 %	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH	
47,14 %	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH	
3 %	Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH (BEKA)	
11,2 %	REGIONALE 2016 - Agentur GmbH	
12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	
5,33 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)	
1,8 %	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG	
0,45 %	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)	
100 %	FMO Luftfahrtförderungs GmbH	
100 %	FMO Airport Services GmbH	
100 %	FMO Parking Services GmbH	
100 %	FMO Security Services GmbH	
33,33 %	WISAG FMO Cargo Services GmbH & Co. KG	
33,33 %	FMO Passenger Services GmbH	
10 %	AHS Aviation Handling Services GmbH	
2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	

Lagebericht zum Jahresabschluss 2014

1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit	2
1.1 Allgemeines	2
1.2 Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld	2
2. Jahresergebnis 2014	2
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld	3
3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	3
3.2 Vermögenslage	4
3.3 Finanz- und Schuldenlage	6
3.4 Ertragslage	8
4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)	9
5. Berichterstattung zu den Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen	26
6. Vorgänge von besonderer Bedeutung	28
7. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld	30
7.1 Allgemeines	30
7.2 Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld	30
7.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken	33
8. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder	43

1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit

1.1 Allgemeines

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 48 GemHVO NRW beizufügen. Der Lagebericht hat die Aufgabe, das schon im Jahresabschluss zu vermittelnde Bild der wirtschaftlichen Lage (Vermögen, Schulden, Erträge und Finanzen) des Kreises durch eine kennzahlenbezogene Analyse zu ergänzen und zu erweitern. Zudem ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Auch auf die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Kommune ist einzugehen. Im Folgenden ist zunächst eine Übersicht der allgemeinen Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld zu finden.

1.2 Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld

Der Kreis Coesfeld liegt im Münsterland im Norden des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen. Er gehört zum Regierungsbezirk Münster und gliedert sich in elf kreisangehörige Städte/Gemeinden. Er gehört zu den sogenannten Optionskommunen. Dies bedeutet, dass die Kreisverwaltung Coesfeld zusammen mit den Städten und Gemeinden die Betreuung und die Vermittlung der Empfänger von Arbeitslosengeld II übernommen hat.

Am 31.12.2014 war der Kreis Coesfeld an insgesamt 8 Gesellschaften mit beschränkter Haftung und an einer Anstalt des öffentlichen Rechts beteiligt. Ferner ist er Mitglied in drei Zweckverbänden, einer Genossenschaft sowie Gründungsmitglied der Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung. Dem Anhang zum Jahresabschluss 2014 ist als Anlage V eine Übersicht über den Bestand der Beteiligungen zum Stichtag 31.12.2014 beigefügt.

Ferner sind für den Kreis Coesfeld folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

	2013	2014
Einwohnerzahl am 31.12. des Jahres	215.282 ^{*)}	215.880 ^{**)}
Fläche	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm
Beschäftigte der Kreisverwaltung Coesfeld	762	759

^{*)} Fortschreibung des Bevölkerungsstandes auf Basis des Zensus vom 09.05.2011.

^{**)} Einwohnerzahl am 30.09.2014, da die Einwohnerzahl zum 31.12.2014 noch nicht vorliegt.

Die Arbeitslosenquote lag im Dezember 2013 bei 3,3 % und im Dezember 2014 bei 3,0 %. Diese Prozentsätze stellen die niedrigsten Werte in Nordrhein-Westfalen dar.

2. Jahresergebnis 2014

Die Gesamtergebnisrechnung schließt für 2014 mit einem Jahresüberschuss von 3.882.192,44 € ab.

Bei der Haushaltsausführung 2014 haben sich Abweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen ergeben, die in ihrer Summe zu dem Jahresüberschuss 2014 geführt haben. Weitere Details hierzu sind in diesem Lagebericht unter Ziffer 4 bei den wesentlichen Abweichungen in der Ergebnisrechnung erläutert.

Über die Verwendung des Jahresüberschusses 2014 beschließt der Kreistag.

3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld findet 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. Dabei werden die 18 Kennzahlen in die vier Analysebereiche „Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation“, „Vermögenslage“, „Finanzlage“ und „Ertragslage“ unterteilt.

Im Lagebericht zum Jahresabschluss 2008 konnte erstmals eine Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld mittels der im NKF-Kennzahlenset enthaltenen Kennzahlen stattfinden. Mit den weiteren Jahresabschlüssen ist ein Mehrjahresvergleich möglich.

3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Kennzahl (am 31.12.)	Formel	Quote 2008	Quote 2009	Quote 2010	Quote 2011	Quote 2012	Quote 2013	Quote 2014
Aufwands- deckungsgrad	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	102,3 %	100,1 %	101 %	100,6 %	100,3 %	101,4 %	101,6 %
Eigenkapital- quote 1	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	3,0 %	2,8 %	3,1 %	3,3 %	3,3 %	4,1 %	5,2 %
Eigenkapital- quote 2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	48,2 %	46,2 %	44,8 %	45,6 %	44,7 %	39,8 %	39,7 %
Fehlbetrags- quote	$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$	0,0 %	5,3 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %

Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17 der Gesamtergebnisrechnung) durch ordentliche Erträge (Zeile 10 der Gesamtergebnisrechnung) gedeckt werden können. Bei einem Aufwandsdeckungsgrad über 100 % liegt ein positives ordentliches Ergebnis bzw. eine Überdeckung der ordentlichen Aufwendungen vor. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Mit einer Quote von 101,6 % konnte dieses Ziel auch für das Haushaltsjahr 2014 erreicht werden. Nach der Gesamtergebnisrechnung liegt das ordentliche Ergebnis für 2014 bei 4.446.859,32 €. Hiervon mussten in 2014 insgesamt 564.666,88 € zur Deckung des Finanzergebnisses (Finanzerträge abzüglich Zinsaufwendungen) eingesetzt werden. Danach verbleibt dann noch ein Jahresüberschuss von 3.882.192,44 €.

Die **Eigenkapitalquote 1** als eine Kennzahl innerhalb der Finanzierungsanalyse (Kapitalstruktur) gibt Auskunft über das Verhältnis des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Sie ist ein wichtiger Indikator für die Kreditwürdigkeit einer Kommune. Zu beachten ist dabei, dass die Eigenkapitalquote nicht zeitpunktbezogen, sondern zeitraumbezogen betrachtet werden sollte. Zum 31.12.2014 ergibt sich eine Quote von 5,2 %, die damit gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen ist. Der Anstieg ist in erster Linie auf den Jahresüberschuss 2014 zurückzuführen.

Die **Eigenkapitalquote 2** misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am Gesamtkapital. Da die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge im kommunalen Sektor einen großen Anteil am Gesamtkapital ausmachen und charakterlich dem Eigenkapital gleichkommen, lässt sich anhand dieser Kennzahl eine bessere Aussage über eine drohende Überschuldung des Kreises treffen. Ab dem Haushaltsjahr 2014 werden Drittmittel (z. B. Weiterleitung von Finanzmitteln im

Bereich der U3-Förderung und der ÖPNV-Förderung) aufgrund des 1. NKFVGs als passive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen. Daher ist diese Quote gegenüber dem Vorjahr leicht rückläufig.

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. Die Gesamtergebnisrechnung 2014 schließt mit einem Überschuss ab. Seit Umstellung auf NKF (01.01.2008) hat sich bisher nur im Jahresabschluss 2009 ein Fehlbetrag (490.445,28 €) ergeben.

3.2 Vermögenslage

Die Vermögenslage des Kreises Coesfeld wird erheblich durch das Infrastrukturvermögen geprägt. Dieses beträgt zum 31.12.2014 insgesamt 158.656.475,79 €. Gemessen an der Bilanzsumme mit 338.377.701,26 € entfallen 46,9 % auf das Infrastrukturvermögen. Die nachstehenden Tabellen zeigen die Relation der Bilanzposten zueinander sowie deren Entwicklung seit Umstellung auf NKF (01.01.2008).

Aktiva	01.01. 2008 %	31.12. 2008 %	31.12. 2009 %	31.12. 2010 %	31.12. 2011 %	31.12. 2012 %	31.12. 2013 %	31.12. 2014 %
Anlagevermögen	87,5	86,3	84,9	81,0	81,7	78,1	77,0	78,6
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,4	0,4
Sachanlagen	78,8	78,0	75,3	71,0	70,5	69,4	66,8	67,1
Finanzanlagen	8,4	8,0	9,3	9,8	10,9	8,3	9,8	11,1
Umlaufvermögen	6,0	7,4	9,7	12,4	11,4	14,8	14,1	12,6
Vorräte	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Forderungen/ sonst. Vermögensgegenstände	3,1	3,5	4,7	5,2	5,2	7,1	5,9	6,6
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Liquide Mittel	2,9	3,8	5,0	7,2	6,1	7,7	8,2	5,9
Aktive Rechnungsabgrenzung	6,5	6,3	5,3	6,5	6,9	7,1	8,9	8,8
Bilanzsumme	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Die vorstehende Tabelle macht deutlich, dass das Sachanlagevermögen seit Umstellung auf NKF abgenommen hat. Dieser Rückgang ist insbesondere auf rückläufige Werte beim Infrastrukturvermögen zurückzuführen. Zum Substanzerhalt wird der Kreis Coesfeld in den kommenden Jahren verstärkt Haushaltsmittel einsetzen müssen.

Passiva	01.01. 2008 %	31.12. 2008 %	31.12. 2009 %	31.12. 2010 %	31.12. 2011 %	31.12. 2012 %	31.12. 2013 %	31.12. 2014 %
Eigenkapital	2,1	3,0	2,8	3,1	3,3	3,3	4,1	5,2
Sonderposten	46,1	45,9	43,8	42,1	44,5	45,4	35,9	35,2
Rückstellungen	38,3	38,1	39,5	40,1	39,1	39,1	40,3	41,5
Verbindlichkeiten	13,4	13,0	12,9	14,7	13,1	11,9	12,3	12,9
Passive Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,3	7,5	5,2
Bilanzsumme	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Ferner geben folgende Kennzahlen Aufschluss über die Vermögenslage des Kreises Coesfeld:

Kennzahl (am 31.12.)	Formel	Quote 2008	Quote 2009	Quote 2010	Quote 2011	Quote 2012	Quote 2013	Quote 2014
Anlagen- intensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	86,3 %	84,9 %	81,0 %	81,7 %	78,1 %	77,8 %	78,6 %
Infrastruktur- quote	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	56,4 %	54,1 %	50,9 %	50,3 %	49,5 %	47,8 %	46,9 %
Abschreibungs- intensität	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	5,0 %	5,0 %	3,4 %	3,7 %	3,6 %	3,0 %	3,0 %
Drittfinan- zierungsquote	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	73,6 %	71,3 %	67,7 %	69,8 %	74,5 %	60,9 %	59,5 %
Investitions- quote	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	101 %	76,7 %	71,8 %	125,6 %	65,5 %	124,7 %	156,6 %

Die **Anlagenintensität** stellt das Verhältnis zwischen Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz dar. Sie gibt Aufschluss über die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Die Anlagenintensität liegt zum 31.12.2014 bei 78,6 %. Dies macht deutlich, dass etwa 4/5 des Gesamtvermögens des Kreises Coesfeld langfristig als Anlagevermögen gebunden sind.

Die **Infrastrukturquote** informiert über den Anteil des Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz. Diese Quote liegt für 2014 bei 46,9 %. Diese Quote wird beeinflusst durch die Bilanzsumme (2013 = 334.379.635 € und 2014 = 338.377.701 €) und durch das Infrastrukturvermögen (2013 = 159.999.289 € und 2014 = 158.656.476 €). Festzustellen ist, dass das Infrastrukturvermögen in den letzten Jahren weiter abgenommen hat.

Anhand der **Abschreibungsintensität** lässt sich erkennen, inwieweit der Kreis Coesfeld durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote liegt gegenüber 2013 unverändert für 2014 bei 3,0 %.

Aus der **Drittfinanzierungsquote** ist zu erkennen, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dazu beitragen, negative Belastungen des Haushalts aus Abschreibungen abzuschwächen. Nach dem Jahresergebnis 2014 wurde ein Wert von 59,5 % erreicht. Die gegenüber 2012 sinkende Quote ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass ab dem Haushaltsjahr 2013 die Drittmittel (z. B. Weiterleitung von Finanzmitteln im Bereich der U3-Förderung und der ÖPNV-Förderung) als passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen sind.

Eine hohe Drittfinanzierungsquote zeigt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr stark durch die Finanzierung Dritter (z. B. durch Bundes- und Landeszusweisungen, Eigenanteile der kreisangehörigen Städte/Gemeinden für den Straßenbau) gemildert wird.

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. Eine hohe Investitionsquote deutet auf eine ausreichende Sicherstellung der zukünftigen Aufgabenerfüllung hin, ist jedoch ab einem Wert von 100 % auch mit höheren Abschreibungen in den Folgejahren verbunden. Die Investitionen dienen in der Regel der Daseinsvorsorge. Auch äußere Einflüsse (demographischer, ökologischer und ökonomischer Natur) können hier eine Rolle spielen. Die Investitionstätigkeit des Kreises Coesfeld wird erheblich durch den Straßen- und Radwegebau beeinflusst.

Das NKF-Kennzahlenset berücksichtigt bei der Ermittlung der Investitionsquote auch die immateriellen Vermögensgegenstände und die Finanzanlagen. Die vom Kreis getätigten Investitionen unterliegen jährlichen – zum Teil auch starken – Schwankungen. Diese Kennzahl ist deshalb einer längerfristigen Betrachtung zu unterziehen, um Fehlinterpretationen zu vermeiden. Bei Ermittlung der Investitionsquoten sind die investiven Ermächtigungsübertragungen (14.877.786,79 € von 2014 nach 2015) unberücksichtigt geblieben. Die starken Schwankungen bei den Investitionsquoten ab 2011 sind insbesondere auf Veränderungen bei den Finanzanlagen zur Bewirtschaftung von Mitteln der Rekultivierungsrücklage (inkl. Anlage zweckgebundener liquider Mittel) zurückzuführen.

3.3 Finanz- und Schuldenlage

Kennzahl (am 31.12.)	Formel	Quote 2008	Quote 2009	Quote 2010	Quote 2011	Quote 2012	Quote 2013	Quote 2014
Anlagen- deckungs- grad 2	$\frac{\text{(Eigenkapital + Sonderposten fürZuwendungen und Beiträge +Langfristiges Fremdkapital)} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	107,0 %	107,2 %	108,9 %	107,3 %	113,2 %	107,3 %	107,9 %
Dynamischer Verschuldungs- grad	$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit(Finanzrechnung)}}$	18 Jahre	11 Jahre	15 Jahre	20 Jahre	21 Jahre	15 Jahre	59 Jahre
Liquidität 2. Grades	$\frac{\text{(Liquide Mittel + KurzfristigeForderungen)} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	279,0 %	249,3 %	247,6 %	250,2 %	375,9 %	418,4 %	314,6 %
Kurzfristige Verbind- lichkeits- quote	$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	1,9 %	2,4 %	4,4 %	3,9 %	3,0 %	3,0 %	3,4 %
Zinslast- quote	$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	0,8 %	0,7 %	0,6 %	0,6 %	0,5 %	0,5 %	0,4 %

Der **Anlagendeckungsgrad 2** lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“ sollte der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen, da das langfristig gebundene Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte. Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus den Pensionsrückstellungen, den Rückstellungen für Deponien und Altlasten sowie langfristigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeit mehr als 5 Jahre) zusammen.

Mit Hilfe der Kennzahl „**Dynamischer Verschuldungsgrad**“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit des Kreises Coesfeld beurteilen. Der Dynamische Verschuldungsgrad ist nicht vergleichbar mit dem Schuldenportfolio des Kreises (vgl. Seite L 38 des Lageberichtes). Die Effektivverschuldung berechnet sich wie folgt:

Gesamtes Fremdkapital (Sonderposten Gebührenaussgleich, Rückstellungen und Verbindlichkeiten)
./ Liquiden Mittel
./ Kurzfristige Forderungen
= Effektive Verschuldung.

Dieser wird dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, welcher sich aus der Gesamtfinanzzrechnung ergibt, gegenübergestellt. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Jahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Aus dem Quotienten von Effektivverschuldung und Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit kann man folglich schließen, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Je geringer die Entschuldungsdauer ist, desto größer sind der Finanzierungsspielraum der Kommune und damit die politischen Gestaltungsmöglichkeiten. Unter Berücksichtigung des Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit für 2014 mit 2.514.748 € ergibt sich rein rechnerisch eine Entschuldungsdauer von 59 Jahren. Gegenüber den Vorjahreswerten fällt der Jahreswert für 2014 deutlich höher aus. Diese Abweichung ist in erster Linie darauf zurückzuführen, dass der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in der Gesamtfinanzzrechnung (= Nenner) jährlich erheblichen Schwankungen unterliegt. So liegt der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beispielsweise für 2012 bei rd. 6,96 Mio. € und für 2013 bei rd. 8,94 Mio. €. Dieser Saldo ist das Ergebnis einer Vielzahl von Geschäftsvorfällen.

Der dynamische Verschuldungsgrad weist beim Kreis Coesfeld erhebliche Schwankungen auf. Diese Entwicklungen sind aber nicht nur kreisspezifisch zu sehen. Nach den ersten Erfahrungen der GPA NRW mit dieser Kennzahl in den überörtlichen Prüfungen ist die Schwankungsbreite sehr hoch und in den einzelnen Prüfsegmenten (Kreise, kreisangehörige Gemeinden etc.) durchaus unterschiedlich (vgl. Seite 53 des Handbuches des MIK NRW zum NKF-Kennzahlenset NRW). Nach Erhebungen aus 2010 liegen die Orientierungswerte für Kreise bei 1,5 (Minimalwert 2009) bis 93,5 (Maximalwert 2009). Der Wert des Kreises Coesfeld für 2014 liegt innerhalb dieser Bandbreite.

Die Kennzahl „**Liquidität 2. Grades**“ zeigt auf, in welchem Umfang zum Bilanzstichtag die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch den Bestand an liquiden Mitteln und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Am 31.12.2014 beträgt dieser Wert 314,6 %. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten des Kreises Coesfeld sind daher ausreichend durch die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt. Wegen der Stichtagsbezogenheit hat diese Kennzahl nur eine begrenzte Aussagefähigkeit, da fällige Verbindlichkeiten zwischenzeitlich schon bezahlt und neue (in ggf. anderer Größenordnung) entstanden sein können. Die Quote für 2013 liegt weit über den Werten der übrigen Jahre. Einflussgrößen für diese Kennzahl sind die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen sowie die kurzfristigen Verbindlichkeiten. Diese Bilanzposten unterliegen zum Jahresende teilweise erheblichen Schwankungen. Mit rd. 41,5 Mio. € lagen die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen über den Werten der Jahre 2012 (37,3 Mio. €) und 2014 (36,7 Mio. €). Dies ist ein Grund mit, dass die Quote für 2013 bei 418,4 % liegt.

Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Am 31.12.2014 lag sie bei 3,4 %. Hierbei handelt es sich lediglich um eine stichtagsbezogene Betrachtung.

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. Die Quote ist als gering zu bewerten und gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken.

3.4 Ertragslage

Kennzahl	Formel	Quote 2008	Quote 2009	Quote 2010	Quote 2011	Quote 2012	Quote 2013	Quote 2014
Allgemeine Umlagenquote	Allgemeine Umlage x 100	41,4 %	40,9 %	40,3 %	38,4 %	36,3 %	37,3 %	37,0 %
	Ordentliche Erträge							
Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen x 100	18,8 %	20,2 %	19,5 %	21,1 %	24,9 %	26,1 %	26,4 %
	Ordentliche Erträge							
Personalintensität	Personalaufwendungen x 100	12,7 %	11,4 %	12,8 %	12,3 %	12,8 %	13,8 %	12,1 %
	Ordentliche Aufwendungen							
Sach- und Dienstleistungsintensität	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100	3,5 %	4,2 %	6,3 %	6,4 %	6,5 %	4,4 %	5,2 %
	Ordentliche Aufwendungen							
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen x 100	65,8 %	66,2 %	63,5 %	72,0 %	72,7 %	74,2 %	73,7 %
	Ordentliche Aufwendungen							

Aus der „**Allgemeinen Umlagenquote**“ lässt sich ableiten, wie hoch der Anteil der Kreisumlagen (allgemeine Kreisumlage und Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt) an den ordentlichen Erträgen ist. Diese Quote liegt in 2014 bei 37,0 % (inkl. Abrechnungsbetrag aus 2012 von 6.333.975 €) und damit unter dem Jahreswert für 2013 mit 37,3 %.

Die Höhe der Kreisumlage selbst wird erheblich beeinflusst durch die Vorgaben des Landes NRW zum jährlichen Kommunalen Finanzausgleich sowie durch die Steuereinnahmen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Der Kreis Coesfeld hat dabei keinen Einfluss auf die jährlich neu festzusetzenden Umlagegrundlagen, die für die Berechnung der Kreisumlagen anzusetzen sind. Einzelheiten zum Finanzausgleich werden vom Land NRW im Gemeindefinanzierungsgesetz, das i. d. R. ein Jahresgesetz ist, festgelegt.

