

200 Jahre Kreis Coesfeld...



Jahresabschluss 2016

Herausgeber:

Kreis Coesfeld

Der Landrat

Abteilung Finanzen

Friedrich-Ebert-Straße 7

48653 Coesfeld

© Kreis Coesfeld, Juli 2017

Fotos: Haus Darup in Darup - Erster Amtssitz des Kreises Coesfeld

(Postkarte mit der Ansicht aus dem Jahr 1910 / Hintergrundbild: Aufnahme aus dem Jahr 1962)

o.r. africa studios - fotolia.com / u.r. Hendrik Schwartz- fotolia.com

Inhaltsverzeichnis zum Jahresabschluss 2016

• Jahresabschluss 2016		
• Schlussbilanz zum 31.12.2016		1
• Gesamtergebnisrechnung/Gesamtfinanzzrechnung.....		5
Budget: 1	Sicherheit, Bauen und Umwelt	
	32 Sicherheit und Ordnung	9
	33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)	33
	36 Straßenverkehr	37
	39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung	51
	63 Bauen und Wohnen	65
	70 Umwelt	77
Budget: 2	Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit	
	40 Schule und Bildung	97
	41 Kultur	119
	50 Soziales und Jobcenter	127
	51 Jugendamt	157
	53 Gesundheitsamt	187
Budget: 3	Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen	
	10 Organisation, GPO, Zentraler Service	223
	11 Personal	255
	20 Finanzen	263
	62 Vermessungen und Liegenschaftskataster	283
	66 Straßenbau und –unterhaltung	302
	81 Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland (RNVG) (bis 2012)	317
Budget: 4	Verwaltungsleitung/Besondere Dienste	
	00 Verwaltungsleitung	321
	01 Büro des Landrats	329
	02 Gleichstellungsbeauftragte	359
	08 Personalrat	365
	14 Rechnungsprüfung	371
	31 Kreispolizeibehörde	377
Budget: 5	Zentrale Finanzwirtschaft	
	21 Zentrale Finanzwirtschaft	383
	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen NKF-Produktbereiche 1 bis 17	389

• Anhang	A 1
1. Allgemeines	A 2
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	A 2
3. Aktiva	A 3
4. Passiva	A 22
5. Ergebnis- und Finanzrechnung	A 41
Anlage I: Anlagenspiegel	A 53
Anlage II: Forderungsspiegel	A 54
Anlage III: Verbindlichkeitspiegel	A 55
Anlage IV: Rückstellungsspiegel	A 56
Anlage V: Eigenkapitalsspiegel	A 59
Anlage VI: Übersicht über den Bestand an Beteiligungen zum 31.12.2016	A 60
• Lagebericht	L 1
1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit	L 2
2. Jahresergebnis 2016	L 3
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld	L 3
4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)	L 16
5. Berichterstattung zu den Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen	L 40
6. Vorgänge von besonderer Bedeutung	L 42
7. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld	L 44
8. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder	L 61
• Abkürzungsverzeichnis	AK 1

Schlussbilanz
zum
31.12.2016

Aktiva

Postition	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.16 €	Bilanzwert zum 31.12.15 €
1.	Anlagevermögen	289.614.080,70 €	275.279.357,12 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.434.458,87 €	1.382.431,10 €
1.2	Sachanlagen	228.438.745,47 €	223.779.741,98 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.831.918,61 €	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	1.322.378,68 €	1.301.207,00 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49.367.344,09 €	50.551.468,75 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen		
1.2.2.2	Schulen	34.322.294,41 €	35.030.641,92 €
1.2.2.3	Wohnbauten	470.195,79 €	481.398,26 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.574.853,89 €	15.039.428,57 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	154.495.366,02 €	155.036.578,00 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.751.853,34 €	21.629.034,41 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	7.137.511,58 €	6.593.180,98 €
1.2.3.3	Geislanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	56.727,27 €	61.090,91 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	125.549.273,83 €	126.753.271,70 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.300.592,49 €	4.391.294,30 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	919.216,00 €	911.498,00 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.550.084,87 €	3.911.530,36 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.223.371,94 €	4.735.512,33 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.750.851,45 €	2.431.113,31 €
1.3	Finanzanlagen	59.740.876,36 €	50.117.184,04 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.384.146,78 €	1.416.079,55 €
1.3.2	Beteiligungen	2.351.980,84 €	2.351.979,84 €
1.3.3	Sondervermögen		
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	51.184.841,87 €	41.296.807,00 €
1.3.5	Ausleihungen	4.819.906,87 €	5.052.317,65 €
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	3.566.971,73 €	3.875.215,51 €
1.3.5.2	an Beteiligungen		
1.3.5.3	an Sondervermögen		
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.252.935,14 €	1.177.102,14 €
2.	Umlaufvermögen	44.413.093,22 €	43.401.263,22 €
2.1	Vorräte	263.402,25 €	246.906,73 €
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	263.402,25 €	246.906,73 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen		
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.747.970,47 €	20.283.812,81 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	28.014.124,85 €	19.176.328,49 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.955.198,01 €	1.018.899,93 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	778.647,61 €	88.584,39 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4	Liquide Mittel	13.401.720,50 €	22.870.543,68 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	28.767.213,86 €	29.908.282,80 €
	Bilanzsumme	362.794.387,78 €	348.588.903,14 €