Neben der allgemeinen Kreisumlage (tatsächliches Aufkommen 2014 = 76.688.129 €) erhebt der Kreis Coesfeld eine „Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt“. Diese ist von neun kreisangehörigen Städten und Gemeinden (nicht von den Städten Coesfeld und Dülmen) aufzubringen, die über kein eigenes Jugendamt verfügen. Das Aufkommen aus der Jugendamtsumlage liegt für 2014 bei 22.087.953 €. Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage hat sich für 2014 eine Überdeckung von 2.198.099 € ergeben. Über diesen Betrag wurde in die Schlussbilanz zum 31.12.2014 eine Verbindlichkeit eingestellt. Eine entsprechende Auszahlungsermächtigung hierfür soll in den Haushaltsentwurf 2016 eingeplant werden. Weitere Ausführungen hierzu sind unter Ziffer 4.4 des Anhangs (Verbindlichkeiten aus Transferleistungen) zu finden.

Die „**Zuwendungsquote**“ gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Kreis Coesfeld von Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin. In 2014 liegt der Wert bei 26,4 %. Der Kreis Coesfeld erhält vom Land NRW Schlüsselzuweisungen (allgemeine Zuweisungen). Nach dem Jahresergebnis liegen diese für 2014 bei 36.572.633 € (2013 = 35.504.150 €). Gemessen an den ordentlichen Erträgen 2014 entfallen auf die Schlüsselzuweisungen in 2014 damit 12,9 %.

Die „**Personalintensität**“ gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Bei einem mehrjährigen Vergleich wird deutlich, dass die Quote für 2013 oberhalb der übrigen Jahreswerte liegt. Ursächlich hierfür sind in erster Linie die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beschäftigte. Für 2013 lag das Jahresergebnis bei 5.164.156 €. Im Haushaltsjahr 2014 liegt der Aufwand nur bei 1.156.033 €.

Mittels der **Sach- und Dienstleistungsintensität** ist ersichtlich, wie hoch der Anteil der Aufwendungen für Leistungen Dritter an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist, in welchem Ausmaß sich die Kommune also für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Ab dem Haushaltsjahr 2013 werden die Erstattungen für die laufende Verwaltungstätigkeit an Gemeinden (aufgrund statistischer Vorgaben von IT.NRW) bei den Transferaufwendungen (in 2012 rd. 4 Mio. €) nachgewiesen und finden damit bei der Ermittlung dieser Kennzahl keine Berücksichtigung mehr. Dieser Umstand ist mitverantwortlich für ein Sinken der Quote in 2013. Von 2013 nach 2014 steigt diese Quote dann wieder an. Dieser Anstieg ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die Rückstellung für die Deponie Coesfeld-Höven neu bewertet werden musste. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten hierfür in 2014 einen Zuführungsbetrag von rd. 2,5 Mio. €.

Die „**Transferaufwandsquote**“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit dem Wert für 2014 von 73,7 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Gegenüber 2013 ist diese Quote um 0,5 %-Punkte gesunken. Zu den Transferaufwendungen gehören, neben sämtlichen Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung, auch die Landschaftsumlage und die Leistungen der regionalen Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland (RNVG). Der Anstieg dieser Quote im Vergleich zu 2010 ist in erster Linie auf Änderungen der statistischen Zuordnungsvorschriften von IT.NRW (Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen) zurückzuführen.

4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)

Der Gesamtergebnisplan bzw. die Gesamtergebnisrechnung 2014 schließen wie folgt ab:

	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €
Gesamtbetrag der Erträge	276.835.592,00	284.888.630,70
Gesamtbetrag der Aufwendungen	276.835.592,00	281.006.438,26
Jahresergebnis	0,00	3.882.192,44

Bei den einzelnen Haushaltspositionen ergab sich eine Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen 2014. Nachfolgend sind die wesentlichen Abweichungen (+/- 50.000 €) der Jahresergebnisse in den Produktgruppen (PrGr) aufgeführt. Bei positiven Abweichungen handelt es sich um eine Ergebnisverbesserung und bei negativen um eine Ergebnisverschlechterung.

Hinweis zum fortgeschriebenen Ansatz:

Im Rahmen der Haushaltsausführung erfolgt bei einer Mittelverschiebung nach den Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2014) eine Fortschreibung des Ansatzes. Daher können sich in Einzelfällen bei den nachstehend aufgeführten fortgeschriebenen Ansätzen Abweichungen zum Haushaltansatz 2014 ergeben.

Die nachstehenden Übersichten der einzelnen Budgets beinhalten auch die nicht berichtspflichtigen Mittelverschiebungen.

Budget 1 – Sicherheit, Bauen und Umwelt

	Ansatz 2014	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung zum fortgeschr. Ansatz 2014
	€	€	€	€
Produktbereich 32 - Sicherheit und Ordnung				
32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr	-173.482	-173.482	-135.714	37.768
32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	583.945	583.945	876.935	292.990
32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen	-635.062	-635.062	-600.520	34.541
32.04 Ausländerangelegenheiten	-467.934	-467.934	-534.829	-66.896
Summe Produktbereich 32	-692.532	-692.532	-394.129	298.403
Produktbereich 36 - Straßenverkehr				
36.01 Verkehrssicherung	1.197.192	1.197.192	1.882.241	685.049
36.02 Zulassungen	880.680	880.680	1.085.286	204.606
36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse	8.956	8.956	74.680	65.724
Summe Produktbereich 36	2.086.828	2.086.828	3.042.207	955.380
Produktbereich 39 - Veterinärmedizin u. Lebensmittelüberwachung				
39.01 Verbraucherschutz	-851.975	-851.975	-850.671	1.304
39.02 Veterinärmedizin	-1.170.397	-1.170.397	-1.097.061	73.336
39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	292.432	292.432	467.960	175.528
Summe Produktbereich 39	-1.729.940	-1.729.940	-1.479.772	250.169
Produktbereich 63 - Bauen und Wohnen				
63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz	-69.413	-69.413	-10.685	58.728
63.02 Wohnungsförderung	-235.101	-235.101	-220.520	14.582
Summe Produktbereich 63	-304.514	-304.514	-231.204	73.310
Produktbereich 70 - Umwelt				
70.01 Betrieblicher Umweltschutz	-343.236	-343.236	-373.927	-30.692
70.02 Natur- und Bodenschutz	-1.081.818	-1.081.818	-1.161.072	-79.254
70.03 Gewässerschutz	-647.050	-647.050	-561.467	85.583
70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)	134.852	134.852	-2.340.784	-2.475.635
Summe Produktbereich 70	-1.937.253	-1.937.253	-4.437.250	-2.499.997
Summe Budget 01	-2.577.412	-2.577.412	-3.500.147	-922.735

Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)

In dieser Produktgruppe ergibt sich eine Verbesserung im Saldo der Erträge und Aufwendungen von 292.990 €. Diese Verbesserung ist in erster Linie auf geringere Abschreibungen bei den Fahrzeugen (manuelle Planung mit rd. 212.000 €) zurückzuführen. Im Haushaltsjahr 2014 wurden für neu zu beschaffende Fahrzeuge Abschreibungen ab Juli 2014 (wegen voraussichtlicher Inbetriebnahme Mitte 2014) eingeplant. Die Beschaffungsdauer der Fahrzeuge des Rettungsdienstes beträgt mit Vergabe, Lieferzeiten manuell auszubauender Fahrzeuge und gegebenenfalls zusätzlicher Einweisungen des Personals mindestens acht Monate, in der Regel ein Jahr. Wegen der Vielzahl zu beschaffender Fahrzeuge ergab sich in 2014 der Betrag von über 200.000 € an geplanten Abschreibungen im Kreishaushalt. Wegen der späteren Inbetriebnahme der Fahrzeuge in 2015 wurden die im Haushaltsjahr 2014 veranschlagten Abschreibungen nicht in Anspruch genommen.

Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Für die Verschlechterung von rd. 67.000 € sind insbesondere folgende Entwicklungen ausschlaggebend:

- a) ein Mehrbedarf bei den Personalaufwendungen von rd. 36.000 € (personelle Verstärkung im Bereich Asylangelegenheiten durch Umsetzungen)
- b) Mehraufwendungen bei den Einzel- und Pauschalwertberichtigungen von rd. 12.000 € und
- c) ein erhöhter Bedarf bei den bilanziellen Abschreiben von rd. 19.000 €.

Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Bei den Produkten 36.01.01 – Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen und 36.01.02 – Großraum- und Schwertransporte haben sich deutliche Verbesserungen bei den Gebührenerträgen ergeben. Die Antragszahlen bei den Transportgenehmigungen (Produkt 36.01.02) sind gegenüber dem Jahr 2013 weiter gestiegen, sodass allein hier Mehrerträge von rd. 111.000 € erwirtschaftet wurden.

Gravierende Verbesserungen (rd. 468.000 €) sind auch beim Produkt 36.01.03 - Überwachung fließender Verkehr zu verzeichnen. Ausschlaggebend hierfür sind in erster Linie massive Geschwindigkeitskontrollen der Autobahnpolizei auf der A 43 bei Dülmen. Allein aufgrund dieser Messungen wurden rd. 5.500 Verfahren eingeleitet. Darüber hinaus wird auch seit Mitte 2014 mit eigenem Personal verstärkt die Geschwindigkeit der Verkehrsteilnehmer kontrolliert.

Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Die Kfz-Zulassungszahlen haben sich besser als erwartet entwickelt. Das hatte positive Auswirkungen auf die Gebührenerträge. Nach Abzug der Mehraufwendungen für den an das Kraftfahrtbundesamt abzuführenden Gebührenanteil sowie die erhöhten Aufwendungen für die Beschaffung von Zulassungspapieren und Plaketten verbleibt eine Verbesserung in Höhe von rd. 205.000 €. Ein Teil dieser Erträge (rd. 44.000 €) resultiert aus den Umkennzeichnungen von Fahrzeugen auf das in 2014 wieder eingeführte LH-Kennzeichen.

Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Aufgrund der Regelungen des Berufskraftfahrerqualifikationsgesetzes, nach denen Berufskraftfahrer bis September 2014 den Abschluss bestimmter Qualifizierungsmaßnahmen nachweisen mussten, war im Haushaltsjahr 2014 ein höheres Antragsvolumen und damit verbunden ein höheres Gebührenaufkommen bei den Fahr- und Beförderungserlaubnissen zu verzeichnen (rd. 55.000 €).

Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Bei den **Erträgen** haben sich folgende **Verbesserungen** ergeben:

- a) Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren in Höhe von rd. 41.900 €
Grund hierfür ist insbesondere die Zunahme von Exportuntersuchungen, ausgestellten Zertifikaten, Bescheinigungen und Erlaubnissen.
- b) ein höheres Ertragsaufkommen bei den Kostenerstattungen (übrige Bereiche)
Mehrere Tierbesitzer wurden zu den Kosten der anderweitigen Unterbringung ihrer Tiere aufgrund tierschutzwidriger Verstöße in Regress genommen. Hieraus resultieren Verbesserungen bei den Kostenerstattungen in Höhe von rd. 2.900 €.
- c) Mehrerträge bei den Bußgeldern aus Ordnungswidrigkeitenverfahren in Höhe von rd. 5.100 €. Diese Erträge lassen sich bei der Ansatzbildung nur grob schätzen.

Bei den **Aufwendungen** sind die nachstehenden **Verbesserungen** zu verzeichnen:

- a) Wenigeraufwendungen bei den „Sonstigen besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ von rd. 8.500 €, da wegen weniger entsorgter Tierkörper die Kosten für die Tierkörperbeseitigung geringer als angenommen ausgefallen sind
- b) geringere Aufwendungen bei den sonstigen Dienstleistungen
Für die tierschutzgerechte Unterbringung von Tieren im Rahmen der Ersatzvornahme bei Tierschutzverstößen waren rd. 7.100 € weniger auszugeben, als ursprünglich angenommen.

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen Verbesserungen und Verschlechterungen ergeben, die insgesamt zu der ausgewiesenen Verbesserung von 73.336 € geführt haben.

Produktgruppe 39.03 – Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Die Abweichung von rd. 176.000 € ist im Wesentlichen auf Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten zurückzuführen.

Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Diese Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus Mehrerträgen bei den Verwaltungsgebühren in Höhe von ca. 35.000 €. Wesentlicher Bestandteil dieser Haushaltsposition sind die Baugenehmigungsgebühren. Naturgemäß sind das Baugeschehen (Zahl und Umfang der einzelnen Bauvorhaben) und damit das Gebührenaufkommen nur relativ unsicher vorherzusagen. Die Haushaltsplanung basiert deshalb regelmäßig auf Durchschnittswerten der Vorjahre. Geringe Abweichungen zwischen Haushaltsansatz und Jahresergebnis sind die Regel. Die relative Abweichung beträgt im Haushaltsjahr 2014 rd. 3,5 % und entspricht damit den „üblichen“ Schwankungen.

Ergebnisverbessernd wirken sich ferner Minderaufwendungen bei diversen kleineren Haushaltspositionen aus, v. a. im Bereich „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ (z. B. Reisekosten, Bürobedarf, Geräte/Ausstattung, Notariats-/Anwalts-/Gerichts-/Sachverständigen-/Prozesskosten).

Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Maßgeblich für die Abweichung sind in erster Linie die Mindererträge bei den „Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke – Land“:

- a) Personalkostenzuschüsse für die Aufstellung der Landschaftspläne (Mindererträge von rd. 44.500 €). Die geringeren Erträge sind darauf zurückzuführen, dass ab März 2014 nur noch eine Mitarbeiterin an der Erstellung der Landschaftspläne gearbeitet hat, geplant wurde mit zwei Mitarbeitern.
- b) Altlastensanierung (Mindererträge 20.000 €)
- c) Münsterlandreitroute (Mindererträge 8.000 €).

Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Die Verbesserung ist im Wesentlichen auf folgende Entwicklungen zurückzuführen:

- a) Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren von rd. 25.000 €
- b) Mehrerträge beim Ersatzgeld (Erträge aus Kostenerstattungen – Übrige Bereiche) von 40.000,00 €. Diesen Mehrerträgen steht in der Produktgruppe 70.02. ein Aufwand als „Zuführung an erhaltene Anzahlungen“ in Höhe von 23.625,71 € gegenüber.
- c) geringere Personalaufwendungen von rd. 31.000 €.

Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Die Abweichung im Bereich der kostenrechnenden Einrichtung ergibt sich im Wesentlichen aus der Neubewertung des Rückstellungsbedarfs für den Abschluss der Deponie Coesfeld-Höven (vgl. auch Ziffer 4.3 des Anhangs). Danach ergibt sich ein Mehrbedarf von rd. 2,5 Mio. €. Der Zuführungsbetrag an die Rekultivierungsrückstellung für Deponien führt in der Produktgruppe 70.04 zu einer entsprechenden Haushaltsverschlechterung.

Entsprechend den Ausführungen in der 6. Auflage der NKF-Handreichung für Kommunen zu § 43 Abs. 6 GemHVO NRW können Unterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen im Jahresabschluss nicht mit einem Sonderposten für den Gebührenaussgleich verrechnet werden. Sie sollen aber in den Folgejahren ausgeglichen werden.

Die Refinanzierung der Rückstellung soll in den nächsten Jahren aus Zins- und Veräußerungsgewinnen der Rekultivierungsrücklage erfolgen.

Budget 2 – Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit

	Ansatz 2014	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung zum fortgeschr. Ansatz 2014
	€	€	€	€
Produktbereich 40 - Schule und Bildung				
40.01 Leistungen der Schulen	-2.067.376	-2.067.376	-1.973.642	93.734
40.02 Schülerbezogene Leistungen	-1.734.407	-1.734.407	-1.282.878	451.529
40.03 Serviceleistungen	-306.153	-306.153	-262.948	43.205
40.04 Schulamt	-263.926	-263.926	-264.868	-942
Summe Produktbereich 40	-4.371.862	-4.371.862	-3.784.336	587.526
Produktbereich 41 - Kultur				
41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit	-582.090	-577.090	-519.179	57.911
Summe Produktbereich 41	-582.090	-577.090	-519.179	57.911
Produktbereich 50 - Soziales und Jobcenter				
50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013) *)	0	0	-2.584	-2.584
50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung) **)	-2.484.960	-2.686.960	-2.661.643	25.317
50.20 Ambulante Leistungen	-6.221.218	-6.221.218	-5.902.868	318.349
50.30 Stationäre Pflege **)	-13.799.481	-13.597.481	-11.904.734	1.692.746
50.40 Jobcenter	-7.147.469	-7.147.469	-6.457.611	689.859
Summe Produktbereich 50	-29.653.127	-29.653.127	-26.926.854	2.726.273
Produktbereich 51 - Jugendamt				
51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)	-14.786.903	-14.786.903	-14.252.255	534.648
51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)	-11.241.894	-11.221.894	-9.707.214	1.514.680
51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG (bis 2014)	-1.352.375	-1.352.375	-1.343.337	9.038
Summe Produktbereich 51	-27.381.172	-27.361.172	-25.302.805	2.058.366
Produktbereich 53 - Gesundheitsamt				
53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013) *)	0	0	153	153
53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013) *)	0	0	-195	-195
53.10 Amtsärztlicher Dienst	-84.553	-84.553	-37.335	47.218
53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe	-697.518	-697.518	-697.042	476
53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	-776.908	-776.908	-807.745	-30.837
53.40 Gesundheitsschutz	-348.873	-348.873	-349.907	-1.034
53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung	-821.596	-821.596	-731.912	89.684
Summe Produktbereich 53	-2.729.447	-2.729.447	-2.623.982	105.465
Summe Budget 02	-64.717.698	-64.692.698	-59.157.157	5.535.541

*) Restabwicklung aus Vorjahren

**) Mittelumverteilung von 50.30 nach 50.10 in Höhe von 205.000 € und von 50.10 nach 50.30 in Höhe von 3.000 €

Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Die Verbesserung in dieser Produktgruppe ist auf Einsparungen in den Schulbudgets der Berufskollegs und bei den Betriebskostenzuschüssen der Förderschulen (Haus Hall in Gescher und Maximilian-Kolbe-Schule in Nordkirchen) für 2014 zurückzuführen. Ferner hat sich die Auflösung einer Rückstellung für Nachzahlungen zu den Betriebskostenzuschüssen aus 2013 in Haushaltsjahr 2014 abschlussverbessernd ausgewirkt.

Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Die Abweichung resultiert aus Haushaltsverbesserungen bei den Schülerfahrkosten für die Berufskollegs. Die Auflösung einer Rückstellung aus 2013 im Haushaltsjahr 2014 hat sich mit rd. 275.900 € abschlussverbessernd ausgewirkt. Ferner waren bei der Schülerbeförderung für 2014 Einsparungen von rd. 175.700 € zu verzeichnen.

41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Die Verbesserung ist in erster Linie auf Mehrerträge bei den Eintrittsgeldern (rd. 51.000 €) zurückzuführen

Produktgruppe 50.10 Finanzen

Bei dieser Produktgruppe besteht eine Verbesserung in Höhe von rd. 26.000 €, was bei einem Budget von 2.686.960 € einer unwesentlichen Abweichung von 0,97 % entspricht. Dieses Ergebnis wurde jedoch nur aufgrund einer Mittelumverteilung erreicht. Nachdem sich im Verlauf des Jahres Mehraufwendungen in Höhe von rd. 205.000 € abzeichneten, wurde im Dezember 2014 eine entsprechende Mittelumverteilung vom Produkt 50.30.10 durchgeführt. Wie das Jahresergebnis zeigt, hätte eine Mittelumverteilung in Höhe von rd. 180.000 € ausgereicht.

Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Bei dieser Produktgruppe besteht eine Verbesserung von rd. 318.000 €, was bei einem Budget von 6.221.218 € einer Abweichung von 5,11 % entspricht. Diese Abweichung ist auf ein höheres Aufkommen bei den Erträgen in Höhe von 145.660,92 € und auf geringere Aufwendungen von 172.688,55 € zurückzuführen.

Von der vorgenannten Verbesserung entfallen rd. 287.000 € auf die von der Abteilung 50 und rd. 31.000 € (Minderaufwendungen für IT-Bereich) auf die von Abteilung 10 zu bewirtschaftenden Konten.

Ein wesentlicher Teil der Mehrerträge (rd. 120.000 €) ist in dem Produkt 50.20.02 „Eingliederungshilfe“ auf Grund der Abwicklung von Kostenerstattungsverfahren sowie der Auflösung einer Rückstellung entstanden. Zudem wurde für das Schuljahr 2014/15 vom Land eine Inklusionspauschale gewährt, die anteilig in Höhe von rd. 30.000 € als Ertrag im Jahr 2014 zu verbuchen war. Daneben sind auch Mehrerträge bei den Gebühren der Heimaufsicht (rd. 14.000 €) zu verzeichnen.

Mindererträgen beim Produkt 50.20.04 „Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf“ in Höhe von 26.572,86 € stehen entsprechende verringerte Aufwendungen bei diesem Produkt gegenüber. Weitere Minderaufwendungen sind im Wesentlichen im Bereich der stationären Eingliederungshilfe (rd. 75.000 €) und durch nicht abgerufene Fördermittel des Projektes ambulant vor stationär (44.000 €) entstanden.

Auf die sich abzeichnende Budgetverbesserung wurde bereits im Rahmen des unterjährigen Berichtswesens (Stand: 31.08.2014) hingewiesen. Seinerzeit wurde für die von der Abteilung 50 zu bewirtschaftenden Konten eine Verbesserung von rd. 219.000 € prognostiziert. Zu der Zeit war der Ertrag aus der Inklusionspauschale noch nicht bekannt. Auch konnte seinerzeit nicht davon ausgegangen werden, dass die Fördermittel des Projektes ambulant vor stationär in der vorgenannten Höhe nicht abgerufen werden würden.

Produktgruppe 50.30 Stationäre Leistungen

Im diesem Produkt weist das Jahresergebnis 2014 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2014 ein Verbesserung in Höhe von 1.692.746 € aus.