Passiva

Postition	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.16 €	Bilanzwert zum 31.12.15 €
1.	Eigenkapital	- 21.670.403,10 €	- 21.313.450,78 €
1.1	Allgemeine Rücklage	- 14.292.360,22 €	- 11.655.143,71 €
	davon Deckungsrücklage		
1.2	Sonderrücklagen		
1.3	Ausgleichsrücklage	- 7.104.483,59 €	- 5.827.442,15 €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 273.559,29 €	- 3.830.864,92 €
2.	Sonderposten	- 116.414.103,70 €	- 117.126.982,67 €
2.1	für Zuwendungen	- 113.149.643,49 €	- 114.340.863,38 €
2.2	für Beiträge		
2.3	für den Gebührenaussgleich	- 3.065.986,73 €	- 2.553.088,04 €
2.4	Sonstige Sonderposten	- 198.473,48 €	- 233.031,25 €
3.	Rückstellungen	- 153.509.787,95 €	- 146.821.854,76 €
3.1	Pensionsrückstellungen	- 106.853.306,00 €	- 103.802.380,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- 27.601.496,94 €	- 27.741.618,19 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	- 3.164.642,02 €	- 2.576.208,55 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	- 15.890.342,99 €	- 12.701.648,02 €
4.	Verbindlichkeiten	- 52.526.472,59 €	- 44.588.839,43 €
4.1	Anleihen		
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	- 27.439.254,88 €	- 25.098.500,48 €
4.2.1	von verbundenen Unternehmen		
4.2.2	von Beteiligungen		
4.2.3	von Sondervermögen		
4.2.4	vom öffentlichen Bereich		
4.2.5	von Kreditinstituten	- 27.439.254,88 €	- 25.098.500,48 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	- 1.090.630,90 €	- 986.803,93 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- 4.934.558,31 €	- 6.306.252,35 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	- 7.827.695,52 €	- 4.711.540,12 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	- 11.234.332,98 €	- 7.485.742,55 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	- 18.673.620,44 €	- 18.737.775,50 €
	Bilanzsumme	- 362.794.387,78 €	- 348.588.903,14 €

Gesamtergebnisrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.506.978	1.507.161	0	1.507.161	1.377.309	-129.852
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.621.419	191.898.879	0	191.898.879	191.642.436	-256.443
03	Sonstige Transfererträge	10.991.803	14.845.270	0	14.845.270	14.864.840	19.570
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.009.260	31.396.746	0	31.396.746	33.238.389	1.841.643
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	855.606	665.256	0	665.256	819.334	154.078
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.858.622	61.708.318	0	61.708.318	62.097.914	389.596
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.649.155	3.041.488	0	3.041.488	5.691.539	2.650.051
08	Aktivierete Eigenleistungen	236.582	510.000	0	510.000	567.207	57.207
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	291.729.425	305.573.118	0	305.573.118	310.298.969	4.725.851
11	Personalaufwendungen	-36.091.574	-40.117.750	0	-40.117.750	-38.204.597	1.913.153
12	Versorgungsaufwendungen	-6.559.179	-4.736.000	0	-4.736.000	-5.894.610	-1.158.610
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.132.656	-35.459.616	0	-35.459.616	-35.855.722	-396.106
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.081.429	-8.780.122	0	-8.780.122	-9.843.643	-1.063.521
15	Transferaufwendungen	-211.498.335	-210.294.806	0	-210.294.806	-202.141.559	8.153.247
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.071.568	-8.105.941	0	-8.105.941	-17.308.627	-9.202.686
17	Ordentliche Aufwendungen	-287.434.741	-307.494.236	0	-307.494.236	-309.248.758	-1.754.522
18	Ordentliches Ergebnis	4.294.684	-1.921.118	0	-1.921.118	1.050.211	2.971.329
19	Finanzerträge	635.459	131.110	0	131.110	203.279	72.169
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.099.278	-1.002.800	0	-1.002.800	-979.931	22.869
21	Finanzergebnis	-463.819	-871.690	0	-871.690	-776.652	95.038
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.830.865	-2.792.808	0	-2.792.808	273.559	3.066.367
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	3.830.865	-2.792.808	0	-2.792.808	273.559	3.066.367
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	259	0	0	0	86.566	86.566
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	31.934	31.934
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	-3.174	-3.174
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	-31.933	-31.933
31	Verrechnungssaldo	259	0	0	0	83.393	83.393

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.507.078	1.507.161	0	1.507.161	1.377.411	-129.749
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.217.701	184.840.216	0	184.840.216	185.670.078	829.862
03	Sonstige Transfereinzahlungen	10.555.541	14.845.270	0	14.845.270	11.141.953	-3.703.317
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.944.869	30.971.845	0	30.971.845	30.462.424	-509.421
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	874.869	665.256	0	665.256	831.311	166.055
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	59.358.318	61.457.886	0	61.457.886	60.511.686	-946.200
07	Sonstige Einzahlungen	2.675.565	2.043.639	0	2.043.639	2.805.155	761.516
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	651.580	131.110	0	131.110	205.623	74.513
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	285.785.520	296.462.383	0	296.462.383	293.005.643	-3.456.740
10	Personalauszahlungen	-33.491.870	-35.267.978	-283.500	-35.551.478	-34.886.667	664.811
11	Versorgungsauszahlungen	-4.823.403	-4.736.000	0	-4.736.000	-4.335.981	400.019
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.302.813	-35.734.336	-4.104.120	-39.838.456	-36.303.557	3.534.899
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.109.160	-1.002.800	0	-1.002.800	-1.002.287	513
14	Transferauszahlungen	-211.775.551	-210.843.816	-7.689.823	-218.533.639	-205.663.260	12.870.379
15	Sonstige Auszahlungen	-6.563.638	-7.190.187	-2.024.129	-9.214.316	-6.373.319	2.840.997
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-270.066.436	-294.775.118	-14.101.572	-308.876.690	-288.565.071	20.311.618
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.719.084	1.687.265	-14.101.572	-12.414.307	4.440.572	16.854.879
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.607.094	11.224.833	0	11.224.833	8.453.096	-2.771.737
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	36.559	25.000	0	25.000	89.542	64.542
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.956.298	4.000.000	0	4.000.000	5.071.797	1.071.797
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	579.712	258.244	0	258.244	308.244	50.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.179.664	15.508.077	0	15.508.077	13.922.678	-1.585.399
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-141.017	-165.000	-72.000	-237.000	-216.630	20.370
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.805.081	-7.866.564	-17.165.343	-25.031.907	-7.234.547	17.797.359
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.569.603	-3.180.683	-3.355.325	-6.536.008	-5.978.962	557.045
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-16.178.821	-13.994.120	0	-13.994.120	-15.063.868	-1.069.748
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-2.966.282	-1.850.000	-4.816.282	-486.210	4.330.072
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.694.522	-28.172.649	-22.442.667	-50.615.316	-28.980.218	21.635.098
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.514.858	-12.664.572	-22.442.667	-35.107.239	-15.057.540	20.049.700
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2.204.226	-10.977.307	-36.544.239	-47.521.546	-10.616.968	36.904.578
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	872.741	1.026	4.518.069	4.519.095	4.518.990	-105
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.181.374	-2.170.000	0	-2.170.000	-2.154.958	15.042
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.308.633	-2.168.974	4.518.069	2.349.095	2.364.032	14.937
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	895.593	-13.146.281	-32.026.170	-45.172.451	-8.252.936	36.919.515
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	19.985.390	5.695.316	15.185.667	20.880.983	20.880.983	0
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	1.972.997	0	1.972.997	1.972.997	754.507	-1.218.490
40A	Bestand der Bankkonten	22.853.981	-7.450.965	-14.867.506	-22.318.471	13.382.554	35.701.025
40B	Bestand der Handvorschüsse/Einnahmekasse	13.091	0	13.091	13.091	14.501	1.410
40C	Bestand der Frankiermaschinen	3.472	0	3.472	3.472	4.665	1.193
41	Liquide Mittel	22.870.544	-7.450.965	-14.850.943	-22.301.908	13.401.720	35.703.628