Im Bereich der Erträge betragen die Verbesserungen 328.541 €. Allein durch die Auflösung der für 2014 gebildeten, aber tatsächlich nicht benötigten, Rückstellungen ergibt sich eine positive Abweichung in Höhe von 320.790 €.

Die Minderaufwendungen liegen bei insgesamt 1.364.205,64 €. Bei den Pflegestufen, beim Pflegewohngeld und der Hilfe bei Krankheit in Einrichtungen stellen sich die Minderaufwendungen wie folgt dar:

	Minderausgaben:	Grundzahlen Planwert 2014	Grundzahlen Istwert 12/2014
Hilfe zur Pflege i. E. (Stufe 0):	243.444,83 €	40	31
Hilfe zur Pflege i. E. (Stufe I):	195.148,48 €	232	176
Hilfe zur Pflege i. E. (Stufe III):	204.168,32 €	180	152
Pflegewohngeld:	620.877,99 €	927	785
Hilfe bei Krankheit i. E.	101.623,71 €		
Summe	1.365.263,33 €		

Im Rahmen des unterjährigen Berichtswesens (Stand: 31.08.2014) wurde noch mit einer Budgetverbesserung in Höhe von nur rd. 750.000 € kalkuliert. Ergänzend wurde jedoch darauf hingewiesen, dass zur damaligen Zeit noch nicht prognostiziert werden konnte, in welchem Umfang die gebildeten Rückstellungen in Anspruch genommen werden.

Bei der Haushaltsplanung wurde von einem durchschnittlichen Fallbestand (siehe Tabelle) im Jahresdurchschnitt ausgegangen. Die prognostizierte Fallentwicklung stellte sich im laufenden Haushaltsjahr nicht ein. Aufgrund erheblicher Arbeitsrückstände war die Kalkulation in 2013 für das Haushaltsjahr 2014 mit dem Risiko entstehender Minder- oder Mehraufwendungen verbunden. Dies kommt insbesondere im Bereich des Pflegewohngeldes zu tragen, wo sich aufgrund der tatsächlichen Entwicklung der Fallzahl eine Abweichung von weiteren rd. 300.000 € ergeben hat. Hinsichtlich der Fallzahlkalkulation ist auch die Schwierigkeit bei der Kalkulation der durchschnittlichen Verweildauer/Lebenserwartung zu beachten.

Hinzu kommt die Schwierigkeit der Kalkulation der „Hilfe bei Krankheit i. E.“, auf die seit Jahren im Bereich außerhalb von Einrichtungen hingewiesen wird. Wie zuvor dargestellt, beträgt der Minderaufwand hier rd. 102.000 €.

Weiter hat sich ausgewirkt, dass die im August 2014 in Höhe von rd. 107.000 € kalkulierten Mindererträge bei der „Rückzahlung gewährter Hilfen i. E. (Pflegegeld, SGB XII)“ tatsächlich nur rd. 30.0000 € und die in Höhe von rd. 60.000 € kalkulierten Mindererträge bei den „Übergeleiteten (UH-) Ansprüchen i. E. (Hilfe zur Pflege)“ tatsächlich nur rd. 20.000 € betragen.

Darüber hinaus besteht ein Mehraufwand in Höhe von rd. 42.000 € im Bereich der zentral bewirtschafteten Sachkonten (z. B. bilanzielle Abschreibungen, Aufwand aus Pauschalwertberichtigungen, IT-Aufwendungen, Telefon).

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Bei dieser Produktgruppe besteht eine Verbesserung von 689.859 €, was bei einem Budget von 7.147.469 € einer Abweichung von 9,65 % entspricht.

Mehrerträge in Höhe von insgesamt **169.000 €** sind bei der Bundeserstattung BuT zu verzeichnen. Das Verfahren zur Weiterleitung der Bundesbeteiligung wurde vom Land NRW rückwirkend für 2014 geändert. Die Mittel für das Bildungs- und Teilhabepaket werden trägerscharf und ausgabenorientiert an die Kreise und kreisfreie Städte weitergeleitet. Die BuT-Ausgaben in Höhe von insgesamt 1.037.000 € konnten somit in 2014 zu 100 % aus Bundesmitteln finanziert werden.

Die Abrechnung der Verwaltungskosten mit den Städten und Gemeinden und dem Bund für 2014 ist noch nicht abgeschlossen. Hieraus resultiert für 2014 eine Haushaltsverbesserung von rd. **121.000 €**. Es ist zurzeit nicht absehbar, wann das Abrechnungsverfahren abgeschlossen werden kann.

Außerdem sind bei den Kosten für Unterkunft und Heizung und bei den Regelsatzleistungen noch offene Forderungen zu Gunsten des Bundes in Höhe von insgesamt **81.000 €** zu verzeichnen, die von den Städten und Gemeinden gemeldet wurden. Etwaige realisierte Forderungen, deren Höhe derzeit nicht abschätzbar ist, sind direkt an den Bund abzuführen. Unterjährig ist dieser Bereich budgetneutral.

In 2014 wurden in den Bereichen berufliche Eingliederung, § 16f, EGZ und 50+ Mittel in Höhe von insgesamt 3.245.000 € abgerufen. Dieser Erstattung stehen nach der vorläufigen Schlussrechnung Aufwendungen in Höhe von 3.164.000 € gegenüber. Die zu viel abgerufenen Mittel in Höhe von rd. **81.000 €** werden voraussichtlich im Haushaltsjahr 2015 an den Bund budgetneutral abgeführt. Mehreinnahmen ergeben sich aufgrund der Auflösung von Rückstellungen aus den Jahren 2010 bis 2012. Insgesamt wurden **181.000 €** aufgelöst. Die Prüfung der Schlussrechnungen wurde vom Bund erst im Jahr 2014 abgeschlossen. Da sich aus den geprüften Jahresabrechnungen keine Erstattungspflicht ergibt, wurden die Rückstellungen nicht mehr benötigt und aufgelöst.

Minderaufwendungen haben sich bei den kommunalen Leistungen ergeben. Im Bereich der sozialen Eingliederung wurden **55.000 €** weniger ausgegeben als geplant. Es erfolgt der Hinweis, dass diese Leistungen nach der Delegation von den Städten und Gemeinden zu Lasten des Kreises Coesfeld getätigt werden.

Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen

In Relation zur Haushaltsplanung aus 07/2013 waren in der Kindergartenbedarfsplanung 2014/15 deutlich mehr Plätze einzuplanen, als seinerzeit bei der Ansatzplanung eingerechnet. Insbesondere waren mehr U3 Plätze einzuplanen, als erwartet. Dieses hat auf der Ertragsseite zunächst zu Mehrerträgen bei den Betriebskostenzuschüssen des Landes (aufgrund des U3-Konnexitätsausgleichs liegt der Landesanteil bei U3 Plätzen ca. 20 %-Punkte höher, als bei Ü3 Plätzen) und auf der Ausgabenseite allerdings auch zu Mehrausgaben bei den Betriebskostenzuschüssen an die Kindergartenträger geführt.

Entscheidend für das insgesamt positive Ergebnis sind allerdings die Mehreinnahmen bei den Betriebskostenzuschüssen des Landes.

Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten

Im Bereich der erzieherischen Hilfen liegt der Zuschuss rd. 1.331.000 € unter der Ansatzplanung. Diese Verbesserung resultiert aus Mehrerträgen in Höhe von rd. 610.000 € und Minderaufwendungen in Höhe von rd. 721.000 €.

Die Mehrerträge sind zum einen zurückzuführen auf ein Urteil des BVerwG vom 14.11.2013. Hierdurch konnten vermehrt Kostenerstattungen geltend gemacht werden. Zudem resultieren sie aus der Bezifferung mehrerer Kostenerstattungen beim LWL, deren Geltendmachung sich aufgrund strittiger Zuständigkeiten bzw. langer Bearbeitungszeit des LWL verzögert hat.

Die Höhe der Aufwendungen wird zum einen durch die Fallzahlen aber auch durch die Intensität der Hilfe beeinflusst. Da die Fallzahlen bei den erzieherischen Hilfen derzeit relativ konstant sind, sind die Minderaufwendungen somit auf die Intensität der Hilfen zurückzuführen. Aufgrund passgenauer Hilfen konnte die Helfedauer im Allgemeinen verkürzt werden.

Lediglich bei den Hilfen für junge Volljährige ist eine leichte Erhöhung der Fallzahlen festzustellen. Dabei handelt es sich in der Regel um junge Menschen, die bereits vor Erreichen der Volljährigkeit Leistungen der Jugendhilfe erhalten haben und mit Volljährigkeit noch nicht die nötige Reife und Selbstständigkeit erreicht haben, um ein selbstständiges Leben zu führen.

Im Bereich der Eingliederungshilfe liegt der Zuschussbedarf rd. 183.000 € unter der Planung. Entgegen des eingeplanten leichten Fallanstiegs (auf 10 Fälle) blieben auch im Bereich der stationären Eingliederungshilfe die Fallzahlen (7) konstant. Dies führt in diesem Bereich zu Minderaufwendungen in Höhe von rd. 226.000 €. Bei der stationären Eingliederungshilfe handelt es sich meist um kostenintensive Maßnahmen, sodass hier starke Schwankungen möglich sind.

Im Bereich der ambulanten Eingliederungshilfe steigen - aufgrund des zunehmenden Bedarfs an Integrationshelfern in den Schulen - die Aufwendungen (Stichwort: Inklusion). Mehrerträge ergeben sich durch die Gewährung der Inklusionspauschale, die in der Planung noch nicht veranschlagt war.

Produktgruppe 53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung

Die Abweichung in dieser Produktgruppe (Verbesserung von rd. 90.000 €) beruht auf einem unvorhersehbaren günstigeren Verhältnis von Ertrag und Aufwand im Bereich der SGB IX - Beweiserhebung (Produkt 53.50.10). Zudem waren nicht planbare Rückzahlungen von Fördermitteln des Gesundheitsamtes (Produkt 53.50.20) zu verzeichnen.

Budget 3 – Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen

	Ansatz 2014	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung zum fortgeschr. Ansatz 2014
	€	€	€	€
Produktbereich 10 - Organisation, GPO, Zentraler Service				
10.01 Organisation und GPO	-79.387	-79.387	-60.417	18.971
10.02 Gebäude	-3.815.096	-3.850.096	-3.664.776	185.319
10.03 Zentraler Service	-1.437.178	-1.437.178	-1.446.897	-9.719
10.04 EDV	-1.126.591	-1.116.591	-906.243	210.348
10.05 E-Government, Kommunikation	-203.022	-203.022	-206.708	-3.685
Summe Produktbereich 10	-6.661.275	-6.686.275	-6.285.041	401.233
Produktbereich 11 - Personal				
11.01 Personalwirtschaft	-10.220.516	-10.220.516	-9.580.190	640.325
Summe Produktbereich 11	-10.220.516	-10.220.516	-9.580.190	640.325
Produktbereich 20 - Finanzen				
20.01 Haushalt	-332.431	-332.431	-327.247	5.184
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	-358.866	-358.866	-383.653	-24.787
20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung	-18.991	-18.991	6.968	25.958
20.04 Finanzberichte und Finanzcontrolling	-46.655	-46.655	-46.288	368
20.05 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Vergabestelle	-297.887	-297.887	-266.923	30.964
Summe Produktbereich 20	-1.054.831	-1.054.831	-1.017.144	37.687
Produktbereich 62 - Vermessungen und Liegenschaftskataster				
62.01 Vermessungen	-696.260	-696.260	-636.411	59.849
62.02 Liegenschaftskataster	-1.079.832	-1.079.832	-1.140.390	-60.558
62.03 Grundstücksbewertung	-286.049	-286.049	-265.538	20.511
62.04 Geoinformation	-238.295	-238.295	-203.934	34.361
Summe Produktbereich 62	-2.300.435	-2.300.435	-2.246.273	54.163
Produktbereich 66 - Straßenbau und -unterhaltung				
66.01 Verkehrsflächen	-1.613.546	-1.613.546	-1.606.461	7.084
66.02 Straßenunterhaltung	-3.110.449	-3.110.449	-2.902.653	207.796
Summe Produktbereich 66	-4.723.995	-4.723.995	-4.509.115	214.880
Summe Budget 03	-24.961.051	-24.986.051	-23.637.763	1.348.288

Produktgruppe 10.02 Gebäude

Die Verbesserung setzt sich aus einer Vielzahl von Haushaltsabweichungen zusammen. Bei den nachstehend genannten Haushaltspositionen haben sich folgende größere Abweichungen ergeben:

- Zuweisung Bund für Bauunterhaltung Vischering teilweise erst in 2015 (Wenigerertrag 92.000 €)
- Erstattungsleistungen Versicherung (Wenigerertrag von 22.000 € / vgl. auch Wenigeraufwand)
- Sonstige ordentliche Erträge (Erstattung Jahresabrechnung Strom Gas Wasser / Mehrertrag 74.000 €)
- Aktivierte Eigenleistungen (geringere Eigenleistungen an Bauprojekten / Wenigerertrag 179.000 €)
- Auflösung von Rückstellungen (Mehrertrag 362.000 €)
- Personalmehraufwendungen von 109.000 € (63.000 € Deckung Erstattung Bund - Cooperation Experience)
- höhere Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen von 134.000 € (Mehraufwand für Unterhaltung der Gebäude von 233.000 €, Wenigeraufwand für Gebäudebewirtschaftung und Wenigeraufwand von 4.000 € bei diversen Sachkonten)
- Wenigeraufwand bei den Versicherungsschäden von 25.000 € (vgl. auch Wenigerertrag)
- geringere Aufwendungen bei den Abschreibungen von 260.000 €.

Produktgruppe 10.04 EDV

Für die Verbesserung in dieser Produktgruppe sind insbesondere folgende Entwicklungen ausschlaggebend:

- geringe Aufwendungen bei den Abschreibungen von 100.000 €
- Einsparungen bei den ordentlichen Aufwendungen von 92.000 € (Wenigeraufwendungen: 21.000 € bei Fortbildung, 36.000 € bei Softwarepflege/Wartung, 25.000 € bei Verbrauchsmaterial und 17.000 € bei Instandhaltung Hardware. Diesen Wenigeraufwendungen stehen Mehraufwendungen bei mehreren Haushaltspositionen von insgesamt 7.000 € gegenüber.)
- Mehrerträge von 46.000 € bei Kostenerstattungen (Abrechnung citeq - erheblich höhere Erstattungen als geplant)
- Personalmehraufwendungen von 22.000 €
- Wenigererträge von 6.000 € bei der Auflösung von Sonderposten.

Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft:

Es ergeben sich folgende wesentliche Abweichungen, die insgesamt zu der Verbesserung von rd. 640.000 € führen:

- 288.000 € Mehrertrag durch nicht planbare Kostenerstattungen von Dritten
- 27.000 € Mehrertrag durch die teilweise Auflösung der Rückstellung für Altersteilzeit
- 119.000 € Mehrertrag durch die Auflösung der Rückstellung für die rückwirkende Besoldungsanpassung der aktiven Beamten
- 45.000 € Mehrertrag durch die Auflösung der Rückstellung für die rückwirkende Besoldungsanpassung der Versorgungsempfänger
- 52.000 € Mehrertrag durch die Auflösung der Rückstellung für rückwirkende Besoldungsansprüche aus einem inzwischen beendeten Klageverfahren
- 67.000 € Verbesserung (Aufwendungen abzüglich Erträge / netto) bei der Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung der aktiven Beamten und Versorgungsempfänger
- 475.000 € Minderaufwand durch die dezentrale Verbuchung der leistungsorientierten Bezahlung bei den jeweiligen Kostenträgern
- 245.000 € Mehraufwand durch die Zuführung zur Rückstellung für Urlaub
- 145.000 € Mehraufwand durch die Zuführung zur Rückstellung für Zeitguthaben
- 59.000 € Mehraufwand bei den Beihilfezahlungen für Aktive / Versorgungsempfänger.

Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Die Verbesserung in dieser Produktgruppe ist im Wesentlichen auf geringere Personalaufwendungen zurückzuführen. Die im Trimesterbericht prognostizierten geringeren Erträge von rd. -89.000 € aus der Durchführung von Liegenschaftsvermessungen aufgrund von Personalvakanzten konnten durch getroffene Personalmaßnahmen auf rd. -41.000 € reduziert werden.

Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

In der Produktgruppe 62.02 hat sich eine Verschlechterung von insgesamt rd. 60.000 € ergeben. Diese resultiert in erster Linie aus Mehraufwendungen im Personalbereich. Die veranschlagten Erträge aus Verwaltungsgebühren in Höhe von rd. 440.000 €, insbesondere aus der Übernahme von Liegenschaftsvermessungen, konnten hierbei nahezu erreicht werden (Jahresergebnis 2014 rd. 437.700 €).

Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Für die ausgewiesene Verbesserung sind in erster Linie folgende Entwicklungen ausschlaggebend:

- a) Mehrerträge von 120.000 € bei den Zuwendungen (Auflösung von Sonderposten)
- b) geringere Personalaufwendungen von 60.000 €.

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen Abweichungen ergeben, die in Summe zu einer Verbesserung von rd. 208.000 € geführt haben.

Budget 4 – Verwaltungsleitung / Besondere Dienste

	Ansatz 2014	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung zum fortgeschr. Ansatz 2014
	€	€	€	€
Produktbereich 00 - Verwaltungsleitung				
00.01 Verwaltungsleitung	-552.099	-552.099	-516.753	35.345
Summe Produktbereich 00	-552.099	-552.099	-516.753	35.345
Produktbereich 01 - Büro des Landrats				
01.01 Büro des Landrats	-116.146	-117.246	-118.843	-1.597
01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	-1.136.226	-1.135.126	-1.280.485	-145.359
01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv	-180.195	-180.195	-166.301	13.893
01.04 Recht	-55.759	-54.259	-46.352	7.907
01.05 Kommunalaufsicht	-47.318	-48.818	-62.942	-14.124
01.06 Kreistagsbüro	-741.477	-741.477	-709.986	31.491
01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV	-3.119.896	-3.119.896	-3.065.662	54.234
Summe Produktbereich 01	-5.397.016	-5.397.016	-5.450.572	-53.555
Produktbereich 02 - Gleichstellungsbeauftragte				
02.01 Gleichstellung	-77.244	-77.244	-78.539	-1.295
Summe Produktbereich 02	-77.244	-77.244	-78.539	-1.295
Produktbereich 08 - Personalrat				
08.01 Personalrat	-116.234	-116.234	-115.768	466
Summe Produktbereich 08	-116.234	-116.234	-115.768	466
Produktbereich 14 - Rechnungsprüfung				
14.01 Rechnungsprüfung	-156.368	-156.368	-161.896	-5.528
Summe Produktbereich 14	-156.368	-156.368	-161.896	-5.528
Produktbereich 31 - Kreispolizeibehörde				
31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei	-349.065	-349.065	-329.071	19.993
Summe Produktbereich 31	-349.065	-349.065	-329.071	19.993
Summe Budget 04	-6.648.026	-6.648.026	-6.652.599	-4.574

Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Die Abweichung ist in erster Linie auf geringere Erträge bei den Zuweisungen/Zuschüssen zurückzuführen. Für 2014 eingeplante Zuweisungen für Regionale-2016-Projekte sowie die Zuwendungen für die Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes werden erst ab 2015 realisiert.

Produktgruppe 01.07. Nahverkehrsplanung ÖPNV

Die Verbesserung resultiert in erster Linie aus der Auflösung einer Verbindlichkeit im Bereich ÖPNV von rd. 263.000 €. Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen weitere Abweichungen ergeben, die insgesamt zu der ausgewiesenen Verbesserung von 54.234 € geführt haben.

Budget 5 – Zentrale Finanzwirtschaft

	Ansatz 2014	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung zum fortgeschr. Ansatz 2014
	€	€	€	€
Produktbereich 21 - Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich				
21.00 Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich	98.904.187	98.904.187	96.829.859	-2.074.328
Summe Produktbereich 21	98.904.187	98.904.187	96.829.859	-2.074.328
Summe Budget 05	98.904.187	98.904.187	96.829.859	-2.074.328

Finanzausgleich 2014

Das Gemeindefinanzierungsgesetz 2014 vom 18.12.2013 wurde im Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land NRW vom 30.12.2013 veröffentlicht und ist am 01.01.2014 in Kraft getreten. Die Bezirksregierung Münster hat mit Bescheid vom 15.01.2014 die Festsetzung zum Finanz- und Lastenausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden für das Haushaltsjahr 2014 vorgenommen. Hiernach ergeben sich folgende Entwicklungen:

Ertrags- /Einzahlungsart Aufwands-/Auszahlungsart	Ansatz 2014 €	Festsetzung 2014 €	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
Schlüsselzuweisung	36.574.265	36.572.633	-1.632
Kreisumlage allgemein (Hebesatz von 34,55 %)	76.705.769	76.688.129	-17.640
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (Hebesatz 16,46 %)	22.090.210	22.087.953	-2.257
Landschaftsumlage (Hebesatz von 16,30 %)	42.145.440	42.141.267	4.173
Schul-/Bildungspauschale (konsumtiv und investiv)	1.497.246	1.497.246	0
Investitionspauschale (investiv)	679.271	679.271	0

Von der Schulpauschale 2014 wurden 481.308,53 € dem investiven Bereich zugeordnet. Ein Mitteleinsatz für den konsumtiven Sektor erfolgte in 2014 nicht. Die für 2014 nicht verbrauchten Mittel der Schulpauschale wurden den erhaltenen Anzahlungen zugeführt. Zum 31.12.2014 ergibt sich ein Buchwert von 3.908.115,35 € (vgl. Ziffer 4.4 des Anhangs).

Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2014

Aus der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (§ 56 Abs. 5 KrO NRW) ergibt sich für 2014 eine Überdeckung in Höhe von 2.198.099 €. Die wesentlichen Ursachen für das Entstehen dieser Überdeckung sind in diesem Lagebericht bei den wesentlichen Abweichungen im Budget 2 (vgl. Ziffer 4) aufgeführt. In Höhe dieses Betrages wurde eine Verbindlichkeit in die Schlussbilanz zum 31.12.2014 eingestellt. Im Übrigen wird hierzu auf die Ausführungen zu Ziffer 4.4 des Anhangs (Verbindlichkeiten aus Transferleistungen) verwiesen.

Gewinnausschüttung Sparkasse Westmünsterland

Die Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland hat am 13.05.2014 beschlossen, aus dem Jahresüberschuss 2013 der Sparkasse Westmünsterland einen Betrag von insgesamt rd. 4,113 Mio. € auszuschütten. Auf den Kreis Coesfeld entfallen hiervon 1.047.714,12 €. Eingeplant war ein Ertrag von 1 Mio. €. Somit ergibt sich für 2014 ein Mehrertrag von 47.714,12 €. Der Ausschüttungsbetrag ist gem. § 25 Abs. 3 SpkG NRW zur Erfüllung der gemeindewohlorientierten örtlichen Aufgaben der Träger oder für gemeinnützige Zwecke zu verwenden und damit auf die Förderung des kommunalen, bürgerschaftlichen und trägerschaftlichen Engagements insbesondere in den Bereichen Bildung und Erziehung, Soziales und Familie, Kultur und Sport sowie Umwelt beschränkt.

Abrechnung der einheitsbedingten Belastungen des Landes NRW

Im Haushaltsjahr 2014 erfolgte die Abrechnung der Finanzierungsbeteiligung der Gemeinden und Gemeindeverbände an den finanziellen Belastungen des Landes NRW in Folge der Deutschen Einheit für das Jahr 2012. Mit Bescheid vom 07.03.2014 hat die Bezirksregierung Münster den Zahlbetrag des Kreises Coesfeld auf 542.819,36 € festgesetzt. Veranschlagt waren für 2014 543.000 €, sodass sich eine geringe Einsparung ergeben hat.

Wertveränderungen beim Umlaufvermögen

Hierbei handelt es sich um Belastungen für den Kreishaushalt aus Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen bei den Forderungen sowie Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (z. B. Niederschlagungen). Die Veranschlagung erfolgt zunächst zentral im Budget 5 (Ansatz 2014 von 700.000 €). Die unterjährige Zuordnung erfolgt dann bei den einzelnen Produkten. Im Ergebnis wirken sich die Wertveränderungen mit 366.083,73 € (vgl. Ziffer 3.2.2. des Anhangs) auf den Jahresabschluss 2014 aus. Die Abweichung zum Ansatz 2014 beträgt 333.916,27 €. Von dieser Verbesserung entfallen 201.564,79 € auf Produkte des Jugendamtes, die über die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt zu finanzieren sind.

Finanzergebnis für Investitionskredite

Dieses Finanzergebnis (Zinserträge abzüglich Zinsaufwendungen) weist für 2014 eine Verbesserung von rd. 114.000 € aus. Gegenüber der Ansatzplanung 2014 sind insbesondere geringere Zinsaufwendungen für Investitionskredite zu verzeichnen. Ursächlich hierfür ist u. a., dass die Zinsen für Swapzinsvereinbarungen nicht genau kalkulierbar sind. Ferner konnte ein Teil der für 2014 eingeplanten Kreditermächtigung (Kredite der KfW und NRW.BANK für die Sanierung des Pictorius-Berufskollegs) in 2014 nicht abgerufen werden. Unter Berücksichtigung des Baufortschritts ist eine Realisierung für 2015 vorgesehen.

Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen

Am 02.05.2007 hat der Kreistag des Kreises Coesfeld strategische Ziele beschlossen. Der Kreis Coesfeld versteht sich als moderner Dienstleister im Interesse der Bürgerinnen und Bürger. Oberstes Ziel für den Kreis Coesfeld ist es, seinen attraktiven Lebens- und Wirtschaftsraum nachhaltig und zukunftssicher weiterzuentwickeln. Es gilt, die natürlichen Lebensgrundlagen zu bewahren und wirtschaftlichen Wohlstand zu ermöglichen. Landschaft und Natur prägen den Kreis Coesfeld und sind umweltbetont weiterzuentwickeln. Wichtige Orientierungspunkte für das Handeln von Politik und Verwaltung sind dabei Bürger- und Mitarbeiterorientierung sowie Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit, wobei diese Maßstäbe in einem angemessenen Verhältnis zueinander zu stehen haben.

Nach § 53 Abs. 1 KrO NRW i.V.m. § 12 GemHVO NRW sollen für die Aufgabenerfüllung des Kreises Coesfeld produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden. Diese Ziele und Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung und Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts gemacht werden. Im Haushalt 2008 wurden erstmals produktorientierte Ziele und Kennzahlen abgebildet.

Vom Kreistag des Kreises Coesfeld werden jährlich im Rahmen der Haushaltsaufstellung produktorientierte Ziele sowie Kennzahlen zur Zielerreichung festgelegt. Die Verwaltung hat zum Thema „Risikomanagement“ eine Arbeitsgruppe „Ziele und Kennzahlen“ eingerichtet. Projektauftrag ist zunächst - vor dem Hintergrund der Anforderungen eines Risikomanagements - die Produktbeschreibungen aller Fachbereiche mit dem Schwerpunkt der Überarbeitung der Zieldefinition und Kennzahlen zu überprüfen. Das von der Verwaltung eingeleitete Anpassungsverfahren wurde inzwischen im Fachbereich 2 – Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit abgeschlossen. Im Fachbereich 1 – Sicherheit, Bauen und Umwelt sind die Arbeiten weitestgehend abgeschlossen. Mit den Anpassungsarbeiten wurde im Fachbereich 3 – Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen und in den Kopfmärtern (Abteilungen 01, 02, 08, 14 und 31) begonnen. Die Arbeitsgruppe geht davon aus, dass mit der Erstellung des Haushaltes 2016 ihre Arbeit beendet sein wird.

Weitere Einzelheiten zu den gesetzten Zielen, die Zielerreichungsgrade usw. der Kernverwaltung des Kreises Coesfeld enthalten die einzelnen Produktbeschreibungen der Ergebnisrechnung 2014.

5. Berichterstattung zu den Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen

Im Haushaltsjahr 2014 hat sich im Budget 1 – Sicherheit, Bauen und Umwelt eine Budgetüberschreitung von 1.002.261 € ergeben. Diese Budgetüberschreitung ist auf die Bildung einer Rückstellung in der kostenrechnenden Einrichtung „Durchführung der Abfallentsorgung“ zurückzuführen. Mit Verfügung zum Abstimmungsvermerk vom 18.11.2014 wurde für die Deponie Coesfeld-Höven durch die Bezirksregierung Münster ein neuer Zeitplan zum Deponieabschluss festgelegt. Damit verschoben sind die Zeitpunkte zur Aufbringung der „Endgültigen Oberflächenabdichtung“. Zusätzlich werden ein Ausbau der Sickerwasserinfiltration im Jahr 2015 und die Durchführung von Maßnahmen zur Deponiebelüftung ab 2020 vorgesehen. Die Berücksichtigung der neuen Realisierungszeiträume und zusätzlicher Kosten für Belüftungsmaßnahmen führt zu einer Erhöhung der Rückstellung um 2.513.126 €. Bei Ermittlung des vorgenannten Zuführungsbetrages zum 31.12.2014 wurde eine Preissteigerung von 1,75 p.a. (Mittelwert) angenommen. Die Belastung aus dieser Rückstellungsbildung konnte teilweise durch Haushaltsverbesserungen innerhalb des Budgets 1 kompensiert werden. Die danach noch verbleibende Budgetüberschreitung von 1.002.261 € konnte durch Verbesserungen in den Budgets 2 und 3 gedeckt werden.

Die Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2014) beinhalten neben der Bildung von Budgets auch Bewirtschaftungsregelungen für die Verwaltung im Rahmen des Budgetvollzugs. Vom Kämmerer genehmigte Budgetüberschreitungen sowie Mittelverschiebungen über 25.000 € sind dem Kreistag im Rahmen des Berichtswesens zur Kenntnis zu bringen.

Im Haushaltsjahr 2014 sind berichtspflichtige konsumtive als auch investive Mittelverschiebungen angefallen. Hierbei handelt es sich um Maßnahmen des Haushaltsvollzugs, die den Leitlinien der Budgetierung entsprechen. Aufgrund der gegenseitigen Deckungsfähigkeit lösen diese Mittelverschiebungen insgesamt keinen zusätzlichen Bedarf aus. Zu den Mittelverschiebungen im Haushaltsjahr 2014 ist Folgendes zu berichten:

Konsumtive Mittelverschiebungen 2014			
Von Produktgruppe	Nach Produktgruppe	Betrag €	Erläuterungen
50.30 Stationäre Pflege	50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvoll- streckung, Haushalt, Abrechnung)	205.000,00	Vor allem im Bereich der laufenden Leistungen nach dem 3. Kapitel des SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt) sind Mehraufwendungen angefallen. Diese sind in erster Linie auf steigende Fallzahlen sowie auf weiterhin steigende Kosten je Fall zurückzuführen.
10.04 EDV	10.02 Gebäude	30.000,00	Für die Sanierung/Erneuerung der Klassenraumfußböden (Fliesen) im Pavillon des Pictorius-Berufskollegs standen in der Produktgruppe 10.02 in 2014 nicht in ausreichender Höhe Haushaltsmittel zur Verfügung. Für die Fertigstellung der Maßnahme werden noch 30.000 € benötigt. In Höhe dieses Betrages musste im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2014 eine Rückstellung gebildet werden. Hierfür war eine Mittelverschiebung gem. Ziffer II. Nr. 5 der Leitlinien der Budgetierung erforderlich.

Investive Mittelverschiebungen in 2014			
Von Investitionsnummer (Produktgruppe)	Nach Investitionsnummer (Produktgruppe)	Betrag €	Erläuterungen
100414VISC Burg Vischering Umbau Hauptburg und Sanierung Torhaus (10.02)	010115WBW WasserBurgenWelt (01.02)	3.802.262,00 Auszahlung 1.132.747,00 Einzahlung	Im Rahmen des Regionale 2016-Projektes „WasserBurgenWelt“ soll die Burg Vischering zu einem Lern-, Bildungs- und Begegnungsort, zu einem Ort der Geschichte sowie zum Portal der Burgen und Schlösser der Region umgenutzt und umgestaltet werden. Hierfür sind 2015 weitere investive Haushaltsmittel veranschlagt. Die im Jahr 2014 veranschlagten Mittel gehen in dieser Maßnahme auf. Daher wurde das Budget der alten auf die neue Maßnahme übertragen. Hierbei handelt es sich nur um eine Änderung der haushaltsmäßigen Zuordnung der Maßnahme.
66K Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen (66.01)	66KRAD Deckenerneuerung auf Radwegen an verschiedenen Kreisstraßen (66.01)	140.000,00	Die Einsparungen bei der Investition „66K“ mussten zum Ausgleich der Mehrauszahlungen bei der Investition „66KRAD“ (Erneuerung des Radweges an der K 4 (AN 6) zwischen Senden und Amelsbüren) eingesetzt werden.
160412KH01 Vermessungstechnische Lizenzen und Programme (10.04)	100308KH01 Verwaltungs- vermögen (10.03)	88.000,00	Die Mittelumverteilung war zum Ausgleich von Mehrbedarfen bei den laufenden Anschaffungen für die Verwaltung erforderlich.
400508OVNB Ausstattung Oswald- von-Nell-Breuning- Berufskolleg (40.01)	100809OVNB Erweiterung Oswald-von-Nell- Breuning- Berufskolleg (10.02)	71.000,00	Zur anteiligen Finanzierung der Ausstattung des Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskollegs für besondere schulische Einrichtungen wurde eine Mittelverschiebung aus dem Schulbudget vorgenommen.
66K27/AN7 Teilerneuerung K 27/ AN / in Senden (66.01)	66K13/K38 Ausbau K 13/K 38 Billerbeck/ Rosendahl (66.01)	60.000,00	Die Einsparungen bei der Baumaßnahme K 27/AN 7 wurden zum Ausgleich der Mehrauszahlungen bei der Baumaßnahme K 13/K 38 herangezogen.
66K Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen (66.01)	660114BAUH Ersatzbeschaffung Mannschaftswagen (66.02)	47.000,00	Für die Ersatzbeschaffung eines Mannschaftswagens sind Haushaltsmittel in Höhe von 142.000 € erforderlich (Auftragserteilung in 2014 und Lieferung Anfang 2015). Veranschlagt waren im Haushaltsplan 2014 hierfür 95.000 €. Die für die Ersatzbeschaffung zusätzlich benötigten Haushaltsmittel wurden im Rahmen einer Mittelumverteilung bereitgestellt.
400608PBK Ausstattung Pictorius- Berufskolleg (40.01)	400508OVNB Ausstattung Oswald-von-Nell- Breuning- Berufskolleg (40.01)	35.000,00	Es erfolgte eine Mittelumverteilung zwecks Rückzahlung von Mitteln der Schulen untereinander im Rahmen der Vereinbarung zur Budgetierung zwischen dem Kreis Coesfeld und den Berufskollegs vom 01.08.2008.

6. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Rahmen der Aufgabenerfüllung sind im Berichtszeitraum folgende Vorgänge von besonderer Bedeutung aufgetreten:

Produktbereich 01 Büro des Landrats

WasserBurgenWelt

Das Regionale 2016-Projekt WasserBurgenWelt erlangte im Jahr 2014 im Qualifizierungsverfahren der Regionale 2016 den sog. A-Status und damit die Förderfähigkeit. Das Projekt umfasst ein Finanzvolumen in Höhe von rd. 9,5 Mio. €. Eine Förderung ist seitens der Städtebauförderung des Landes NRW und der Museumsförderung des LWL zu erwarten. Erste Förderbescheide über insgesamt 1,74 Mio. € wurden im Dezember 2014 dem Kreis bereits überreicht. In den Jahren 2015 bis 2017 wird die Bewilligung der restlichen Fördermittel (insgesamt max. 3,7 Mio. €) erwartet. Ab dem Jahr 2015 sollen erste Baumaßnahmen an der Burg Vischering und in deren direktem Umfeld durchgeführt werden.

Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Klage gegen Gebührenbescheide für amtliche Schlacht- und Fleischkontrollen

Ein Schlachtbetrieb hat gegen Gebührenbescheide des Kreises Coesfeld für die Monate April 2013 bis März 2014 Klage erhoben. Die direkten (finanziellen) Auswirkungen aus diesen Klagen können nicht abgeschätzt werden. Denkbar sind sowohl positive Auswirkungen als auch eine kostenneutrale außergerichtliche Einigung oder nicht absehbare finanzielle Belastungen bei höchstrichterlicher Rechtsprechung in kommenden Jahren. Die sonstigen Rückstellungen enthalten zum 31.12.2014 einen Rückstellungsbetrag von 100.000 € für dieses Prozessrisiko.

Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Das Land NRW hat den Sozialhilfeträgern landesweit 5 Mio. € zum Ausgleich inklusionsbedingter Mehraufwendungen ab dem Schuljahr 2014/15 zugesichert. Auf den Kreis Coesfeld entfallen rd. 71.000 €/Schuljahr. Demgegenüber sind die Aufwendungen des Kreises Coesfeld für Frühförderung und für die Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung (Integrationshelfer) im Rahmen des SGB XII im Jahr 2014 um rd. 250.000 € auf nunmehr 2 Mio. € gestiegen.

Zwischen dem Bund und den Ländern war bereits zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2014 streitig, ob die Regelungen zur Revision (§ 46 Abs. 7 SGB II) auch bereits für das Jahr 2012 anzuwenden sind. Für den Fall, dass sich die Auffassung des Bundes durchsetzen würde, bestünde für den Kreis für das Jahr 2012 eine Rückzahlungspflicht. Dieses Risiko wurde für den Haushalt 2014 mit 321.000 € kalkuliert.

Am 10.03.2015 hat das Bundessozialgericht entschieden, dass die KdU-Bundesbeteiligung für das Bildungspaket für das Jahr 2012 nicht der Revision unterfällt. Das Risiko ist damit für 2014 entfallen.

Zur Produktgruppe 50.40 wird erläuternd darauf hingewiesen, dass sich beim Konto „Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende“ (Wohngeldentlastung) eine Verbesserung von ca. 345.000 € ergeben hat. Abweichend zur Ansatzplanung (1.237.399 €) betrug der Zuweisungsbetrag 1.582.788,30 €. Aufgrund des Vertrags mit den Städten und Gemeinden wird der Mehrertrag vollständig mit diesen abgerechnet und führt daher nicht zu einer Budgetverbesserung.

Gleiches gilt für die Verbesserung beim Aufwand im Bereich der Kosten der Unterkunft von rd. 480.000 €, die zu 100 % mit den Städten und Gemeinden abgerechnet wird.

Produktgruppe 62.01 Vermessung

Im Produkt „62.01.03 Topographische Landeskartographie und thematische Karten, Reprographie“ steht der Aufbau der Amtlichen Basiskarte (ABK) im Fokus der Aktivitäten. Dieses Kartenwerk im Maßstab 1:5000 soll nach landesweiter Konzeption bis Ende 2019 vollständig digital auf Grundlage des Amtlichen Liegenschaftskatasters ALKIS abgeleitet sein und langfristig eine Aktualität von drei Jahren besitzen, die für vielfältige Anforderungen aus der Verwaltung und Wirtschaft unerlässlich ist. Das Land fördert hierbei die erforderlichen Erfassungsarbeiten, insbesondere die Auswertung von Fernerkundungsergebnissen. Im Haushalt sind hierzu unter der Maßgabe der Fördermittel jährliche Aufwendungen von rd. 50.000 € veranschlagt.

7. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld

7.1 Allgemeines

Im Lagebericht zum Jahresabschluss sind gemäß § 48 GemHVO NRW die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises Coesfeld darzustellen.

Wie bereits auf Seite L 25 des Lageberichtes dargestellt, hat die Verwaltung zum Thema „Risikomanagement“ eine Arbeitsgruppe eingerichtet. Nach Abschluss der Arbeiten zur Überarbeitung der Zieldefinitionen und zur Überprüfung der Kennzahlen soll die Arbeitsgruppe ein Risikomanagementkonzept für den Kreis Coesfeld erarbeiten. In dem Konzept wird dann ein direkter Bezug eines möglichen Risikos zu den einzelnen Leistungen und Produkten abgebildet sein.

Im Rahmen des unterjährigen Finanzcontrollings wird die Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage verfolgt, um bei Bedarf rechtzeitig steuernd eingreifen zu können. Eine Berichterstattung an die Mitglieder des Kreistages über die aktuelle Haushaltsausführung erfolgt jeweils zum Stand 30.04. und 31.08. eines jeden Jahres.

7.2 Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld

Allgemeine Informationen zu den Auswirkungen des demographischen Wandels

(Risiken)

Bereits seit 2007 ist im Kreis Coesfeld eine rückläufige Bevölkerungsentwicklung zu registrieren. Diese resultiert insbesondere aus einer Abnahme der Geburtenzahlen und einer Zunahme der Sterbefälle. Bis zum Jahr 2030 kann von einem weiteren Rückgang der Einwohnerzahl ausgegangen werden.

Bevölkerungsvorausberechnung bis 2030

	Kreis Coesfeld	Regierungsbezirk	NRW
2012	219.154	2.597.210	17.829.021
2013	218.903	2.593.476	17.804.316
2014	218.612	2.589.315	17.777.241
2015	218.301	2.585.086	17.750.236
2016	217.952	2.580.576	17.720.784
2017	217.593	2.575.985	17.690.867
2018	217.214	2.571.421	17.660.511
2019	216.817	2.566.852	17.629.748
2020	216.423	2.562.208	17.598.383
2021	216.019	2.557.482	17.566.128
2022	215.595	2.552.622	17.532.554
2023	215.166	2.547.642	17.497.632
2024	214.731	2.542.440	17.461.010
2025	214.296	2.537.060	17.422.534
2026	213.842	2.531.302	17.381.353
2027	213.369	2.525.263	17.337.496
2028	212.871	2.518.827	17.290.989
2029	212.349	2.512.083	17.241.937
2030	211.802	2.504.968	17.190.292

Quelle: IT.NRW,
Stichtag 01.01.

Auf der Grundlage der Zensus-Erhebung 2011 ergab sich zum 01.01.2014 eine tatsächliche Einwohnerzahl von 215.282.

Auch die Altersstruktur der Einwohner ändert sich. Die Anzahl der älteren Personen wird sich in den nächsten Jahren drastisch erhöhen. Demgegenüber nimmt die Anzahl junger Menschen und der Personen im erwerbsfähigen Alter weiter ab.