Geringe Abweichungen ergeben sich aus Rundungsdifferenzen.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.257	132.243	0	132.243	133.167	924
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.385.075	12.628.281	0	12.628.281	13.535.843	907.562
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.707	54.000	0	54.000	61.872	7.872
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.065	29.000	0	29.000	316.496	287.496
07	Sonstige ordentliche Erträge	131.967	100.000	0	100.000	97.449	-2.551
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	12.734.071	12.943.524	0	12.943.524	14.144.828	1.201.304
11	Personalaufwendungen	-2.098.127	-2.321.687	0	-2.321.687	-2.357.497	-35.810
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-881.430	-9.944.218	-20.000	-9.964.218	-10.248.393	-284.175
14	Bilanzielle Abschreibungen	-803.666	-1.126.283	0	-1.126.283	-1.000.473	125.810
15	Transferaufwendungen	-8.421.431	-21.152	0	-21.152	-28.343	-7.191
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.224.977	-434.599	0	-434.599	-1.265.546	-830.947
17	Ordentliche Aufwendungen	-13.429.629	-13.847.939	-20.000	-13.867.939	-14.900.252	-1.032.312
18	Ordentliches Ergebnis	-695.558	-904.415	-20.000	-924.415	-755.424	168.991
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	-695.558	-904.415	-20.000	-924.415	-755.424	168.991
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	-695.558	-904.415	-20.000	-924.415	-755.424	168.991
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-695.558	-904.415	-20.000	-924.415	-755.424	168.991

Teilfinanzrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.208	39.000	0	39.000	91.000	52.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.295.998	12.568.281	0	12.568.281	11.157.250	-1.411.031
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.707	54.000	0	54.000	61.186	7.186
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.375	29.000	0	29.000	280.716	251.716
07	Sonstige Einzahlungen	79.006	80.000	0	80.000	34.146	-45.854
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.522.295	12.770.281	0	12.770.281	11.624.298	-1.145.983
10	Personalauszahlungen	-2.097.445	-2.321.687	-36.000	-2.357.687	-2.371.803	-14.116
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-812.566	-9.944.218	-20.000	-9.964.218	-10.168.955	-204.737
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.697.410	-10.056	-90.000	-100.056	-66.328	33.728
15	Sonstige Auszahlungen	-349.271	-406.799	0	-406.799	-414.613	-7.813
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.956.692	-12.682.761	-146.000	-12.828.761	-13.021.698	-192.938
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	565.602	87.520	-146.000	-58.480	-1.397.400	-1.338.921
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.466	13.000	0	13.000	13.464	464
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.007	20.000	0	20.000	24.041	4.041
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	25.472	33.000	0	33.000	37.505	4.505
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	-756.312	-1.173.800	-2.380.547	-3.554.347	-2.570.183	984.164
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	-756.312	-1.173.800	-2.380.547	-3.554.347	-2.570.183	984.164
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-730.840	-1.140.800	-2.380.547	-3.521.347	-2.532.679	988.669
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-165.237	-1.053.280	-2.526.547	-3.579.827	-3.930.079	-350.252

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209	208	0	208	180	-28
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.882	123.000	0	123.000	142.598	19.598
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	48.888	30.000	0	30.000	41.217	11.217
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	203.979	153.208	0	153.208	183.995	30.788
11	Personalaufwendungen	-252.598	-269.420	0	-269.420	-251.793	17.627
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.855	-1.800	0	-1.800	-2.011	-211
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.251	-1.671	0	-1.671	-34.110	-32.439
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.137	-22.930	0	-22.930	-17.679	5.251
17	Ordentliche Aufwendungen	-294.840	-295.821	0	-295.821	-305.593	-9.772
18	Ordentliches Ergebnis	-90.861	-142.613	0	-142.613	-121.597	21.016
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	-90.861	-142.613	0	-142.613	-121.597	21.016
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	-90.861	-142.613	0	-142.613	-121.597	21.016
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-90.861	-142.613	0	-142.613	-121.597	21.016

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	160.357	123.000	0	123.000	143.696	20.696
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	30.845	30.000	0	30.000	24.078	-5.922
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	191.202	153.000	0	153.000	167.773	14.773
10	Personalauszahlungen	-252.733	-269.420	0	-269.420	-251.863	17.557
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.855	-1.800	0	-1.800	-2.011	-211
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-16.247	-19.130	0	-19.130	-13.862	5.267
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-270.834	-290.350	0	-290.350	-267.736	22.614
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.632	-137.350	0	-137.350	-99.963	37.387
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	-2.905	-3.800	0	-3.800	-2.696	1.104
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	-2.905	-3.800	0	-3.800	-2.696	1.104
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.905	-3.800	0	-3.800	-2.696	1.104
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-82.537	-141.150	0	-141.150	-102.658	38.492

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

Jagdscheine:

Wer die Jagd ausüben möchte, benötigt einen Jagdschein. Wer einen Jagdschein erhalten möchte, muss zuvor erfolgreich die Jägerprüfung abgelegt haben. Für die Erteilung von Jagdscheinen ist die Untere Jagdbehörde beim Kreis Coesfeld zuständig. Im Bereich des Kreises Coesfeld gibt es z.Zt. ca. 2.600 Jagdscheininhaber. Jagdscheine können für ein bis drei Jahre verlängert werden, Die Bearbeitung der Anträge auf Verlängerung der Jagdscheine erfolgt bei persönlicher Vorsprache unmittelbar, bei postalischer Übersendung zeitnah innerhalb einer Woche.