Bevölkerungsentwicklung nach Altersgruppen (in Tausend Einwohner)

	2015	2020	2025	2030
< 6 J.	10,2	10,0	9,9	9,5
6 J. - < 20 J.	30,8	26,0	23,9	23,2
20 J. - < 65 J.	135,0	132,7	125,7	116,1
65 J. - < 80 J.	30,8	32,9	38,0	45,6
80 J. +	11,5	14,8	16,6	17,3

Quelle: IT.NRW, Stichtag 01.01.,
eigene Berechnungen

Diese Entwicklung hat Auswirkungen auf den Bedarf an kommunalen Dienstleistungen, aber auch an sozialer und technischer Infrastruktur wie Kindergärten, Schulen, Pflegeeinrichtungen oder Abfall-, Wasser- und Abwasserversorgung sowie der Abwasserentsorgung.

Konjunkturelle Entwicklung

(Chancen und/oder Risiken)

Die konjunkturelle Entwicklung in Deutschland hat auch Auswirkungen auf die allgemeine Finanzsituation der Kommunen. Insgesamt ist die Finanzlage der Kommunen als angespannt anzusehen. Aus der konjunkturellen Entwicklung können sich für den Kreis Coesfeld unter Umständen auch erhebliche Auswirkungen auf die Finanzsituation ergeben. So würde sich beispielsweise ein konjunkturell bedingter Rückgang der Steuereinnahmen durch Rückgänge bei den Umlagegrundlagen der Kreisumlage und auch bei den Finanzausgleich im kommunalen Finanzausgleich auswirken. Zudem würde sich dann auch die Finanzsituation der kreisangehörigen Städte und Gemeinden weiter verschärfen und dazu führen, dass die jährlichen Kostensteigerungen nicht mehr finanzierbar wären.

Kommunaler Finanzausgleich

(Chancen und/oder Risiken)

Primäre Aufgabe des Finanzausgleichs ist es, eine angemessene Finanzausstattung der Kommunen zu gewährleisten und Finanzkraftunterschiede auszugleichen. Die Systematik des kommunalen Finanzausgleichs ist der aktuellen Entwicklung, den neuen Erkenntnissen und den geänderten statistischen Daten in regelmäßigen Abständen anzupassen, um Gerechtigkeit bei der Verteilung der Zuweisungen zwischen den Kommunen zu gewährleisten. Dies entspricht der Rechtsprechung des Verfassungsgerichtshofs für das Land Nordrhein-Westfalen (Urteile vom 09.07.1998 – 16/96, 7/97 – und vom 19.07.2011 – 32/08 -). Aufgrund von Forderungen aus dem Kreis der kommunalen Spitzenverbände hat das Land NRW im Juli 2012 den Auftrag zu einem „Gutachten zur Weiterentwicklung des kommunalen Finanzausgleichs in Nordrhein-Westfalen“ an die Gesellschaft zur Förderung der finanzwissenschaftlichen Forschung e.V. des Finanzwissenschaftlichen Forschungsinstituts an der Universität Köln (FiFo Köln) vergeben. Das Gutachten hierzu wurde am 18.03.2013 herausgegeben. Zu diesem Gutachten liegen Stellungnahmen vor, die sehr gegensätzlich ausfallen. Daher werden die Entscheidungen über die eventuelle Umsetzung von Empfehlungen des vorliegenden Gutachtens noch einige Zeit in Anspruch nehmen. Es bleibt abzuwarten, ob in den Gemeindefinanzierungsgesetzen ab 2016 eine vollständige Umsetzung erfolgt.

Bei den Schlüsselzuweisungen sowie bei der Kreisumlage handelt es sich für den Kreis Coesfeld um Erträge von erheblicher Bedeutung. In 2014 sind allein 37,1 % der ordentlichen Erträge umlagenfinanziert. Darüber hinaus entfallen 12,9 % der ordentlichen Erträge auf die Schlüsselzuweisung.

Aus der künftigen Gestaltung des Finanzausgleichs sowie aus konjunkturabhängigen Entwicklungen (u. a. der Steuerkraft der kreisangehörigen Städte und Gemeinden für die Berechnung der Kreisumlage) resultieren künftig Risiken für die Ertrags- und Finanzlage des Kreises Coesfeld.

Eigenkapital (Allgemeine Rücklage/Ausgleichsrücklage)

(Risiken)

Die Schlussbilanz des Kreises Coesfeld weist zum 31.12.2014 ein Eigenkapital von 17.482.326,46 € (= 5,2 % der Bilanzsumme) aus. Hiervon entfallen auf:

	Buchwert €
Allgemeine Rücklage	9.012.055,68
Sonderrücklagen	0,00
Ausgleichsrücklage	4.588.078,34
Jahresüberschuss 2014	3.882.192,44

Nach herrschender Auffassung ist bei Umlageverbänden eine Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage **grundsätzlich unzulässig**. Eine Gefährdung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit beginnt nach Aussage des MIK NRW angesichts der eindeutigen Rechtslage bereits mit einer Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage, nicht erst mit einer Überschuldung. Dies gelte vor dem Hintergrund des „Remscheid-Urteils“ insbesondere für Umlageverbände. Nach aktueller Rechtsprechung ist eine planmäßige Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage grundsätzlich unzulässig.

Die Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2015 sieht in § 4 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes 2015 in Höhe von 504.672 € vor. Unter teilweiser Anerkennung der sich aus der Stellungnahme der Bürgermeisterkonferenz zur Behemmensherstellung ergebenden Einwendungen und unter Berücksichtigung des Rücksichtnahmegebots hat sich der Kreis dafür entschieden, den Haushalt 2015 fiktiv auszugleichen. Der Kreis plant somit sein Eigenkapital zugunsten der kreisangehörigen Kommunen zu verringern. In der Genehmigungsverfügung vom 05.03.2015 hat die Bezirksregierung Münster grundsätzlich die Berücksichtigung des Rücksichtnahmegebotes begrüßt. Aber im Hinblick auf die geringe Eigenkapitalausstattung sollte der Kreis Coesfeld aus Sicht der Bezirksregierung Münster deren Entwicklung nicht aus den Augen verlieren. Nach der Finanzplanung ist für die Haushaltsjahre 2016 bis 2018 keine weitere Verringerung der allgemeinen Rücklage geplant.

Da der Kreis Coesfeld nur über ein geringes Eigenkapital (Eigenkapitalquote zum 31.12.2014 von 5,2 %) verfügt, besteht bei der Erwirtschaftung von negativen Jahresergebnissen die latente Gefahr, in die Haushaltssicherung zu geraten.

Allerdings kann der Kreis nach § 56c KrO NRW eine Sonderumlage erheben, sofern im Jahresabschluss eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals erfolgt ist. Eine Sonderumlage ist zu erheben, sofern eine Überschuldung nach § 75 Abs. 7 der GO NRW eingetreten ist. Die Sonderumlage ist nach der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage und unter Beachtung des Rücksichtnahmegebots nach § 9 Satz 2 zu bestimmen. Sie kann in Teilbeträgen festgesetzt und erhoben werden.

7.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken

Im Rahmen der Arbeiten zum Jahresabschluss 2014 wurden von den Abteilungen erkennbare aufgabenspezifische Chancen und Risiken gemeldet. Soweit sich unter Berücksichtigung der Eintrittswahrscheinlichkeit für die nächsten Haushaltsjahre finanzielle Auswirkungen ergeben und diese berechenbar bzw. abschätzbar sind, so sind diese in der Finanzplanung für die Jahre 2016 bis 2018 berücksichtigt.

Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung

Regionale 2016

(Chancen)

Mit der Ausrichtung der REGIONALE 2016 sind Chancen verbunden, zukünftig bis zum Präsentationsjahr 2016 und auch darüber hinaus Maßnahmen finanziell gefördert zu bekommen. Die Landesregierung hat mit Schreiben vom 08.02.2011 versichert, dass sie den Prozess in den nächsten Jahren unterstützen und konstruktiv begleiten wird. In diesem Zusammenhang ist jedoch auch zu berücksichtigen, dass bei geförderten Maßnahmen ein Eigenanteil (i. d. R. mindestens 20 % der förderfähigen Gesamtkosten) zu erbringen ist.

Weiterhin hat der Kreis Coesfeld mit Gründung der geplanten REGIONALE 2016-Agentur GmbH als Gesellschafter einen Anteil am Stammkapital der GmbH übernommen. Ferner trägt der Kreis Coesfeld die nicht gedeckten Aufwendungen der GmbH und übernimmt auch für die Städte und Gemeinden deren Pflicht zur Verlustabdeckung der Agentur. Er stellt die Städte und Gemeinden insoweit von einer Forderung der Agentur frei. Diese Regelung wurde am 24.09.2009 vertraglich fixiert. Die Fördermittel zum Betrieb der Regionale 2016-Agentur GmbH sind zwischenzeitlich garantiert.

FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH

(Risiken)

Die Verbindlichkeiten der FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH sind im Laufe der letzten Jahren bis 2013 auf rd. 90 Mio. € angewachsen. Die Beschlüsse der Gesellschafter, in den kommenden Jahren eine Kapitalerhöhung vorzunehmen, wurde dahingehend geändert, dass diese von ursprünglich vier Jahren auf zwei Jahre gestaucht wurde. Die finanzielle Gesamtsituation der FMO GmbH ist weiterhin als angespannt zu bezeichnen. In 2014 wurde durch Aufsichtsratsbeschluss ein mittelfristiges Konzept zur Liquiditätssicherung der GmbH vorgelegt. Danach soll durch Gesellschafterdarlehen und Kapitalzuführungen bis zum Jahre 2023 die Liquidität der Gesellschaft sichergestellt werden. Die Geschäftsführung ist aktiv damit befasst, weiterhin alle sinnvollen und vertretbaren Maßnahmen zur Ergebnisoptimierung umzusetzen. Für das Wirtschaftsjahr 2015 ist auch wieder mit einem Fluggastwachstum zu rechnen, da neue Fluggesellschaften für den FMO gewonnen werden konnten. Bis zum Jahr 2025 soll ein ausgeglichenes Ergebnis erreicht werden. Der Anteil des Kreises Coesfeld an der GmbH beträgt 0,45 Prozent.

Im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses 2014 erfolgte bei der Finanzanlage FMO eine Neubewertung. In Anwendung der Eigenkapitalspiegelbildmethode zum 31.12.2014 ergibt sich für den Kreis Coesfeld ein Buchwert in Höhe von 85.345 € (0,4514 % von 18.906.708,94 €). Gegenüber dem Buchwert zum 31.12.2013 mit 251.946 € ergibt damit für 2014 ein Abschreibungsaufwand von 166.601 €. Dieser Betrag war mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

(Risiken)

Dem Kreis werden gem. ÖPNVG NRW Landesmittel zur Weiterleitung an die Verkehrsunternehmen sowie zur Erfüllung der übertragenden Trägeraufgaben zugewiesen. Die Landesmittel zur Weiterleitung an die Verkehrsunternehmen werden den Aufgabenträgern über Pauschalen zur Verfügung gestellt und sind zweckentsprechend an die Verkehrsunternehmen

weiterzuleiten. Die ÖPNV-Pauschale gem. § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW wird im Münsterland vorrangig für investive Maßnahmen im Rahmen der Fahrzeugbeschaffung verwandt.

Als Ausbildungspauschale gem. § 11a ÖPNVG NRW werden dem Kreis Coesfeld für 2015 ca. 1,5 Mio. € zugewiesen. Die Ausbildungspauschale wird verwandt für den Ausgleich der rabattierten Beförderung von Schülern oder Auszubildenden. Der Kreis Coesfeld darf von den gem. § 11a ÖPNVG NRW zur Verfügung gestellten Landesmitteln 12,5 % u. a. verwenden, um die vom Land übertragene Aufgabe und die damit verbundenen Personalaufwendungen zu finanzieren.

Die Wahrnehmung der Trägereaufgaben für die Kreise Borken, Coesfeld und Warendorf erfolgt seit dem 01.09.2012 durch den Zweckverband SPNV Münsterland, Fachbereich Bus. Unter dem Dach des Zweckverbandes Münsterland sollen unter Nutzung größtmöglicher Synergien das System Bus und Bahn im Münsterland bearbeitet und vermarktet werden. Die damit verbundenen Aufwendungen werden ebenfalls durch Landesmittel gedeckt.

Die eigentliche Leistungsbestellung im Rahmen der Daseinsvorsorge wird über entsprechende Dienstleistungsaufträge aus kommunalen Eigenmitteln finanziert. Die Aufwendungen im Bereich ÖPNV werden somit maßgeblich durch die Direktvergabe an das kommunale Unternehmen RVM sowie über die Leistungsentgelte aus den Ausschreibungsverfahren bestimmt. Die damit verbundenen Risiken für den Kreishaushalt resultieren vorrangig aus der Einnahmeverantwortung für die beauftragten Verkehre.

Im Rahmen der Einnahmenaufteilung im Münsterland stellen die Prognosedaten der Fahrgeldeinnahmen immer ein unkalkulierbares Risiko dar. In den letzten beiden Jahren konnte jeweils eine positive Abweichung von den Prognosedaten verzeichnet werden. Durch den vom Land geforderten Gemeinschaftstarif in Westfalen kann jedoch die wirtschaftliche Entwicklung der Einnahmen sowie der damit einhergehenden verbundbedingten Aufwendungen nur schwer abgeschätzt werden.

Die Risiken, die sich im Bereich ÖPNV für den Kreis Coesfeld ergeben, liegen ursächlich in den Auswirkungen der demographischen Entwicklung. Ein steigendes Mobilitätsbedürfnis der älter werdenden Bevölkerung steht den Mindereinnahmen durch zurückgehende Schülerzahlen gegenüber. Das kommunale Unternehmen RVM hat diese Entwicklung bereits in seiner mittelfristigen Finanzplanung aufgezeigt.

Produktgruppe 10.02 Gebäude

(Risiken)

Um eine dauernde Substanzerhaltung sicherzustellen, ist nach einem Richtwert der KGSt bei Gebäuden ein Prozentsatz von 1,2 vom Gebäudewert für die allgemeine Bauunterhaltung anzusetzen. Nach dem Jahresergebnis 2014 wird dieser Wert erneut unterschritten. Unter Berücksichtigung der Finanzsituation des Kreises Coesfeld sowie der finanziellen Lage der kreisangehörigen Kommunen wurden in 2014 sowie in den vergangenen Jahren keine ausreichenden Haushaltsmittel für Bauunterhaltungsmaßnahmen zur Verfügung gestellt.

In Zahlen ausgedrückt ist durch die Unterschreitung ein jährlicher Substanzverlust zwischen 480.000 € und 350.000 € zu verzeichnen. Der Substanzverlust ist technisch und wirtschaftlich mit einem Unterhaltungsstau gleich zu setzen. Aus technischer wie auch aus betriebswirtschaftlicher Sicht sollte einer kontinuierlichen Bauunterhaltung mit ausreichenden, an den KGSt-Richtwerten orientierten Kostenansätzen der Vorrang eingeräumt werden, um einem Unterhaltungsstau zu begegnen.

Eine dauernde deutliche Unterschreitung wird dazu führen, dass künftig erheblich mehr Mittel für Bauunterhaltungsmaßnahmen aufgewendet werden müssen.

Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

(Risiken)

Die Landesregierung NRW hat das Gesetz zur Änderung des Besoldungs- und Versorgungsanpassungsgesetzes 2013/2014 vom 11.11.2014 rückwirkend zum 01.01.2013 beschlossen. Damit wurde die nicht erfolgte Besoldungserhöhung für die aktiven Beamten und Versorgungsempfänger der Besoldungsgruppen ab A 11 aufwärts im Wesentlichen nachgeholt. Die daraus resultierenden Nachzahlungen sind vollständig im Haushaltsjahr 2014 geleistet worden. Mit dem Jahresabschluss 2013 sind sowohl für die Nachzahlung der Besoldung und die Erhöhung der Versorgungsleistungen als auch für die jeweils korrespondierende Erhöhung der Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen Rückstellungen in ausreichender Höhe gebildet worden. Der mit den Nachzahlungen verbundene erhöhte Aufwand konnte durch die ertragswirksame Auflösung der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2014 ausgeglichen werden.

Die von der komba Gewerkschaft erneut angestrebten Musterverfahren (u. a. zur Frage, ob der im Zusammenhang mit der Versorgungsrücklage für Landesbeamte vorgenommene Abzug von 0,2 Prozent die Kommunalbeamten in ihren Rechten verletzt) haben geringe Erfolgsaussichten, sodass hierfür entsprechend der Empfehlung des Landkreistages NRW keine neuen Rückstellungen gebildet werden.

Bei den Besoldungsgesprächen zwischen der Landesregierung und den Gewerkschaften wurde am 20.05.2015 eine Einigung erzielt. Der Tarifabschluss 2015 der Länder wird mit einer Verzögerung von drei Monaten auf den Besoldungs- und Versorgungsbereich übertragen, wobei eine Kürzung der linearen Erhöhungen um jeweils 0,2 % erfolgt (Bildung Versorgungsrücklage, wobei die Zulässigkeit dieser Kürzung im kommunalen Bereich von den Gewerkschaften in bereits laufenden Musterverfahren geklärt wird). Zum 01.06.2015 erfolgt demnach eine Besoldungsanpassung um +1,9 %. Bei der Haushaltsplanung 2015 ist eine Besoldungssteigerung in Höhe von 2,0 % bezogen auf das Kalenderjahr einberechnet worden. Die nunmehr sich abzeichnende Besoldungserhöhung wird gegenüber der Ansatzplanung zu einer Einsparung in Höhe von ca. 50.000 € führen.

Im Bereich der Tarifbeschäftigten stehen die Gehälter nach der Tarifrunde Bund/Kommunen 2014 bis zum 29.02.2016 fest. Die zum 01.03.2015 vorgesehene Entgelterhöhung um 2,4 % wurde bei der Haushaltsplanung 2015 berücksichtigt.

Die Verhandlungen über eine neue Entgeltordnung, die von den Tarifparteien seit dem Jahr 2005 geführt werden, können durch die dann erforderlichen Neubewertungen, Nachholung von Umgruppierungen usw. zu einer Erhöhung der Personalaufwendungen führen. Nach derzeitigen Informationen ist zum Frühjahr 2016 mit einem Inkrafttreten der neuen Entgeltordnung zu rechnen.

Produktgruppe 20.01 Haushalt und Produktgruppe 21.00 Zentrale Finanzwirtschaft

Jeder Träger öffentlicher Aufgaben (Bund, Länder, Gemeinden, Gemeindeverbände) muss mit entsprechenden Erträgen zur Deckung der mit den Aufgaben verbundenen Aufwendungen ausgestattet sein. Die Beschaffung der Deckungsmittel ist zunächst eigenverantwortliche Aufgabe der Gemeinden/Gemeindeverbände. Tatsächlich sind jedoch die eigenen originären Ertragsmöglichkeiten der Kommunen sowohl der Art als auch der Höhe nach begrenzt. Dies wird beim Kreis Coesfeld anhand der nachstehenden Ausführungen deutlich.

Landschaftsumlage

(Risiken und/oder Chancen)

Die Gestaltung der Landschaftsumlage beinhaltet für den Kreis Coesfeld Haushaltsrisiken sowie Chancen für künftige Haushaltsjahre. Fast 90 % des Haushalts des LWL fließen auf gesetzlicher Grundlage in soziale Aufgaben, vor allem in die Eingliederungshilfe (Hilfen für Menschen mit Behinderungen). Die Aufwendungen in diesem Bereich steigen jährlich, weil immer mehr Kinder und Erwachsene mit Behinderungen einen gesetzlichen Anspruch auf Hilfe haben.

Für 2015 ist ein weiterer Anstieg des Zahlbetrages bei der Landschaftsumlage zu verzeichnen. Vom Kreis Coesfeld ist an den LWL in 2015 ein Betrag von rd. 43,1 Mio. € zu zahlen. Damit ergibt sich gegenüber dem Abrechnungsbetrag für 2014 von 42,1 Mio. € eine Mehrbelastung von rd. 1,0 Mio. €.

Nach den Ausführungen des Direktors des LWL in einer Pressemitteilung in den Westfälischen Nachrichten vom 04.02.2015 werden die Aufwendungen für die Behindertenhilfe weiter steigen und er geht für 2016 von einer Deckungslücke von über 160 Millionen aus. Für 2016 muss dann eine Erhöhung des Hebesatzes zur Landschaftsumlage von 0,8 %-Punkte gefordert werden. Auf Basis der Umlagegrundlagen für 2015 ergäbe sich dann für den Kreis Coesfeld bei der Landschaftsumlage ein Mehrbedarf von rd. 2,1 Mio. €.

Das Bundeskabinett hat beschlossen, die Kommunen ab 2015 um 1 Mrd. € und ab 2018 im Rahmen einer Reform der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen um 5 Mrd. € jährlich zu entlasten. Derzeit werden verschiedene Modelle zur Umsetzung diskutiert. Sofern die geplante Entlastung nicht auf die Kostenträger der Eingliederungshilfe abgestellt wird, kann der LWL nicht mit zusätzlichen Bundesmitteln rechnen. Als Umlageverband müsste er dann die weiter steigenden Aufwendungen für die Behindertenhilfe von seinen Mitgliedskommunen (18 Kreise und 9 kreisfreie Städte) fordern.

Liquide Mittel

(Risiken)

Die Kassenliquidität konnte im Haushaltsjahr 2014 jederzeit sichergestellt werden, ohne hierfür Liquiditätskredite mit fester Laufzeit in Anspruch zu nehmen. Zur Kassenbestandsverstärkung mussten jedoch zeitweise Mittel der Rekultivierungsrücklage herangezogen werden.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2014 beliefen sich die liquiden Mittel auf 19.848.590,92 €. Hierin enthalten sind 15.643.525,62 € aus Finanzmitteln der Rekultivierungsrücklage (zweckgebunden für die Kostenrechnung „Durchführung der Abfallentsorgung“) sowie fremde Mittel in Höhe von 1.545.582,73 €.