Jägerprüfung:

Im Kreis Coesfeld findet jährlich eine Jägerprüfung mit zwei Prüfungsausschüssen jeweils in Coesfeld und Lüdinghausen statt. Die Jägerprüfung besteht aus einem schriftlichen, einem mündlich/praktischen Teil und der Schießprüfung. Eventuell erforderliche Jagdscheinentziehungen werden ebenfalls durch die Untere Jagdbehörde vorgenommen. Eine Überprüfung der jagdrechtlichen Zuverlässigkeit der im Kreis wohnenden Jäger ist hierzu erforderlich.

Jagdbezirke und Jagdgenossenschaften:

Im Kreis Coesfeld gibt es insgesamt 332 Jagdbezirke, davon 175 Eigenjagden und 157 gemeinschaftliche Jagdbezirke. Die gemeinschaftlichen Jagdbezirke werden verwaltet von 129 Jagdgenossenschaften. Die Untere Jagdbehörde übt die Aufsicht über die Jagdgenossenschaften aus, u.a. bei Genehmigungen von Satzungen, Prüfung von Jagdpachtverträgen, Genehmigung/Ablehnung von Abschussplänen usw. Die Untere Jagdbehörde berät ferner in jagdrechtlichen Angelegenheiten und erteilt ggfls. erforderliche Rechtsauskünfte.

Angelschein und Fischerprüfung:

Wer angeln möchte, benötigt einen Angelschein. Wer einen Angelschein erhalten möchte, muss zuvor erfolgreich die Fischerprüfung ablegen. Für die Erteilung der Angelscheine sind die örtlichen Ordnungsbehörden bei den Städten und Gemeinden zuständig. Die Fischerprüfungen werden vom Kreis Coesfeld als Untere Fischereibehörde durchgeführt. Es findet jedes Jahr im November eine Fischerprüfung an jeweils vier Orten im Kreisgebiet statt. Die Fischerprüfung besteht aus einem schriftlichen und einem mündlich/praktischen Teil.

Fischereigenossenschaften:

Die Untere Fischereibehörde übt die Aufsicht über die Fischereigenossenschaften aus, u.a. durch Genehmigung von Satzungen, Prüfung von Fischereipachtverträgen usw. und berät in fischereirechtlichen Angelegenheiten.

Sprengstoffwesen:

Die Kreisordnungsbehörden sind zuständig für die Erteilung von Unbedenklichkeitsbescheinigungen zur Teilnahme an einem Fachkundeflehrgang gem. § 9 Sprengstoffgesetz und Erteilung von Erlaubnissen nach § 27 Sprengstoffgesetz zum Erwerb und Umgang mit explosionsgefährlichen Stoffen im nichtgewerblichen Bereich (Treibladungen für Wiederlader, Schwarzpulver und pyrotechnischen Gegenständen) und Überprüfung der Lagerstätten. Im Kreis Coesfeld sind z.Zt. ca. 100 Personen im Besitz von sprengstoffrechtlichen Erlaubnissen nach § 27 Sprengstoffgesetz. Bei der Überprüfung der Sprengstofflagerstätten soll die gesetzliche Vorgabe für Kontrollen eingehalten werden.

Die Kreisordnungsbehörden üben die Fachaufsicht über die örtlichen Ordnungsbehörden aus. Hier werden hauptsächlich fachaufsichtliche Stellungnahmen gefertigt.

Die Kreisordnungsbehörden sind ferner zuständig für die Genehmigung der Errichtung und Erweiterung von Friedhöfen in der Trägerschaft der kreisangehörigen Gemeinden.

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

Kreishaushalt

Auftragsgrundlage	<p>Weiterhin sind die Kreisordnungsbehörden zuständig für die Überprüfung der Kriegsgräber sowie die Abrechnung der Pauschbeträge für die Instandsetzung und Pflege der der Kriegsgräber in den kreisangehörigen Städten und Gemeinden.</p> <p>Ordnungsbehördengesetz, Bundesjagdgesetz, Landesjagdgesetz, Landesjagdgesetzdurchführungsverordnung, Landesfischereigesetz, Fischerprüfungsordnung, Sprengstoffgesetz, Sprengstoffverordnungen, Sprengstoffrichtlinien, Bestattungsgesetz NRW, Gräbergesetz</p>
Zielgruppen	Jäger und Fischer, Jagd- und Fischereipächter, Jagd- und Fischereigenossenschaften, Hegeringe, Inhaber von Sprengstofferlaubnissen, interessierte Bürger, Ordnungsbehörden der kreisangehörigen Städte und Gemeinden
Ziele	Die Erfüllung der Aufgaben in Hinblick auf die Ausführung und der Standards ist im Wesentlichen auf gesetzliche Vorgaben zurückzuführen. In diesem Produkt können daher keine messbaren und beeinflussbaren Ziele angegeben werden.

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Jäger	2.750	2.670
Erteilung Jagdscheine	950	959
Sprengstofferlaubnisinhaber	100	115
Erlaubnis/-verlängerungen	20	38
Sprengstoffwesen:		
Überprüfung Lagerstätten	20	13

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

Gewerbeuntersagungsverfahren:

Schwerpunkt der Tätigkeit ist die Einleitung und ggf. die Untersagung von Gewerbebetrieben nach der Gewerbeordnung wegen gewerberechtlicher Unzuverlässigkeit, die sich hauptsächlich aus der Nichtbeachtung der Erklärungs- und Zahlungspflichten gegenüber öffentlich-rechtlichen Stellen begründet. In Ausnahmefällen kann die gewerberechtliche Unzuverlässigkeit auch aufgrund von Straftaten begründet sein. Die Anregung zur Einleitung eines Gewerbeuntersagungsverfahrens erfolgt in den überwiegenden Fällen von den Finanzämtern. Sollten sich die Angaben der Finanzämter und sonstigen öffentlichen Stellen bewahrheiten, ist der Erlass der Gewerbeuntersagungsverfügung unumgänglich.