Ferner bestehen für den Kreis Coesfeld noch Zahlungsverpflichtungen aus konsumtiven und investiven Finanzermächtigungsübertragungen, aus Verbindlichkeiten, aus der Verwendung von erhaltenen Anzahlungen sowie aus der Auszahlung von Überdeckungen aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage für 2013 (in 2015 mit 2.707.900 €) bzw. 2014 (in 2016 mit 2.198.099 €). Dies kann dazu führen, dass sich der Kassenbestand künftig deutlich verschlechtern wird.

Auch wenn nicht davon auszugehen ist, dass die angesprochenen Auszahlungen im Laufe des Haushaltsjahres 2015 vollständig fällig werden, besteht das Risiko, dass mittelfristig Liquiditätskredite zur Erfüllung der Zahlungsverpflichtungen aufgenommen werden müssen.

Bericht zur Entwicklung der Wertpapiere des Anlagevermögens

Nach Ziffer 4 der Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld vom 13.02.2013 ist der Kreistag über die Entwicklung der Finanzanlagen im Rahmen des Berichtswesens über die Ausführung der Haushaltswirtschaft zu informieren. Daher erfolgt die nachstehende Berichterstattung.

Der Kreis Coesfeld verfügt über Wertpapiere, die zur Finanzierung künftiger Belastungen aus Maßnahmen der Rekultivierung der Hausmülldeponie Höven und der Deponie Flamschen sowie zur Sicherung künftiger Pensionslasten dienen. Die Entwicklung des Buchwertes ist im Anhang zur Schlussbilanz unter Ziffer 3.1.4 Finanzanlagen (Wertpapiere des Anlagevermögens) dargestellt. Die Kursentwicklung der Wertpapiere stellt sich zum Jahresende 2014 wie folgt dar:

Wertpapiere des Anlagevermögens	Buchwert 31.12.2014 €	Kurswert Ende 2014 €	Stille Reserve/ Rendite €
kwv - Versorgungsfonds (Pensionsrückstellungen)	18.142.949,00	21.483.292,18	3.340.343,18
Deka-Bank Depot (Rekultivierungsrücklage)	5.056.298,06	5.454.310,08	398.012,02
DZ-Privatbank (Rekultivierungsrücklage)	3.000.000,00	3.058.511,51	58.511,51
B-Anlage kwv-Versorgungsfonds (Rekultivierungsmittel)	2.000.000,00	2.119.995,36	119.995,36

Nach dem Runderlass „Kommunale Kapitalanlagen“ vom 11.12.2012 können Gemeinden und Gemeindeverbände für die Liquidität nicht benötigtes Kapital in den Anlageformen anlegen, die von den kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen bei solchen Geschäften nach § 16 Absatz 2 des Gesetzes über die kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen (VKZVKG) genutzt werden dürfen. Ferner sind in der Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld (in Kraft getreten zum 01.03.2013) die wesentlichen Rahmenbedingungen zur Anlage des Finanzvermögens des Kreises Coesfeld definiert.

Die Finanzanlagen haben den Zweck, die Liquidität bei der Finanzierung zukünftiger Rekultivierungsmaßnahmen und Pensionsverpflichtungen sicherzustellen. Darüber hinaus sollen die ertragswirksamen Renditen aus der „Pensionsrücklage“ in späteren Jahren zu einer Begrenzung der aus den Aufwendungen aus Pensionsverpflichtungen entstehenden Belastungen führen. Sämtliche Finanzanlagen weisen zum Jahresende 2014 stille Reserven aus.

Schuldenstand

Der Schuldenstand des Kreises Coesfeld hat sich wie folgt entwickelt:

Unmittelbare Verschuldung des Kreises Coesfeld	
01.01.2008	35,25 Mio. €
01.01.2009	33,74 Mio. €
01.01.2010	32,03 Mio. €
01.01.2011	30,19 Mio. €
01.01.2012	28,29 Mio. €
01.01.2013	26,32 Mio. €
01.01.2014	26,32 Mio. €
01.01.2015	26,28 Mio. €

Es handelt sich hierbei ausschließlich um Zahlungsverpflichtungen aus langfristigen Darlehensverträgen zur Finanzierung von investiven Maßnahmen vergangener Haushaltsjahre. Der Verkauf von Geschäftsanteilen des Kreises Coesfeld an der Kommunalen Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH Ende 2007 hat dazu beigetragen, dass von 2008 bis 2012 eine Neuverschuldung vermieden werden konnte.

Zur Finanzierung von Investitionen (energetische Sanierung des Oswald-von-Nell-Breuning Berufskollegs) hat der Kreis Coesfeld in 2013 drei zinsgünstige Kredite der KfW Bankengruppe in Höhe von insgesamt 2.036.000,00 € aufgenommen. Diesen Kreditaufnahmen stehen Tilgungsauszahlungen von 2.036.511,64 € gegenüber. Damit hat sich in 2013 eine Entschuldung von 511,64 € ergeben.

Mit der Haushaltssatzung 2014 wurde der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, auf 5.453.300 € festgesetzt. In 2014 wurden folgende Investitionskredite aufgenommen bzw. es liegen folgende Kreditzusagen vor:

Lfd. Nr.	Kredit für	Kreditgeber	Kreditzusage		Zahlungseingang in 2014 €	Zinsen / Tilgung
			vom	über €		
1	energetische Sanierung OvNB-BK in Coesfeld - Osflügel	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Programm 218)	29.04.2014	600.000,00	600.000,00	Zinssatz ab 14.10.2014 von 0,10 % p. a. für 10 Jahre / drei tilgungsfreie Jahre
2	Um- und Ausbau Osflügel OvNB-BK in Coesfeld	NRW.BANK (Programm Moderne.Schule)	16.10.2014	1.283.300,00	1.283.300,00	Zinssatz ab 16.08.2014 0,19 % p. a. für 10 Jahre / drei tilgungsfreie Jahre
3	energetische Sanierungsarbeiten P-BK in Coesfeld - Schulsporthalle	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Programm 218)	25.09.2014	715.800,00	0	Festsetzung der Konditionen erfolgt bei Mittelabruf
4	energetische Sanierungsarbeiten P-BK in Coesfeld – Schulgebäude und Lernwerkstatt	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Programm 218)	25.09.2014	1.945.904,00	0	Festsetzung der Konditionen erfolgt bei Mittelabruf
5	investive Sanierung P-BK in Coesfeld	NRW.BANK (Programm Moderne.Schule)	16.10.2014	908.200,00	0	Zahlungseingang am 15.05.2015 in Höhe von 871.715 € / ab Auszahlung 0 % p. a. fest für 10 Jahre

Die Voraussetzungen für einen Abruf der unter lfd. Nr. 3 bis 5 aufgeführten Kredite lagen in 2014 nicht vor (investive Auszahlungen für die vorgenannten Investitionen bis 30.12.2014 rd. 109.000 €). Daher wurde die für 2014 nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung nach 2015 weiter übertragen. Nach den vorliegenden Kreditzusagen der KfW endet die Mittelabruffrist am 29.09.2015. Bei der NRW.BANK muss der Mittelabruf bis zum 16.10.2015 erfolgen.

Den in 2014 realisierten Investitionskrediten (insgesamt 1.883.300 €) stehen planmäßige Tilgungen in Höhe von insgesamt 1.924.337,56 € (Auszahlung in 2014 mit 1.821.900,98 € und Buchung am 02.01.2015 mit 102.436,58 €) gegenüber. Damit sinkt der Schuldenstand zum 31.12.2014 auf 26,28 Mio. €. Bei Realisierung der Investitionskredite für die Sanierung des Pictorius-Berufskollegs in Coesfeld ist dann in 2015 ein Anstieg des Schuldenstandes zu verzeichnen.

Produktgruppe 50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)

(Chancen und Risiken)

Chancen

Im Bereich der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII) hat der Bund im Jahr 2013 nur 75 % der Nettoausgaben des laufenden Jahres erstattet. Ab 2014 erstattet der Bund 100 % der Nettoausgaben.

Vor dem Inkrafttreten des geplanten Bundesteilhabegesetzes gewährt der Bund den Kommunen für die Jahre 2015 bis 2017 eine Entlastung von insgesamt rd. 1 Mrd. €/jährlich. Die Auszahlung dieses Betrages erfolgt zur Hälfte durch einen höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und zur anderen Hälfte durch einen um 3,7 Prozentpunkte erhöhten Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft (SGB II). Da die Entlastung des Bundes zur allgemeinen Entlastung der Kommunen gewährt wird, ist der erhöhte Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft so im Haushalt zu veranschlagen, dass er mit Blick auf die Kosten der Eingliederungshilfe einsetzbar bleibt (siehe LKT NRW, vom 04.09.2014).

Risiken

Bei der Entwicklung der Krankenhilfekosten war anhand der Jahresergebnisse der Jahre 2006 bis 2008 noch eine gewisse Stagnation erkennbar. In den Jahren 2009 bis 2011 stiegen die Aufwendungen dann kontinuierlich bis auf ca. 850.000 € an. Anschließend schwankten sie zwischen ca. 585.000 € (2012) und ca. 675.000 € (2013), was für 2014 zu einem Planungsansatz von 700.000 € führte. Tatsächlich liegt das Jahresergebnis bei rd. 600.000 €.

Wie in den Vorjahren wird darauf hingewiesen, dass die Kostenentwicklung in diesem Bereich kaum verlässlich zu kalkulieren ist.

Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

(Risiken)

Es ist zu erwarten, dass die Aufwendungen für Eingliederungshilfe, insbesondere zur Erfüllung des Rechtsanspruches auf Hilfen zur angemessenen Schulbildung und für Frühförderung, weiter steigen werden. Im Koalitionsvertrag auf Bundesebene ist vereinbart worden, durch ein Bundesteilhabegesetz und z. B. durch ein Bundesteilhabegeld die Kommunen bundesweit um 5 Mrd. € zu entlasten. Ob und inwieweit diese Entlastung tatsächlich erreicht wird, ist derzeit nicht absehbar.

Durch das Pflege-Stärkungsgesetz sind die Leistungen der Pflegeversicherung, aber auch die Ansprüche der Pflegebedürftigen und ihrer Angehörigen, erhöht worden. Gleichwohl ist davon auszugehen, dass die Aufwendungen für die ambulante Pflege, nicht zuletzt bedingt durch den demografischen Wandel und steigender Kosten für einen stationären Pflegeplatz und für die Förderung ambulanter Pflegedienste auch weiterhin ansteigen werden.

Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

(Risiken)

Durch das Pflege-Stärkungsgesetz sind die Leistungen der Pflegeversicherung, aber auch die Ansprüche der Pflegebedürftigen und ihrer Angehörigen, erhöht worden. Gleichwohl ist davon auszugehen, dass die Aufwendungen für die stationäre Pflege, nicht zuletzt bedingt durch den demografischen Wandel und steigender Kosten für einen stationären Pflegeplatz, weiter steigen werden.

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

(Chancen)

Bei der Haushaltsplanung 2015 stand der Zeitpunkt der Einführung einer ausgabenorientierten Abrechnung der BuT-Mittel noch offen. Mit der Anpassung des AG-SGB II NRW vom 16.12.2014 wurde das Verfahren zur Weiterleitung der Bundesbeteiligung ab 2015 und rückwirkend für 2014 vom Land geändert. Die Mittel für das Bildungs- und Teilhabepaket werden trägerscharf und ausgabenorientiert an die Kreise und kreisfreien Städte weitergeleitet. Eine rückwirkende trägerscharfe Abrechnung führte dazu, dass die Aufwendungen des Bildungs- und Teilhabepakets in 2014 zu 100 % aus Bundesmitteln finanziert werden konnten.

Im Rahmen der Revision der Bundesmittel für das Bildungs- und Teilhabepaket für das Jahr 2012 sollten die zu viel erhaltenen Mittel an das BMAS erstattet werden. Das Bundessozialgericht hat am 10.03.2015 entschieden, dass die im Jahr 2012 vom Bund gezahlten fixen Pauschalen nicht nachträglich wegen geringerer hierfür getätigter Aufwendungen korrigiert werden dürfen. In 2015 werden somit keine zusätzlichen kommunalen Mittel für die Revision 2012 mehr benötigt.

Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen

(Risiken)

Die Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen sind in den vergangenen Jahren stetig gestiegen. Diese Entwicklung wird sich in den kommenden Jahren weiter fortsetzen. Hauptursache für die Kostensteigerung in den kommenden Jahren ist der im August 2013 in Kraft getretene Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für Kinder ab Vollendung des ersten Lebensjahres. Zwar übernimmt das Land NRW im Rahmen der Konnexität höhere Anteile der Betriebskostenzuschüsse für die U3-Plätze, insgesamt ist aber trotzdem mit weiter steigenden Kosten auch in den nächsten Jahren zu rechnen.

Dieses ist nicht zuletzt darauf zurückzuführen, dass davon auszugehen ist, dass die Nachfrage in der Zukunft noch weiter steigen wird. Das Angebot der öffentlichen Kindertagespflege wird auch für kleinere Kinder in der Zukunft weitere Akzeptanz finden, Lebensplanungen der Eltern werden Änderungen unterworfen sein und die Rückkehr in den Beruf wird immer früher erfolgen, was gesellschaftlich aufgrund des bereits einsetzenden und weiter drohenden Arbeitskräftemangels gerade bei gut qualifizierten Arbeitnehmern auch gewollt ist.

Daneben ist festzustellen, dass bei der Zielgruppe der 0-6 Jährigen der Kreis Coesfeld in den letzten Jahren verstärkt Wanderungsgewinne in nicht unbeträchtlicher Höhe erzielt hat, woran sich vermutlich mittelfristig aufgrund des engen Wohnraumangebotes im Mittelzentrum Münster nichts ändern wird.

Dazu kommt zumindest derzeit eine jährliche im KiBiz vorgegebene Kostensteigerung von 1,5 %, wobei abzuwarten ist, ob der %-Wert im Laufe der derzeitigen diesbezüglichen Diskussionen zwischen Land, Kommunen und Kitaträgern noch angehoben wird.

Eine weitere große Unbekannte für die Zukunft ist die Änderung der Kitafinanzierung, die im Rahmen der 2. Revision des KiBiz vorgenommen wurde. Bis zum Ende des laufenden Kindergartenjahres 2014/15 sind finanzielle Abweichungen zwischen Planung und Umsetzung des Kindergartenbedarfsplans eines Kindergartenjahres bis zu einer Abweichung von 10 % nach oben, wie auch nach unten unbeachtlich. Sie werden finanziell nicht ausgeglichen. Erst Beträge oberhalb von 10 % führen für diesen Anteil zu Nachzahlungen oder Rückforderungen. Dieses Verfahren

endet am 31.07.2015 und ab dem Kindergartenjahr 2015/16 erfolgt im Rahmen der Endabrechnung des Kiga-Jahres eine spitze Ist-Abrechnung der Betreuungskosten, bei der jede Abweichung nach oben unmittelbar zu Nachzahlungen oder unten zu Rückforderungen führt. Allerdings wurde zugunsten der Kitaträger bei Abweichungen nach unten eine Sicherung eingebaut, die sogenannte Planungsgarantie. Als Mindestfinanzierung erhalten die Träger den Betrag entsprechend der durchschnittlichen Ist-Belegung des vorherigen Kitajahres zzgl. 1,5 % Kostensteigerung. Es ist zu vermuten, dass diese Änderung in der Finanzierung insgesamt zu Kostensteigerungen führen wird. In jedem Fall wird die Ansatzplanung ab dem Haushaltsjahr 2016 dadurch unsicherer.

Eine verlässliche Prognose der Kostenentwicklung im Bereich der Kindertagesbetreuung gestaltet sich derzeit schwierig. Ursächlich hierfür sind u.a. folgende Fragestellungen:

- Einschätzung des Betreuungsbedarfs bei Kindern unter drei Jahren; zwar ist vom laufenden Kindergartenjahr 2014/15 zum nächsten Kindergartenjahr 2015/16 eine Konsolidierung der Anmeldequoten auf hohem Niveau zu verzeichnen, es ist aber mit weiter steigender Nachfrage nach einem Betreuungsplatz, gerade auch bei Kindern unter 2 Jahren, zu rechnen. Deren Betreuung in den Typ II Gruppen ist aber sehr kostenträchtig.
- Wie entwickeln sich die Kinderzahlen? Mit zunehmender Betreuung jüngerer Kinder wird die Planung schwieriger, da diese zum Zeitpunkt der Planung z. T. noch nicht geboren sind und deshalb auf Prognose- und Erfahrungswerte zurückgegriffen werden muss (Planungsabschluss lt. KiBiz bis zum 15.03. vor Beginn des Kiga-Jahres, Rechtsanspruch gilt aber auch für Kinder, die zwischen dem 15.03. und 31.07. geboren werden). Zugleich muss die Planung wohnortbezogen erfolgen, sodass Schwankungen nicht durch gegenläufige Entwicklungen in anderen Orten ausgeglichen werden können. Wird es weiterhin so hohe Wanderungsgewinne geben, wie in den letzten Jahren?
- Welche Änderungen ergeben sich aus der Diskussion zur angemessenen Erhöhung der jährlichen Kostensteigerung von 1,5 %?
- Welche Auswirkungen wird die Umstellung der Finanzierung auf eine spitze Abrechnung der Ist-Kosten mit Absicherung der Träger nach unten haben?
- Wie entwickelt sich im Allgemeinen das Verhältnis zwischen den Betreuungszeiten, die von den Eltern gebucht werden können (25/35/45 Stunden)? Es ist eine deutliche Verlagerung zu den kostenintensiveren 35- und 45-Stunden-Kontingenten festzustellen, während 25-Stunden-Kontingente nicht so stark nachgefragt werden.
- Aufgrund des insgesamt hohen Finanzvolumens der Kindertagesbetreuung führen bereits prozentual geringfügige Abweichungen zu nicht unerheblichen finanziellen Auswirkungen.

Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten

(Risiken)

Die Fallzahlen im Bereich der erzieherischen Hilfen sind derzeit stabil. Jedoch sind die Aufwendungen in diesem Bereich schwer kalkulierbar und können starken Schwankungen unterliegen.

Im Bereich der ambulanten Eingliederungshilfe wird ein Anstieg der Aufwendungen aufgrund des weiterhin steigenden Bedarfs an Integrationshelfern in den Schulen erwartet (Stichwort: Inklusion).

Produktbereich 62 Vermessung und Liegenschaftskataster

(Chancen/Risiken)

Dieser Produktbereich (inkl. Grundstücksbewertung) ist insbesondere abhängig von der Konjunktur im Bauwesen und des Immobilienmarktes, da neben der öffentlichen Daseinsvorsorge eines Liegenschaftskatasters oder der Grundstücksbewertung zahlreiche Erträge aus gebührenbelegte Leistungen in diesem Sektor resultieren. Eine Steuerung seitens der Verwaltung ist hierbei nicht bzw. nur sehr eingeschränkt möglich.

Produktgruppe 66 Straßenbau und -unterhaltung

(Risiken)

2014 umfasste das Infrastrukturvermögen im Straßenbau 416 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 165 km und 109 Brückenbauwerke. Das Anlagevermögen (Straßen, Brücken und Radwege), bezogen auf den 31.12.2014, bezifferte sich auf insgesamt rd. 137,1 Mio. € (2013: 138,8 Mio. €). Damit verbunden waren in 2014 planmäßige Abschreibungen in Höhe von rd. 5,26 Mio. €. Die Zugänge setzten sich zusammen aus den Investitionen für den Neubau von Straßen und Radwegen (rd. 0,3 Mio. €), wertverbessernde Baumaßnahmen (rd. 3,0 Mio. €) sowie der aktivierten Eigenleistung (rd. 0,3 Mio. €).

Die Reinvestitionsquote (wertverbessernde Baumaßnahmen + aktivierte Eigenleistung im Verhältnis zur Abschreibung) betrug zum Jahresende 63 %. Angestrebt wurde bei der Haushaltsaufstellung eine Quote von 67 %. Da einige Maßnahmen noch nicht endgültig abgerechnet werden konnten, verschieben sich eingeplante Auszahlungen nach 2015 und mindern somit die Quote.

Mit der Erneuerung von 10,4 km Straße und 4,2 km Radwege (2013: 11,2 km / - km) lag der Umfang der wertverbessernden Baumaßnahmen wie im letzten Jahr über der rechnerischen Mindestanforderung. Ausgehend von einer Nutzungsdauer von 45 Jahre sind jährlich mind. 9,24 km Kreisstraßen (416 km / 45 Nutzungsjahre) zu erneuern, um den derzeitigen Zustand zu erhalten.

Ein Großteil der Straßen wurde vor mehr als 40 Jahren für eine deutlich geringere Belastung dimensioniert als sie heute existiert. Während damals die maximale Achslast 8 t und das zulässige Gesamtgewicht 32 t betrug, sind sie bis heute auf 11,5 t Achslast (geplant 13 t) und 44 t Gesamtgewicht angestiegen. Allein hieraus ergibt sich eine Vervielfachung der Belastung. Nicht zuletzt aus diesem Grund ist eine tendenzielle Verschlechterung des Straßennetzes zu beobachten. Dies spiegelt sich auch in den Ergebnissen der Zustandserfassung wieder. Demnach befinden sich derzeit rd. 56 % der Kreisstraßen in einem nicht befriedigenden Zustand.