Erlaubniserteilung für Makler, Bauträger- und Baubetreuer:

Ein weiterer Schwerpunkt besteht darin, den Schutz der Bürger vor unzuverlässigen Gewerbebetreibenden im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel zu gewährleisten. Ein solches Mittel stellt insbesondere die Erlaubnis für die Maklertätigkeit gem. § 34 c Abs. 1 GewO dar. Nach dieser Vorschrift bedarf der Erlaubnis, wer gewerbsmäßig den Abschluss von Verträgen über Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte, gewerbliche Räume, Wohnräume und den Abschluss von Darlehensverträgen nachweisen will, ebenso die Tätigkeit als Bauträger und Baubetreuer. Durch die Erlaubnis wird im Geschäftsverkehr dokumentiert, dass ein zuverlässiger Gewerbebetreibender als Geschäftspartner auftritt. Die Ausübung von Tätigkeiten nach § 34 c Abs. 1 GewO ist als sog. Vertrauensgewerbe anzusehen. Bei nachträglichen Hinweisen auf eine gewerberechtliche Unzuverlässigkeit in Form von Steuerschulden oder Straftaten etc. erfolgt der Widerruf der Erlaubnis.

Vollzug der Handwerksordnung:

Bei Auswertung der von den Städten und Gemeinden vorgelegten Gewerbeanzeigen werden die darin angegebenen Tätigkeiten daraufhin überprüft, ob ein zulassungspflichtiges Handwerk der Anlage A der Handwerksordnung ausgeübt wird. Sollte das der Fall sein, wird der Gewerbebetrieb hinsichtlich der Eintragung in die Handwerksrolle angeschrieben oder auch persönlich aufgesucht. Entsprechende Gespräche werden geführt und Möglichkeiten der Handwerksrolleneintragung werden aufgezeigt.

Ordnungswidrigkeiten (Bußgeldverfahren):

Eine weitere Aufgabe liegt in der Durchführung von Ermittlungsverfahren und Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten. Entsprechende Verfahren ergeben sich aufgrund von Verstößen gegen das Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz (SchwarzArbG), die Handwerksordnung (HwO), die Gewerbeordnung (GewO), in Angelegenheiten des Ausländerrechts, des Jagdrecht, des Fischereirechts und nach weiteren gesetzlichen Vorschriften aufgrund eingehender Anzeigen.

Auftragsgrundlage

§§ 34 c und 35 GewO, §§ 1, 16 HwO, Makler- und Bauträgerverordnung (MaBV), Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz (SchwarzArbG), Asylverfahrensgesetz/Aufenthaltsgesetz, Schornsteinfeger-Handwerksgesetz, 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.

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

Kreishaushalt

Ziele Die durchschnittliche Dauer von Antragsverfahren nach § 34 c Abs. 1 GewO beträgt maximal 5 Wochen.
Die durchschnittliche Dauer von Ordnungswidrigkeitenverfahren beträgt maximal 3,5 Monate.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Dauer von Antragsverfahren nach § 34 c GewO in Wochen	5	4
Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Dauer von Owig-Verfahren in Monaten	3,5	2,5
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Gewerbeanzeigen (jährlich)	410	400
Gewerbeuntersagungsverfahren (jährlich)	50	15
Geschäftsvorfälle § 34 c GewO:		
gewerblich aktive Makler, Bauträger, Baubetreuer	590	616
vorlagepflichtige Prüfberichte (jährlich)	130	138
Erlaubnisse (jährlich)	35	26
Erlaubniswiderrufe (jährlich)	1	0
Bußgeldverfahren:		
Schwarzarbeit (jährlich)	10	1
Sonstige Ordnungswidrigkeiten (jährlich)	40	35

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

Durch das Einbürgerungsverfahren erhalten ausländische Staatsangehörige die deutsche Staatsbürgerschaft. Nach Vorlage des Antrags und aller erforderlichen Unterlagen müssen zunächst verschiedene Stellen (Bundeszentralregister, Polizei, Verfassungsschutz, Sozialbehörden) beteiligt werden, bevor eine Entscheidung gefällt und der Vorgang endgültig bearbeitet werden kann. Abschließend erfolgt i.d.R. die Einbürgerung durch Aushändigung der Einbürgerungsurkunde.

Darüber hinaus werden interessierte Antragstellerinnen und Antragsteller im Vorfeld umfassend über den Erwerb der deutschen und den Verlust der ausländischen Staatsangehörigkeit beraten. Ebenso werden andere Behörden (Standesämter, Einwohnermeldeämter, u.a.) und anfragende Bürgerinnen und Bürger über den Erwerb und Verlust der deutschen Staatsangehörigkeit ausführlich informiert.

Im öffentlich-rechtlichen Namensänderungsverfahren können deutsche Staatsangehörige, wenn ein wichtiger Grund vorliegt, die Änderung Ihres Vor- oder auch ihres Familiennamens vornehmen lassen. Nach einem intensiven Beratungsgespräch und Vorlage des Antrags und aller erforderlichen Unterlagen müssen zunächst verschiedene Stellen (Polizei, Schuldnerverzeichnis beim Amtsgericht, Jugendamt) beteiligt werden, bevor eine Entscheidung gefällt und der Vorgang abschließend bearbeitet werden kann. Wird dem Antrag stattgegeben, erhält die Antragstellerin bzw. der Antragsteller einen Bescheid und die Namensänderungsurkunde. Anfragende Bürgerinnen und Bürger erhalten eine ausführliche Beratung zur Möglichkeit einer öffentlich-rechtlichen Namensänderung und auch zum privat-rechtlichen Namensrecht, welches von den Standesämtern durchgeführt wird. Hier greift die Funktion der Standesamtsaufsicht.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

- Bearbeitung von 80 % der Einbürgerungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen
- Bearbeitung von 80 % der Namensänderungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Entscheidung über mind. 80 % aller Einbürgerungs-anträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen

80 %

80 %

Entscheidung über mind. 80 % aller Namensänderungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen

80 %

76 %

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Einbürgerungsanträge

125

155

Namensänderungsanträge

30

33

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.426	32.444	0	32.444	32.380	-64
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.127.348	12.408.281	0	12.408.281	13.286.291	878.010
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	509	0	0	0	365	365
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	430	0	0	0	239.749	239.749
07	Sonstige ordentliche Erträge	54.387	70.000	0	70.000	30.396	-39.604
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	12.215.101	12.510.725	0	12.510.725	13.589.181	1.078.456
11	Personalaufwendungen	-850.607	-944.030	0	-944.030	-908.226	35.804
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-590.369	-9.664.918	0	-9.664.918	-10.003.472	-338.554
14	Bilanzielle Abschreibungen	-707.927	-1.045.799	0	-1.045.799	-891.453	154.346
15	Transferaufwendungen	-8.394.522	-2.556	0	-2.556	-2.556	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.047.379	-280.449	0	-280.449	-1.062.928	-782.479
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.590.804	-11.937.752	0	-11.937.752	-12.868.635	-930.883
18	Ordentliches Ergebnis	624.296	572.973	0	572.973	720.546	147.573
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	624.296	572.973	0	572.973	720.546	147.573
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	624.296	572.973	0	572.973	720.546	147.573
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	624.296	572.973	0	572.973	720.546	147.573

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	12.032.114	12.348.281	0	12.348.281	10.905.009	-1.443.272
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	509	0	0	0	365	365
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	430	0	0	0	199.614	199.614
07	Sonstige Einzahlungen	30.560	50.000	0	50.000	2.904	-47.096
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.063.614	12.398.281	0	12.398.281	11.107.893	-1.290.388
10	Personalauszahlungen	-848.784	-944.030	-23.400	-967.430	-909.572	57.857
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-558.502	-9.664.918	0	-9.664.918	-9.921.546	-256.628
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.679.797	-2.556	-90.000	-92.556	-53.237	39.319
15	Sonstige Auszahlungen	-197.937	-262.449	0	-262.449	-232.988	29.461
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.285.021	-10.873.953	-113.400	-10.987.353	-11.117.343	-129.990
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.778.593	1.524.328	-113.400	1.410.928	-9.450	-1.420.378
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.007	20.000	0	20.000	24.041	4.041
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	12.007	20.000	0	20.000	24.041	4.041
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	-748.384	-1.144.000	-2.350.223	-3.494.223	-2.479.444	1.014.779
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	-748.384	-1.144.000	-2.350.223	-3.494.223	-2.479.444	1.014.779
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-736.377	-1.124.000	-2.350.223	-3.474.223	-2.455.403	1.018.820
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.042.216	400.328	-2.463.623	-2.063.295	-2.464.853	-401.558

Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
320110RW Technikanbindung Digitalfunk	-8.536	0	-129.878	0	-129.878
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-8.536	0	-129.878	0	-129.878
320116RW Gerätewagen für den Rettungsdienst	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
320208RWD Krankentransportwagen	-1.146	-111.000	-499.854	-485.886	-13.967
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.146	-111.000	-499.854	-485.886	-13.967
320210RWL Transporter-Fahrgestelle RTW	-163.086	0	-328.283	-328.283	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.100	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-168.186	0	-328.283	-328.283	0
320214RWC Serversystem Leitstelle	-72.198	0	0	-180	180
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-72.198	0	0	-180	180
320308RWA Rettungstransportwagen	0	-400.000	-948.420	-871.010	-77.410
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-400.000	-948.420	-871.010	-77.410
320315RWC Erneuerung/Upgrade d. digital. Alarmierungstechnik	0	0	-150.000	-142.433	-7.567
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-150.000	-142.433	-7.567
320410RW Digitalfunkgeräte	-58.334	0	-33.096	-33.096	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-58.334	0	-33.096	-33.096	0
320508RWN Notarzteinsatzfahrzeuge	-251.380	-405.000	-421.055	-217.745	-203.310
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-251.380	-405.000	-421.055	-217.745	-203.310
320509RW Digitale Datenerfassung und QM	-12.472	0	-138.633	-20.739	-117.894
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-12.472	0	-138.633	-20.739	-117.894
320608RW Medizintechnische Geräte	-4.453	-42.000	-252.373	-181.699	-70.675
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.453	-42.000	-252.373	-181.699	-70.675
320808RWC Erneuerung Technik Leitstelle	-28.786	-20.000	-63.374	-26.979	-36.395
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-28.786	-20.000	-63.374	-26.979	-36.395
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
320114RW Rettungsdienst Management Infosystem	0	0	-18.000	0	-18.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-18.000	0	-18.000
320115RWC CELIOS Schnittstelle TR-Notruf und eCall	0	0	-35.000	0	-35.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-35.000	0	-35.000
320215RW CELIOS Modul Unwetterclient	0	0	-33.000	-7.690	-25.310
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-33.000	-7.690	-25.310
320408RW Defibrillatoren	-124.236	0	-195.764	-142.816	-52.948
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-124.236	0	-195.764	-142.816	-52.948

Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
320409RW Mobiliar Rettungswachen	-699	0	-62.918	-351	-62.567
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-699	0	-62.918	-351	-62.567
320415RW Ausbildungsgeräte RettAss und NotSan	0	-38.000	-50.000	0	-50.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-38.000	-50.000	0	-50.000
320708RW Navigation für Rettungsd.-Fahrzeuge	-16.408	0	-1.045	-1.078	33
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-16.408	0	-1.045	-1.078	33
321008RW Digitale Alarmierung/Gleichwellenfunk	0	-10.000	-15.530	0	-15.530
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.000	-15.530	0	-15.530
32VK Verkauf von Altgegenständen Abt. 32	6.907	0	0	24.041	-24.041
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.907	0	0	24.041	-24.041

Produktbeschreibung Produkt 32.02.01 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung Der Kreis als Träger des Rettungsdienstes ist zuständig für die bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung einschließlich der notärztlichen Versorgung und des Krankentransports. Er untersucht regelmäßig die Gesamtzahl der Einsätze, stellt einen Bedarfsplan für den Rettungsdienst auf und schreibt diesen nach Beteiligung der Kostenträger des Rettungsdienstes fort. Die in den Bedarfsplan aufgenommenen rettungsdienstlichen Ressourcen (insbesondere neun Standorte und 20 Rettungsmittel) sind umzusetzen und der laufende Betrieb ist sicherzustellen durch eigene Ausführung oder Beauftragung von Betreibern. Die erforderlichen Finanzmittel sind zu planen, mit den Kostenträgern abzustimmen und in Gebührensätzen einer Satzung festzulegen.