Das MIK NRW hat mit Erlass vom 17.12.2012 den Runderlass über Muster für das doppische Rechnungswesen der Gemeinden vom 24.02.2005 geändert. Mit dieser Vorschrift wurde Nummer 2.10 „Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkanlagen“ der NKF-Rahmentabelle die Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände dahingehend geändert, dass die Nutzungsdauer bei 25 – 50 Jahren (vorher 30 – 60) liegt. Der Kreis Coesfeld geht bisher bei den Straßen von einer Nutzungsdauer von 45 Jahren aus. Die aktuell verwendete Nutzungsdauer von 45 Jahren liegt innerhalb des verbindlich vorgegebenen Rahmens.

Eine Nutzungsdauer von 45 Jahren ist entsprechend den heutigen Verhältnissen nicht mehr gegeben. Langfristig wird es daher erforderlich sein, das gesamte Straßennetz den Anforderungen entsprechend auszubauen. Unter Berücksichtigung der Aufbaudaten, Verkehrsbelastungen und Fördermöglichkeiten wurde ein mittelfristiges Rahmenbauprogramm aufgestellt und zum Jahresende im Fach- und Kreisausschuss vorgestellt. Das Rahmenprogramm sieht eine Steigerung der Reinvestitionsquote bis 2018 auf 100 % vor.

Um eine Überalterung und damit unwirtschaftliche Reparaturen des Fuhr- und Maschinenparks zu vermeiden, sind kontinuierlich Investitionen vorzunehmen. Dies wurde auch von der GPA empfohlen, der dem Kreisbauhof eine hohe Produktivität des Maschinen- und Fuhrparks bescheinigte. Ein Ausfall der Geräte bedeutet auch Verzögerungen in der Aufgabenabwicklung, z. B. im Winterdienst.

8. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder

Der Landrat und der Kämmerer des Kreises Coesfeld sowie die Kreistagsmitglieder sind am Schluss des Lageberichtes des jeweiligen Jahres namentlich aufzuführen (vgl. § 95 Absatz 2 GO NRW). Ferner sind für diese Personen auch die ausgeübten Berufe und deren Mitgliedschaften in Organen und anderen Kontrollgremien anzugeben. Die entsprechenden Angaben hierzu (Stand: 01.01.2014 bis 31.12.2014) ergeben sich aus der folgenden Tabelle:

Püning, Konrad	Landrat
	<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld mbH (wfc), Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied des Aufsichtsrates • WohnBau Westmünsterland eG, Borken, Mitglied des Aufsichtsrates • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Beirates • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates (Vorsitzender bis 21.08.2014) • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Risikoausschusses (Vorsitzender ab 16.09.2014) • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Hauptausschusses (Vorsitzender bis 16.09.2014) • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung (Vorsitzender ab 21.08.2014) • Sparkassenstiftung für den Kreis Coesfeld, Mitglied des Kuratoriums (Vorsitzender) • Studieninstitut für kommunale Verwaltungen Westfalen-Lippe, Bielefeld, Mitglied der Zweckverbandsversammlung (Vorsitzender) • Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen, Herne, Mitglied des Verwaltungsrates • Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG (WSG), Mitglied der Mitgliederversammlung • Landschaftsverband Westfalen-Lippe, Münster, Mitglied der Landschaftsversammlung • Stiftung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs, Lüdinghausen, Mitglied des Stiftungsforums • Stiftung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs Lüdinghausen zur Förderung der internationalen Begegnung, Lüdinghausen, stellv. Vorsitzender des Stiftungsrates • Stiftung Biologisches Zentrum Lüdinghausen, Mitglied des Stiftungskuratoriums • Münsterland e.V., Greven, Mitglied der Mitgliederversammlung und des Aufsichtsrates • Das Münsterland - Die Gärten und Parks e.V., Steinfurt, Mitglied der Mitgliederversammlung • EUREGIO-Rat, Mitglied • REGIONALE 2016 Agentur GmbH, Velen, Mitglied der Gesellschafterversammlung (Vorsitzender) und stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates • Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO), Greven, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied der Gesellschafterversammlung • GVV Kommunalversicherung, Köln, Mitglied im Regionalbeirat • Gelsenwasser AG, Mitglied des Kommunalbeirates • Westfälische Provinzial Versicherung AG, Münster, Mitglied im Kommunalen Beirat • Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V., Vorstandsmitglied des Bezirksverbandes und Vorsitzender des Kreisverbandes • Euregio e.V., Gronau, Mitglied der Mitgliederversammlung • Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., Mitglied der Delegiertenversammlung • Landkreistag NRW e.V., Düsseldorf, Mitglied des Vorstandes • Landwirtschaftskammer Nordrhein-Westfalen, Kreisstelle Coesfeld, Mitglied des Beirates • Kommunaler Arbeitgeberverband NRW e.V., Wuppertal, Mitglied des Vorstands und Mitglied des Gruppenausschusses Verwaltung • Freiherr-vom-Stein-Gesellschaft e.V., Münster, - Mitglied der Mitgliederversammlung • Fördergesellschaft der Universität Münster, Münster, - Mitglied der Mitgliederversammlung • Fördergesellschaft der Fachhochschule Münster, Münster, - Mitglied der Mitgliederversammlung • Westfälische Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie Münster e.V., Münster, - Mitglied der Mitgliederversammlung • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung, Mitglied des Kuratoriums • DRK Kreisverband Coesfeld e.V., Coesfeld, Präsident

Gilbeau, Joachim L.	Kreisdirektor und Kämmerer
<ul style="list-style-type: none"> Landkreistag NRW e.V., Düsseldorf, Mitglied des Ausschusses für Verfassung, Verwaltung und Personal, des Finanzausschusses sowie des Ausschusses für Wirtschaft und Verkehr Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG), Lüdinghausen, Mitglied der Gesellschafterversammlung Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster, Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster, Mitglied der Gesellschafterversammlung Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG), Münster, Mitglied des Aufsichtsrates Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG), Münster, Mitglied der Gesellschafterversammlung Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), Mitglied der Zweckverbandsversammlung Zweckverband Studieninstitut Westfalen-Lippe, Bielefeld, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung und Mitglied des Beirats Inge und Wolfgang Tietze-Stiftung, Ascheberg, Mitglied des Vorstands Deutsches Jugendherbergswerk Westfalen Lippe, Kreisverband Coesfeld, Vorsitzender REGIONALE 2016 Agentur GmbH, Velen, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung Fachklinik Hornheide e.V., Münster, Mitglied des Vorstands Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) Unfallkasse Nordrhein-Westfalen, Düsseldorf, Mitglied der Vertreterversammlung und des Finanzausschusses (Finanzausschuss ab 07/2013) Das Münsterland – Die Gärten und Parks e.V., Steinfurt, Mitglied des Vorstands 	
Bednarz, Waltraud	Industriekauffrau/Ruhestand
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Sparkasse Westmünsterland, stv. Mitglied im Verwaltungsrat Radio Kiepenkerl - Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V., Mitglied EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung (bis 07/2014) Stadtwerke Dülmen GmbH, Mitglied im Aufsichtsrat (bis 11/2014) Grundstücksmanagement der Stadt Dülmen – Eigenbetrieb, Dülmen, Mitglied des Betriebsausschusses (bis 11/2014) Stadtbetriebe Dülmen GmbH, Dülmen, Mitglied des Betriebsausschusses (bis 11/2014) 	
Dr. Biehle, Jerome Eric	Studienleiter/Lehrerausbildung
<ul style="list-style-type: none"> Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) Sparkasse Westmünsterland, stv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Bockemühl, Thomas	Kaufm. Angestellter
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Landschaftsverband Westfalen-Lippe, Münster, Ersatzmitglied der Landschaftsversammlung Awo Coesfeld, Coesfeld, Vorstand, Beisitzer Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung (bis 07/2014) 	
Bontrup, Martin	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> Volksbank Nottuln e.G., Mitglied der Genossenschaft Raiffeisen Steverland e.G., Mitglied der Genossenschaft Raiffeisen Hohe Mark e.G., Mitglied der Genossenschaft Landwirtschaftlicher Ortsverein Buldern, Bauerschaftsvertreter 	
Crämer-Gembalczyk, Sonja	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung 	

Danielczyk, Ralf	Kriminalbeamter
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	
Dropmann, Wolfgang	Kaufmann im Groß- und Außenhandel
<ul style="list-style-type: none"> ProNa GmbH, Gesellschafter EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Egger, Hans-Peter	CDU Kreisgeschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG (WSG), Mitglied des Aufsichtsrates Hausverein e.V. der Christlich Demokratischen Union Kreisverband Coesfeld, Zapfeweg 18, 48653 Coesfeld, Geschäftsführer des Hausvereins Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung (bis 07/2014) 	
Dr. Gochermann, Josef	Unternehmer/Hochschullehrer
<ul style="list-style-type: none"> Stadtwerke Dülmen GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates Regionale 2016-Agentur GmbH, Velen, Mitglied des Aufsichtsrates Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung LOTSE GmbH, Steinfurt, Gesellschafter und Geschäftsführer Förderverein Annette-von-Droste-Hülshoff-Gymnasium, Dülmen, Vorsitzender Chorgemeinschaft St. Antonius Merfeld, Dülmen-Merfeld, Sprecher EUREGIO-Rat, Vertreter der Stadt Dülmen EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung Münsterland e.V., Greven, Mitglied der Mitgliederversammlung Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates (bis 07/2014) Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) (bis 07/2014) Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates (bis 07/2014) 	
Dr. Habersaat, Kai	Lebensmittelchemiker/Ruhestand
<ul style="list-style-type: none"> Ascheberger Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH (AGEG), Ascheberg, Mitglied des Aufsichtsrats UWG-Kreis Coesfeld (freie Wählergemeinschaft), Coesfeld, stv. Vorsitzender 	
Haselkamp, Anneliese	Landfrau
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung EUREGIO-Rat, stellv. Vertreterin des Kreises Coesfeld (bis 07/2014) EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung (bis 07/2014) 	
Hesse, Uwe	Rentner
<ul style="list-style-type: none"> Wirtschaftsbetriebe Stadt Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Abwasserwerk der Stadt Coesfeld, Mitglied des Betriebsausschusses EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung Pro-Coesfeld e.V. (freie Wählergemeinschaft), Coesfeld, stellvertretender Vorsitzender UWG-Kreis Coesfeld (freie Wählergemeinschaft), Coesfeld, Vorsitzender 	

Holz, Anton	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> • Westfleisch eG, Mitglied des Aufsichtsrates • QPNW Osnabrück, Mitglied des Aufsichtsrates • Landwirtschaftskammer NRW, Vizepräsident • Kreislandwirt (ehrenamtlich) • Kooperation Landwirtschaft-Wasserwirtschaft, Vorsitzender • Dachverband Wasser- und Bodenverbände Coesfeld, Vorsitzender • Landwirtschaftskammer NRW, Vorsitzender des Beirates für Tiergesundheit • Landwirtschaftlicher Kreisverband Coesfeld, stellv. Vorsitzender • Tierseuchenkasse NRW, stellv. Vorsitzender des Verwaltungsrates • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Viehvermarktungs-genossenschaft Lüdinghausen-Selm e.G., Vorsitzender des Vorstandes • Trägerverein Biologisches Zentrum, Lüdinghausen • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Betriebshilfsdienst Coesfeld und Lüdinghausen, Mitglied des Beirats • Kuratorium Naturschutzzentrum Coesfeld, stellv. Vorsitzender • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung (bis 07/2014) 	
Höne, Henning	Mitglied des Landtages/Industriekaufmann/Betriebswirt (VWA)
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Beirates • FDP Kreisverband Coesfeld, Vorsitzender • FDP Bezirksverband Münsterland, Münster, stellv. Vorsitzender • FDP Landesverband Nordrhein-Westfalen, Düsseldorf, Mitglied im Landesvorstand • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Verbraucherzentrale Nordrhein-Westfalen, Mitglied des Landesbeirats • Landesbeirat für Immissionsschutz, Mitglied • Stiftung Umwelt und Entwicklung NRW, Mitglied des Beirats • KlimaExpo.NRW – Expo Fortschrittsmotor Klimaschutz GmbH, Gelsenkirchen, Mitglied des Kuratoriums • Weiße Schleife e.V., Düsseldorf, Vorsitzender (bis 10/2014) • Verein zur Förderung des St.-Pius-Gymnasiums Coesfeld e.V., Mitglied im Vorstand 	
Hofacker, Maike	Umschülerin
<ul style="list-style-type: none"> • EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Hues, Alfons	Sozialversicherungsfachangestellter, nunmehr Rentner
<ul style="list-style-type: none"> • Netzgesellschaft Senden GmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung • EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Hülk, Birgit	Hausfrau
<ul style="list-style-type: none"> • EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Klaus, Markus	Referatsleiter
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates • EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	

Kleerbaum, Klaus-Viktor	Ass.jur./Rechtsanw./LGeschäftsf. KPV-Bildungswerk
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates, stellv. Vorsitzender • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Kredit(Risiko-)ausschusses/Hauptausschusses • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied des Aufsichtsrates • Stadtwerke Dülmen GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Städte- und Gemeindebund NRW, Mitglied des Präsidiums • Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft des Kreises Coesfeld e.G., Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) • DBG-KPV-GmbH, Geschäftsführer • Heilig Geist-Stift, Dülmen, Mitglied des Vorstandes • Radio Kiepenkerl - Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V., stellv. Vorsitzender 	
Koch, Harald	Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster, Mitglied des Aufsichtsrats • REGIONALE 2016 Agentur GmbH, Velen, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates • GGM-AG, Warendorf, Vorstand • TC-Havixbeck, 2. Vorsitzender 	
Köstler-Mathes, Marita	Lehrerin/Schulleiterin
<ul style="list-style-type: none"> • EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Kohaus, Stefan	Rechtsanwalt
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), Unna, stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • B'90/DIE GRÜNEN OV Nottuln, Vorstandssprecher (Vorsitzender) • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung (bis 07/2014) 	
Kortmann, Willi	Blumenhändler
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Verbandsversammlung • Gärtnereibedarf Kortmann GmbH, Gesellschafter 	
Kummann, Norbert	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> • Ortslandwirt, Darup • Sparkasse Westmünsterland, stv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Wasser- und Bodenverband "Oberer Kleuterbach", stellv. Vorsitzender 	
Kunstlewe, Manfred	Dipl.-Volkswirt/Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> • EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • PSD-Bank Westfalen-Lippe e.G., Mitglied des Aufsichtsrates 	

Kurilla, Diana	Dipl.-Pflegerin, Fachkrankenschwester
<ul style="list-style-type: none"> • EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung • Stadtbetriebe Dülmen GmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Löcken, Claus	Vertriebsleiter
<ul style="list-style-type: none"> • C.I.C.S. AG, Vorstand • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Lonz, Lambert	Verwaltungsdirektor a. D.
<ul style="list-style-type: none"> • Landschaftsverband Westfalen-Lippe, Münster, Mitglied der Landschaftsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), Unna, stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • VW-Porsche 914 Club Westfalen e.V., 1. Vorsitzender 	
Lunemann, Heinz-Jürgen	Verwaltungsangestellter
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Lütkecosmann, Josef	Oberstudiendirektor i.R.
<ul style="list-style-type: none"> • EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Handwerkskammer Münster, Mitglied des Berufsbildungsausschusses 	
Merschhemke, Valentin	Psychologischer Psychotherapeut
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung • Verein zur Förderung der psychosozialen Dienste im Kreis Coesfeld, Vorsitzender • CDU Stadtverband Coesfeld, Vorsitzender 	
Müller, Elke	Politische Referentin im Bundestags-Wahlkreisbüro
<ul style="list-style-type: none"> • EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung • WDR Rundfunkrat, stellv. Mitglied • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • Radio Kiepenkerl - Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung (bis 07/2014) 	
Pohlmann, Franz	Beamter
<ul style="list-style-type: none"> • EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • SuS Olfen, Olfen, Kassierer 	
Raack, Mareike	Studentin
<ul style="list-style-type: none"> • EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung 	

Rampe, Carsten	Angestellter SPD-Landesverband NRW
<ul style="list-style-type: none"> Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied des Aufsichtsrates Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Ehrenvorsitzender der Arbeitsgemeinschaft der Jungsozialisten (Jusos) in der SPD im Kreis Coesfeld, Dülmen Kreisverbandsvorsitzender der Sozialdemokratischen Gemeinschaft für Kommunalpolitik (SGK) im Kreis Coesfeld, Dülmen Volksbank Baumberge eG, Billerbeck, Mitglied der Vertreterversammlung Netzgesellschaft mbH Billerbeck, Mitglied der Gesellschafterversammlung Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates; stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates (bis 07/2014) Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates; stellv. Aufsichtsratsvorsitzender (bis 07/2014) 	
Schäpers, Margarete	Büro-/Verwaltungsangestellte
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates Förderverein HNO-Klinik, Schatzmeisterin 	
Schnittker, Alois	Lehrer an Förderschule/Dipl. Sozial-Pädagoge
<ul style="list-style-type: none"> EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Schulze Entrup, Antonius	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> Raiffeisen Steverland eG, Nottuln, Mitglied VR-Bank Westmünsterland eG, Coesfeld, Mitglied der Vertreterversammlung Betriebs-, Familienhilfsdienst und Maschinenring Coesfeld e.V., Vorsitzender Kreisjägerschaft Coesfeld, stellvertretender Vorsitzender 	
Schulze Esking, Werner	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> Landschaftsverband Westfalen-Lippe, Münster, Ersatzmitglied der Landschaftsversammlung WL Bank Bodenkreditbank, Münster, Mitglied des Aufsichtsrates Landwirtschaftsverlag Münster-Hiltrup, Mitglied der Gesellschafterversammlung Stiftung Westfälische Landschaft, Münster, Mitglied des Generallandschaftsrates Stiftung Westfälische Kulturlandschaft, Mitglied des Kuratoriums Gesellschaft zur Förderung der Westfälischen Kulturarbeit e.V., Mitglied des Kuratoriums Flurbereinigung Temming-Langenhorst, Vorsitzender Ortslandwirt Beerlage Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates Flächenpoolmanagement Kreis Coesfeld, Vorsitzender des Beirates Bezirksregierung Münster, Mitglied im Regionalrat Betriebshilfsdienst Coesfeld, Vorstandsmitglied Landwirtschaftlicher Kreisverband Coesfeld, stellv. Vorsitzender Raiffeisen-Steverland eG, Nottuln-Appelhülsen, Vorstandsvorsitzender Jagdgenossenschaft Billerbeck 12, Vorsitzender CDU Ortsverband Billerbeck, Vorstandsmitglied Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung (bis 07/2014) 	
Schulze Havixbeck, Hubert	Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung 	

Schulze Tomberge, Ulrike	Agribusiness-Managerin
<ul style="list-style-type: none"> EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Seiwert, Franz-Dieter	Meister im Elektrotechniker-Handwerk
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Selhorst, Angelika	Hauswirtschaftsmeisterin
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) 	
Sparwel, Britta	Heilpraktikerin
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Terwort, Heinrich	Kaufm. Angestellter/Rentner
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster, Mitglied des Beirates 	
Töllers, Hubert	Medizinproduktberater
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	
Vogelpohl, Norbert	Lehrer
<ul style="list-style-type: none"> EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung (bis 07/2014) Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung (bis 07/2014) 	
Waldmann, Johannes	Lehramtsanwärter (Referendariat)
<ul style="list-style-type: none"> EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) 	
Dr. Wenning, Thomas	Studiendirektor
<ul style="list-style-type: none"> Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung (bis 07/2014) 	
Wessels, Wilhelm	Dipl.-Verwaltungswirt
<ul style="list-style-type: none"> Stiftung Martinistift, Nottuln, Vorsitzender des Kuratoriums Stadtwerke Dülmen GmbH, Dülmen, Vorsitzender des Aufsichtsrates Stadtbetriebe Dülmen GmbH, Dülmen, Mitglied der Gesellschafterversammlung Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G., Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates und der Zweckverbandsversammlung Wirtschaftsförderung für den Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung 	

Willms, Anna Maria	Dipl.-Soz.-Pädagogin u. Dipl.-Pädagogin i. R.
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung • EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung (bis 07/2014) • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrats (bis 07/2014) • 	
Wobbe, Ludger	Kriminalbeamter/Dipl. Verwaltungswirt
<ul style="list-style-type: none"> • Ascheberger Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH (AGEG), stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung 	
Wohlgemuth, Christian	Lehrer
<ul style="list-style-type: none"> • EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung • Zweckverband Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung (bis 07/2014) 	
Zanirato, Enrico	Polizeibeamter
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung, • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung 	

Übersicht über Mitgliedschaften der Mandatsträger, die im Jahre 2014 aus dem Kreistag ausgeschieden sind:

Ahrendt-Prinz, Charlotte	Hausfrau
<ul style="list-style-type: none"> Abwasserwerk der Stadt Coesfeld, Mitglied des Betriebsausschusses Stadtentwicklungsgesellschaft der Stadt Coesfeld mbH, Mitglied des Aufsichtsrates 	
Brülle-Buchenau, Renate	Hausfrau
<ul style="list-style-type: none"> EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Havermeier, Susanne	Dipl.-Verwaltungswirtin/Kommunalbeamtin
<ul style="list-style-type: none"> Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung Hospizbewegung Lüdinghausen-Seppenrade, Lüdinghausen, Beisitzerin im Vorstand 	
Hellwig, Irene	Industriekauffrau
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung Sorauer Armbrustschützengilde Hamm e.V., Ascheberg, Schriftführerin AWO Ascheberg, Schriftführerin 	
Kleinert, Matthias	Dipl. Betriebswirt (FH)/Abteilungsleiter Back Office/Vertragsmanagement
<ul style="list-style-type: none"> EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung Förderverein Ostwalschule Lüdinghausen e.V., Vorsitzender 	
Klose, Dagmar	PR-Redakteurin
<ul style="list-style-type: none"> EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Dr. Kraneburg, Wilhelm	Veterinär/Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	
Liesert, Georg	Dipl. Ingenieur
<ul style="list-style-type: none"> EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Pieper, Anneliese	Hausfrau
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Schatzmann-Holz, Gabriele	Erzieherin
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	
Schulze Zumkley, Franz-Josef	Landesbeamter/Agraringenieur
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), Unna, stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied der Gesellschafterversammlung (mit Stimmrecht) Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung 	

Schmitz, Paul	Postbeamter/Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., stellv. Mitglied der Delegiertenversammlung 	
Stauff, Gerhard	Bankkaufmann
<ul style="list-style-type: none"> Fundus Fonds 23, Siegen, Mitglied des Verwaltungsrats Fundus Fonds 2, Halver, Mitglied des Verwaltungsrats Fundus Fonds 24, Bonn, Mitglied des Verwaltungsrats EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung Landschaftsverband Westfalen-Lippe, Münster, Mitglied der Landschaftsversammlung Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM) SPNV, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH, Coesfeld, Mitglied der Gesellschafterversammlung ohne Stimmrecht 	
Stinka, André	Landesbeamter
<ul style="list-style-type: none"> Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied des Aufsichtsrates Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Beirates Sozialdemokratische Partei Deutschlands SPD, Vorsitzender des Unterbezirks Coesfeld, Dülmen SPD-Region Westliches Westfalen, Dortmund, Stellvertretender Vorsitzender Arbeitsgemeinschaft Selbstständiger AGS NRW, Düsseldorf, Stellvertretender Landesvorsitzender 	
Suntrup, Gottfried	Rentner
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), Unna, Mitglied der Verbandsversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung (mit Stimmrecht) Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster, Mitglied des Aufsichtsrats EUREGIO e.V., stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Vogt, Hermann-Josef	Technischer Angestellter/Dipl.-Ing.
<ul style="list-style-type: none"> Entsorgung- und Servicebetrieb Bocholt, Stadtentwässerung Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung Verkehrsclub Deutschland (VCD) Münster/Münsterland, Stellvertretender Vorsitzender Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM) (SPNV), Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Prof. Dr. Voß, Bruno	Dipl.-Biologe/Abteilungsleiter
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung REGIONALE 2016 Agentur GmbH, Velen, Mitglied der Gesellschafterversammlung Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung EUREGIO-Rat, Vertreter des Kreises Coesfeld EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (mit Stimmrecht) Förderverein St. Mariä Himmelfahrt e.V., Nottuln-Appelhülsen, 2. Vorsitzender 	

Wäsker, Christoph	Student
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • EUREGIO e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • JU-Kreisverband Coesfeld, Kreisvorsitzender • CDU-Ortsverband Merfeld, Dülmen, Beisitzer 	
Wilhelm, Gisela	Hausfrau
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	

Hinweis:

Die vorstehenden Angaben zu den Kreistagsmitgliedern beruhen im Wesentlichen auf Auskünften, die die Kreistagsmitglieder im Rahmen ihrer Auskunftspflicht nach § 17 KorruptionsbG gemacht haben.

Abkürzungsverzeichnis

A

ABH	Ausländerbehörde
ABK	Amtliche Basiskarte
Abs.	Absatz
Abt.	Abteilung
ADV	Automatisierte Datenverarbeitung
a. E.	außerhalb von Einrichtungen
ÄLRD	Ärztlicher Leiter Rettungsdienst
AfA	Absetzung für Abnutzung
AG	Aktiengesellschaft / Arbeitsgemeinschaft
AGEB	Ascheberger Gründungsentwicklungsgesellschaft mbH
AGG	Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz
AG-SGB II NRW	Gesetz zur Ausführung des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch für das Land Nordrhein-Westfalen
AGS NRW	Arbeitsgemeinschaft Selbstständiger Nordrhein-Westfalen
AK	Abkürzungsverzeichnis, auch Arbeitskreis
ALKIS	Amtliches Liegenschaftskataster-Informationssystem
ALS	Astrid-Lindgren-Schule
AM	Arbeitsmarkt
AMG	Arzneimittelgesetz
AO	Abgabenordnung
AO-SF-Verfahren	Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs
ApBetrO	Apothekenbetriebsordnung
API	Autobahnpolizeiinspektion
ARAP	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten
Art.	Artikel
AschO	Arbeitsschutzordnung
ASiG	Arbeitssicherheitsgesetz
AWO	Arbeiterwohlfahrt
AZR	Ausländerzentralregister

B

B	Bundesstraße
BAB	Bundesautobahn
BAföG	Bundesausbildungsförderungsgesetz
BAP	Bildschirmarbeitsplatz
BAUH	Bauhof
BauO NRW	Bauordnung Nordrhein-Westfalen
BBesG	Bundesbesoldungsgesetz
BBO	Bundesbesoldungsordnung
BDA	Bund Deutscher Architekten
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz
BEEG	Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit (Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz)
BekanntmachungsV	Bekanntmachungsverordnung
bew.	beweglich / bewegliches / beweglichem
BFD	Bundesfreiwilligendienst
BG	Bedarfsgemeinschaft
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BHP-B 50 NRW	Behandlungsplatz-Bereitschaft 50 Nordrhein-Westfalen
BHV1	Verordnung zum Schutz der Rinder vor einer Infektion mit dem Bovinen Herpesvirus Typ 1
BImSchG	Bundesimmissionsschutzgesetz
BJ	Baujahr
BK	Berufskolleg
BORIS.NRW	Bodenrichtwert-Informationssystem Nordrhein-Westfalen

BOS	Behörden und Organisationen mit Sicherheitsaufgaben
BPW	Beratungsprogramm Wirtschaft
BSE	Bovine Spongiformen Encephalopathie (Rinderkrankheit)
BtMG	Betäubungsmittelgesetz
BTP-B 500 NRW	Betreuungsplatz-Bereitschaft 500 Nordrhein-Westfalen
bzgl.	bezüglich
bzw.	beziehungsweise

C

ca.	circa
CC	Cross Compliance (Betriebsprämie für Landwirte)
CDU	Christlich Demokratische Union Deutschlands
ChemG	Chemikaliengesetz
Chem-VebotsV	Chemikalienverbotsverordnung
CO ²	Kohlendioxid
CVUA-MEL	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe

D

Dez.	Dezember
DB	Deutsche Bahn
DBG	Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld GmbH
DEK (380)	Dortmund-Ems-Kanal
DGK	Deutsche Grundkarte
DGK 5	Deutsche Grundkarte im Maßstab 1 : 50.000
d. h.	das heißt
DIN	Deutsche Industrie Norm
DIN EN ISO	Deutsche Industrie Norm - Europäische Norm - International Standard Organisation
DMS	Dokumenten-Management-System
DRK	Deutsches Rotes Kreuz
DV	Datenverarbeitung
DVO	Durchführungsverordnung

E

eAT	elektronischer Aufenthaltstitel
EDMOND	Elektronische Distribution von Bildungsmedien on Demand
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
EEG	Erneuerbare-Energien-Gesetz
e. G.	eingetragene Genossenschaft
EG	Entgeltgruppe, auch Europäische Gemeinschaft
EG-Lizenzen	Güterkraftverkehr (nationale Erlaubnis)
E-Government	Electronic-Government
EHEC	Enterohämorrhagische Escherichia coli
einschl.	einschließlich
ELAG	Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW
ELAGÄndG	Gesetz zur Änderung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW
ELER	Europäischer Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums
ELW	Einsatzleitwagen
EstG	Einkommensteuergesetz
etc.	et cetera
ETRS89	European Terrestrial Reference System
EU	Europäische Union
EUR	Euro
€	Euro
EUREGIO	Europaregion
EU-VO	Verordnung der Europäischen Union
e. V.	eingetragener Verein

F

f.	folgende (Seite), auch für
FamFG	Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit
FDP	Freie Demokratische Partei
ff / ff.	fortfolgende (Seiten, Paragraphen)
FF	Frühförderung
FH-Pol	Freie Heilfürsorge Polizei
FiFo Köln	Finanzwissenschaftlichen Forschungsinstituts an der Universität Köln
FMO	Flughafen Münster-Osnabrück GmbH
FSchutz	Feuerschutz
FSHG NRW	Gesetz über den Feuer- u. Hilfeschutz NRW (Feuerschutzhilfeeistungsgesetz)
FuD	Familienunterstützender Dienst
FW	Feuerwehr

G

g	Gramm
GAN	Gesundheitsamt (Nebenstelle)
GAP	Gefahrenabwehrplan
gD	gehobener Dienst
G-Dekon NRW	Geräte-Dekontaminationsplatz Nordrhein-Westfalen
gef.	gefördert, geförderte
GefStoffV	Gefahrstoffverordnung
GefStZg.	Gefahrstoffzug
gem.	gemäß
GemHVO NRW	Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GeoZG	Geodatenzugangsgesetz NRW
GewO	Gewerbeordnung
GFC	Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH
GFG	Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände im Haushaltsjahr (Gemeindefinanzierungsgesetz – GFG)
GG	Grundgesetz
gg.	gegen
ggf.	gegebenenfalls
ggü.	gegenüber
GIS	Geo-Informationssystem
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GoB	Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GPA NRW	Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen
GPO	Geschäftsprozessoptimierung
GPS	Global Positioning System
GSL	Großschadenslage
GüKG	Güterkraftverkehrsgesetz
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
GUVV	Gemeindeunfallversicherungsverband
GV	Gemeindeverband/Gemeindeverbände
GV. NRW.	Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land Nordrhein-Westfalen
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
GWK	Gesellschaft zur Förderung der Westfälischen Kulturarbeit e.V.

H

h	Stunde/n
ha	hektar
HAV	Hinweise für das Anbringen von Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen

HeilprG	Heilpraktikergesetz
HeimG	Heimgesetz
HGB	Handelsgesetzbuch
HHJ	Haushaltsjahr
HOAI	Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
HOT	Haus der offenen Tür
HWK	Handwerkskammer
HwO	Handwerksordnung
HZA	Hilfe zur Arbeit
HZL	Hilfe zum Lebensunterhalt

I

i. d. F.	in der Fassung
i. d. R.	in der Regel
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer
i. E.	in Einrichtungen
IFF	interdisziplinäre Frühförderstellen
ifo	Institut für Wirtschaftsförderung
IFSG	Gesetz zur Verhütung und Bekämpfung von Infektionskrankheiten beim Menschen (Infektionsschutzgesetz)
i. H. v.	in Höhe von
IKOL-KFZ	Bezeichnung der eingesetzten Software in der Kfz-Zulassung
i. L.	in Liquidation
IM	Innenminister, auch Innenministerium
INCA	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld
inkl.	inklusive
i. S. d.	im Sinne der / des
IT	Informationstechnik
IT.NRW	Information und Technik Nordrhein-Westfalen
IuK - Technik	Informations- und Kommunikationstechnik
i. V. m.	in Verbindung mit

J

Jusos	Jungsozialisten
JVEG	Justizvergütungs- und Entschädigungsgesetz

K

K	Kreisstraße
KA	Kreisausschuss
k.A.	keine Angabe/n
KAG	Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
KatS	Katastrophenschutz
KBA	Kraftfahrtbundesamt
KBM	Kreisbrandmeister
KD	Kreisdirektor
KdU	Kosten der Unterkunft
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
Kfz	Kraftfahrzeug
KfzVO	Verordnung über die dienstliche Benutzung eigener Kraftfahrzeuge (Kraftfahrzeugverordnung)
kg	Kilogramm
KGSt	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
KH	Kreishaus
KHG NRW	Krankenhausgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen
KHGG	Krankenhausgestaltungsgesetz
KiBiZ	Kinderbildungsgesetz

KiGa	Kindergarten
KiTa	Kindertagesstätte
KJHG	Kinder- und Jugendhilfegesetz
KJP	Konjunkturpaket
KLR	Kosten- und Leistungsrechnung
km	Kilometer
km ²	Quadratkilometer
KOLV	Kolvenburg
KOT	Kleine offene Tür
KPB	Kreispolizeibehörde
KrE	Kostenrechnende Einrichtungen
KrO NRW	Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
KRZ	Kreiszuschuss
KS	Krisenstab
KSG	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH
KT	Kreistag
KTW	Krankentransportwagen
ku	künftig umzuwandeln
KU	Kreisumlage
KÜO	Kehr- und Überprüfungsordnung
KULAP	Kulturlandschaftsprogramm
KU MB JA	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt
kww	Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe
kw	künftig wegfallend
kWh	Kilowattstunde

L

L	Landstraße
LAFP	Landesamt für Ausbildung, Fortbildung und Personalangelegenheiten der Polizei Nordrhein-Westfalen
LBesG	Landesbesoldungsgesetz
LBG NRW	Beamtengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
LED	Light Emitting Diode (Leuchtdiode)
lfd.	laufend
LFGB	Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch
LG	Landschaftsgesetz
LH	Lüdinghausen
LHO NRW	Landeshaushaltsordnung Nordrhein-Westfalen
LKT NRW	Landkreistag Nordrhein-Westfalen
LKW	Lastkraftwagen
LP	Landschaftsplan
LPVG	Landespersonalvertretungsgesetz
LR	Landrat
LRKG	Gesetz über die Reisekostenvergütung für die Beamten und Richter (Landesreisekostengesetz)
LSA	Lichtsignalanlage
lt.	laut
Ltd.	Leitende/r
LT-Drs.	Landtagsdrucksache
LU	Landschaftsumlage
LUKG	Landesumzugskostengesetz
LVerBO NRW	Landschaftsverbandsordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
LVO	Laufbahnverordnung
LWG	Landeswassergesetz
LWL	Landschaftsverband Westfalen-Lippe
LZ	Landeszuweisung
LZA	Lichtzeichenanlage
LZPD	Landesamt für Zentrale Polizeiliche Dienste Nordrhein-Westfalen

M

MA	Mitarbeiter
ManV	Massenfall von Verletzten
max.	maximal
MB	Megabyte
mbH	mit beschränkter Haftung
mD	mittlerer Dienst
MdL	Mitglied des Landtages
MHD	Malteser Hilfsdienst
MIK NRW	Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen
Min.	Minuten
Mio.	Million(en)
Mrd.	Milliarde(n)
MRSA	Methicillin resistenter Staphylococcus aureus
MUNLV	Ministerium für Klimaschutz, Umwelt, Landwirtschaft, Natur- und Verbraucherschutz
MV	Mitteilungsvorlage
MWSt	Mehrwertsteuer

N

ND	Nutzungsdauer
NGF	Nettogrundfläche
NK	Nordkirchen
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKFG	Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement in den Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen
NKFWG	Erstes Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen
Nr./Nrn.	Nummer/Nummern
NRW	Nordrhein-Westfalen
NSG	Naturschutzgebiet
Nwkm	Nutzwagenkilometer
NWL	Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe

O

o.a.	oben angeführt
OBG	Ordnungsbehördengesetz
OD	Ortsdurchfahrt
ÖGDG	Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPNVG NRW	Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Nordrhein-Westfalen
ÖV	Öffentlicher Verkehr
o.g.	oben genannt
OrgL	Organisatorischer Leiter
OvNB	Oswald-von-Nell-Breuning
OWiG	Ordnungswidrigkeitengesetz

P

p. a.	per anno
PASS	Personenauskunftsstelle
PBefG	Personenbeförderungsgesetz
PBK	Pictorius-Berufskolleg
P-Dekon NRW	Personal-Dekontaminationsplatz Nordrhein-Westfalen
PfG NRW	Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen
PG	Pflegestufe

PolG	Polizeigesetz
pp.	perge perge
PPS / PPAN	Peter-Pan-Schule
PRAP	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten
PrGr	Produktgruppe(n)
PsychKG	Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten
PTZ 10 NRW	
Ü-ManV-T	Patienten-Transport-Zug 10 Nordrhein-Westfalen

Q

qm	Quadratmeter
QM	Qualitätsmanagement

R

RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
rd.	rund
RdErl.	Runderlass
Rd-Nr.	Rundschreiben-Nummer
Rd.-Ziff.	Randziffer
RettG	Rettungsgesetz
RKI	Robert-Koch-Institut
RLSA	Richtlinie für Lichtsignalanlagen
RMS	Richtlinie für die Markierung von Straßen
RND	Restnutzungsdauer
RNVG	Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland
RPA	Rechnungsprüfungsamt
RSA	Richtlinie für die Sicherung von Arbeitsstellen an Straßen
RTW	Rettungstransportwagen
RVG	Rechtsanwaltsvergütungsgesetz
RVM	Regionalverkehr Münsterland GmbH
RVW	Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg
RW	Rettungswache
RWA	Rettungswache Ascheberg
RWC	Rettungswache Coesfeld
RWD	Rettungswache Dülmen
RWH	Rettungswache Havixbeck
RWL	Rettungswache Lüdinghausen
RWN	Rettungswache Nottuln
RWS	Rettungswache Senden

S

S.	Seite, auch Satz
SAPOS	Satellitenpositionierungsdienst der deutschen Landesvermessung
SchfG	Schornsteinfegergesetz
SchfHwG	Schornsteinfeger-Handwerksgesetz
SchKG	Schwangerenkonfliktgesetz
SchulG	Schulgesetz
SchwarzArbG	Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz
SGB	Sozialgesetzbuch
SGG	Sozialgerichtsgesetz
SGK	Sozialdemokratische Gemeinschaft für Kommunalpolitik
SGV. NRW.	Systematische Sammlung aller geltenden Gesetze und Verordnungen des Landes NRW
s. oben	siehe oben
sog.	sogenannt(e)

sonst.	sonstige
SPD	Sozialdemokratische Partei Deutschlands
SpkG NRW	Sparkassengesetz NRW
SPNV	Schienenpersonennahverkehr
SRM	Spezielles Risikomaterial
STABOS	Softwareprogramm zum elektronischen Nachrichtenverkehr im Krisenstab
Std.	Stunde(n)
StGB	Strafgesetzbuch
StiWL	Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe
StrWG NRW	Straßen- und Wegegesetz Nordrhein-Westfalen
StVO	Straßenverkehrsordnung
StVZO	Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung
SV	Sitzungsvorlage

T

TBC	Tuberkulose
TEL	technische Einsatzleitung
TEUR / T€	Tausend Euro
TEVO	Verordnung über die Gewährung von Trennungentschädigung (Trennungentschädigungsverordnung)
TK	Telekommunikation
TKG	Telekommunikationsgesetz
tlw.	teilweise
TNA	Teilnetzabschnitt
TOT	Teiloffene Tür
Tsd.	Tausend
TUI	technikunterstützte Informationsverarbeitung
TV-L	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst der Länder
TV-N	Tarifvertrag Nahverkehr
TVgG NRW	Tariftreue- und Vergabegesetz Nordrhein-Westfalen
TVöD	Tarifvertrag Öffentlicher Dienst

U

u.	und
u. a.	und and(e)re, und and(e)res, unter ander(e)m, unter ander(e)n
u. Ä.	und Ähnliche(s)
Ü-ManV-P	Unterstützungskomponente Patientenablage
Ü-ManV-S	Nachbarschaftliche Soforthilfe
UIG	Umweltinformationsgesetz
UmlGenehmG	Gesetz über die Genehmigung der Kreisumlage und anderer Umlagen
u. U.	unter Umständen
USG	Unterhaltssicherungsgesetz
UStG	Umsatzsteuergesetz
usw.	und so weiter
UVG	Unterhaltvorschussgesetz
UWG	Unabhängige Wählergemeinschaft

V

v.	von
VAwS	Verordnung über Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen
VCD	Verkehrsclub Deutschland
V-Dekon 50 NRW	Verletzten-Dekontaminationsplatz 50 Nordrhein-Westfalen
VE	Verpflichtungsermächtigung
VerfGH	Verfassungsgerichtshof
VermKatG	Vermessungs- und Katastergesetz
Verw. Ang.	Verwaltungsangestellte(r)

VG	Verwaltungsgericht
v. g.	vorher genannt
vgl.	vergleich(e)
v. H.	vom Hundert
VISC	Burg Vischering
VJ	Vorjahr
VKZVKG	Gesetz über die kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen
VO	Verordnung
VOB	Verdingungsordnung für Bauleistungen
VOL	Verdingungsordnung für Leistungen
VWG	Vereinigte Wählergemeinschaft Kreis Coesfeld
VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
VwVG	Verwaltungsvollstreckungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
VwV	Verwaltungsvorschrift

W

WBC	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH
WBS	Wohnberechtigungsschein
WEG	Wegegesetz
wfc	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
WPfIG	Wehrpflichtgesetz
WRRL	Wasserrahmenrichtlinien
WSNA	Wasser- und Schifffahrtsneubauamt
WSG	Wohnungsbau- und Siedlungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld eG
WTG	Wohn- und Teilhabegesetz
WVG	Westfälische Verkehrsgesellschaft

Z

z. B.	zum Beispiel
ZDG	Zivildienstgesetz
ZOB (375)	Zentraler Omnibusbahnhof
ZPO	Zivilprozessordnung
ZSG	Zivilschutzgesetz
Zul-Stelle	Zulassungsstelle
z.T.	zum Teil
ZVM	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland
zzgl.	zuzüglich
zzt. / z. Zt.	zurzeit / zur Zeit