Auftragsgrundlage Rettungsgesetz (RettG), Notfallsanitätärgesetz (NotSanG) und Ausführungsverordnungen, Kommunalabgabengesetz (KAG)

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

Ziele Die Hilfsfrist von 12 Minuten in der Notfallrettung für Einsätze in ländlichen Gebieten wird in 90% der Fälle eingehalten.
Bei den Krankentransporten werden 90% der Aufträge innerhalb von 60 Minuten bedient.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil der Notfälle, in denen die Hilfsfrist von 12 Minuten eingehalten wird	90 %	88,1 %
Anteil der Krankentransporte, die innerhalb von 60 Minuten bedient werden	90 %	93,88 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Gesamtkosten in EUR	11.800.000	12.532.030
Berechnete Notarzteinsätze	6.300	6.829
Berechnete Notfalleinsätze	15.300	16.232
Berechn. Krankentransporte	6.300	5.213

Erläuterungen Einzelheiten werden jeweils jährlich im Bericht über das abgelaufene Betriebsjahr der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst veröffentlicht.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.403	95.772	0	95.772	96.158	386
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.108	2.000	0	2.000	4.468	2.468
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.199	54.000	0	54.000	61.507	7.507
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.685	0	0	0	2.106	2.106
07	Sonstige ordentliche Erträge	18.510	0	0	0	22.996	22.996
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	168.904	151.772	0	151.772	187.236	35.464
11	Personalaufwendungen	-408.233	-456.222	0	-456.222	-430.181	26.041
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-233.706	-212.500	-20.000	-232.500	-171.360	61.140
14	Bilanzielle Abschreibungen	-67.263	-64.055	0	-64.055	-59.908	4.147
15	Transferaufwendungen	-18.596	-18.596	0	-18.596	-18.596	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.532	-62.545	0	-62.545	-93.566	-31.022
17	Ordentliche Aufwendungen	-798.329	-813.917	-20.000	-833.917	-773.611	60.306
18	Ordentliches Ergebnis	-629.425	-662.145	-20.000	-682.145	-586.375	95.771
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	-629.425	-662.145	-20.000	-682.145	-586.375	95.771
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	-629.425	-662.145	-20.000	-682.145	-586.375	95.771
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-629.425	-662.145	-20.000	-682.145	-586.375	95.771

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.208	39.000	0	39.000	91.000	52.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.724	2.000	0	2.000	5.119	3.119
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.199	54.000	0	54.000	60.821	6.821
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.685	0	0	0	2.106	2.106
07	Sonstige Einzahlungen	17.601	0	0	0	7.164	7.164
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	128.417	95.000	0	95.000	166.209	71.209
10	Personalauszahlungen	-407.236	-456.222	-12.600	-468.822	-430.683	38.139
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-196.535	-212.500	-20.000	-232.500	-175.592	56.908
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-9.300	-7.500	0	-7.500	-5.900	1.600
15	Sonstige Auszahlungen	-66.672	-59.545	0	-59.545	-72.683	-13.139
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-679.742	-735.767	-32.600	-768.367	-684.859	83.508
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-551.325	-640.767	-32.600	-673.367	-518.649	154.718
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.466	13.000	0	13.000	13.464	464
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	13.466	13.000	0	13.000	13.464	464
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	-3.237	-23.000	-30.324	-53.324	-86.210	-32.886
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	-3.237	-23.000	-30.324	-53.324	-86.210	-32.886
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.228	-10.000	-30.324	-40.324	-72.747	-32.422
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-541.097	-650.767	-62.924	-713.691	-591.396	122.295

Investitionen Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
320314SCHL Schlauchwaschanlage für die Kreisschlauchpflegerei	0	-10.000	-15.000	-52.843	37.843
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.000	-15.000	-52.843	37.843
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
321108FW Feuerschutzgeräte Alarmausstattung	0	-10.000	-35.324	-29.479	-5.845
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.000	-35.324	-29.479	-5.845
32FSCHUTZ LZ Feuerschutzpauschale	13.466	13.000	13.000	13.464	-464
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.466	13.000	13.000	13.464	-464

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Durch Einwirkungen der Natur, menschliches oder technisches Versagen sowie aufgrund bewussten menschlichen Handelns kommt es immer wieder zu Unglücken und Notfällen mit unterschiedlich großen Ausmaßen. Zunächst ist es Aufgabe der Gemeinden, Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung abzuwehren, Schadensfeuer zu bekämpfen und technische Hilfe zu leisten. Zur Bewältigung dieser Aufgabe unterhalten die Gemeinden eine Feuerwehr und schaffen für ihren Bereich eine passende Führungsstruktur.

Bei Großschadensereignissen/Katastrophen geht die Zuständigkeit zur Leitung und Koordinierung der Abwehrmaßnahmen auf den Kreis über. Dabei handelt es sich um Schadensereignisse, in denen Leben oder Gesundheit zahlreicher Menschen oder erhebliche Sachwerte gefährdet sind und in denen aufgrund eines erheblichen Koordinierungsbedarfs eine rückwärtige Unterstützung der Einsatzleitung erforderlich ist, die von einer kreisangehörigen Gemeinde nicht geleistet werden kann.

Um eine zeitgemäße und adäquate Versorgung der Bevölkerung bei Großschadensfällen und Katastrophen sicherzustellen, ist die Entwicklung und Fortschreibung von Sicherheitskonzepten zur Gefahrenabwehr und zur Bewältigung von Krisensituationen unerlässlich. Unter Mithilfe der Feuerwehren und des Rettungsdienstes sowie anderer Hilfsorganisationen, Behörden und Institutionen werden hierbei die wesentlichen Strukturen der Aufbau- und Ablauforganisation von Einsätzen beschrieben und festgelegt. Mit der Durchführung regelmäßiger Übungen soll der Qualitätsstandard notwendiger Hilfen im Einzelfall gehalten und ggf. verbessert werden.

Darüber hinaus werden die Aufgaben des überörtlichen Feuerschutzes im Rahmen der kommunalen Aufsicht wahrgenommen. Entsprechend der gesetzlichen Verpflichtung wird die Leitstelle für den Feuerschutz und den Rettungsdienst unterhalten. Als überörtliche Einrichtung für die Unterstützung der Feuerwehren im Kreis Coesfeld wird ferner die Kreisschlauchpflegerei in Coesfeld und die Atemschutzübungsstrecke in Dülmen unterhalten und bewirtschaftet. Zusätzlich wird die Bewirtschaftung der zugewiesenen Bundes- und Landesmittel abgewickelt und gewährleistet.

Im Bereich des Kehrwesens nimmt der Kreis die Aufgabe der Fach- und Rechtsaufsicht über die bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger wahr. Darüber hinaus wird insbesondere die fristgerechte Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Schornsteinfegerarbeiten kontrolliert und soweit notwendig die zwangsweise Durchführung dieser Arbeiten veranlasst.

Auftragsgrundlage

Feuerschutzhilfleistungsgesetz (FSHG), Rettungsgesetz (RettG), Schornsteinfeger-Handwerksgesetz (SchfHwG), Kehr- und Überprüfungsordnung (KÜO), Zivilschutzgesetz (ZSG) und Sicherstellungsgesetze

Zielgruppen

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

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

Kreishaushalt

Ziele Im Bereich des Schornsteinfegerwesens werden bei Nichteinhaltung der vorgegebenenkehr- und Überprüfungspflichten die ordnungsbehördlichen Maßnahmen innerhalb von 2 Wochen nach Eingang der Mitteilung des bevollmächtigten Bezirksschornsteinfegers eingeleitet.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil der innerhalb der 2-Wochen-Frist eingeleiteten Zwangsmaßnahmen nach SchfHwG in %	100	100
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Übungen Gefahrenabwehr:		
Stabsrahmenübungen KS	1	1
Personenauskunftsstelle-PASS	1	1
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
GSL TEL	1	1
Dekontamination	2	6

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.218	3.819	0	3.819	4.449	630
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.738	95.000	0	95.000	102.485	7.485
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.950	29.000	0	29.000	74.641	45.641
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.182	0	0	0	2.840	2.840
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	146.087	127.819	0	127.819	184.415	56.596
11	Personalaufwendungen	-586.689	-652.015	0	-652.015	-767.297	-115.282
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.500	-65.000	0	-65.000	-71.550	-6.550
14	Bilanzielle Abschreibungen	-21.225	-14.758	0	-14.758	-15.002	-244
15	Transferaufwendungen	-8.313	0	0	0	-7.191	-7.191
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.929	-68.676	0	-68.676	-91.373	-22.697
17	Ordentliche Aufwendungen	-745.656	-800.449	0	-800.449	-952.413	-151.964
18	Ordentliches Ergebnis	-599.569	-672.630	0	-672.630	-767.998	-95.368
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	-599.569	-672.630	0	-672.630	-767.998	-95.368
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	-599.569	-672.630	0	-672.630	-767.998	-95.368
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-599.569	-672.630	0	-672.630	-767.998	-95.368

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	98.802	95.000	0	95.000	103.426	8.426
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.260	29.000	0	29.000	78.997	49.997
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	139.062	124.000	0	124.000	182.423	58.423
10	Personalauszahlungen	-588.692	-652.015	0	-652.015	-779.685	-127.670
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.675	-65.000	0	-65.000	-69.806	-4.806
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.313	0	0	0	-7.191	-7.191
15	Sonstige Auszahlungen	-68.415	-65.676	0	-65.676	-95.079	-29.403
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-721.095	-782.691	0	-782.691	-951.761	-169.070
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-582.033	-658.691	0	-658.691	-769.338	-110.647
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	-1.786	-3.000	0	-3.000	-1.834	1.166
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	-1.786	-3.000	0	-3.000	-1.834	1.166
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.786	-3.000	0	-3.000	-1.834	1.166
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-583.819	-661.691	0	-661.691	-771.172	-109.481

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

Die Ausländerbehörde des Kreises Coesfeld ist zuständig für ca. 10.000 Ausländer.

Die Aufgaben betreffen im Wesentlichen drei Personengruppen:

- EU-Bürger,
- Asylbewerber,
- Ausländer, die für gesetzlich definierte Aufenthaltszwecke, z.B. aus familiären Gründen oder zum Zweck der Ausbildung, Berufstätigkeit etc., einen Aufenthaltstitel benötigen.

Die Zahl der freizügigkeitsberechtigten EU-Bürger steigt, nicht zuletzt wegen der Erweiterung der EU und der zum Teil prekären Arbeitsmarktlage in einigen EU-Ländern.

Ausländische Staatsangehörige, die in Deutschland um Asyl nachsuchen, werden zunächst in zentralen Aufnahmeeinrichtungen erfasst und anschließend nach einem festgelegten Verteilungsschlüssel auf die Städte und Gemeinden verteilt. Es ist ein deutlicher Anstieg der Zuweisungen zu verzeichnen. Ursachen sind insbesondere die verschiedenen Krisengebiete (z.B. Syrien, Irak, einige afrikanische Staaten) sowie die Flucht vor wirtschaftlicher Not. Asylbewerber, die bereits in einem anderen EU-Mitgliedsstaat einen Asylantrag gestellt haben, sind in Deutschland nicht erneut antragsberechtigt und müssen im sog. „Dublin-Verfahren - DÜ“ an den jeweiligen Mitgliedsstaat rücküberstellt werden.

Asylanträge werden vom BAMF entschieden.

Der Kreis Coesfeld übernimmt im Rahmen der Asylverfahren vielfältige Aufgaben. Dies sind insbesondere:

- Ausstellung von Aufenthaltsgestattungen und Duldungen
- Erteilung von Aufenthaltserlaubnissen an Asylberechtigte und anerkannte Flüchtlinge
- Prüfung der Möglichkeit der Rückkehr in das Heimatland für abgelehnte Asylbewerber
- Prüfung und Feststellung der Identität und Herkunft,
- Beschaffung von Reisepässen, Passersatzpapieren oder Heimreisedokumenten
- Beratung der ausreisepflichtigen Ausländer zu einer freiwilligen Ausreise unter evt. Inanspruchnahme von Rückkehrhilfen,
- Vorbereitung und Durchführung der zwangsweisen Rückführung (Abschiebung).

Ausländer, die einen sonstigen Aufenthaltszweck in Deutschland verfolgen, benötigen in der Regel ein Einreisevisum, das mit Beteiligung der Ausländerbehörde durch die deutschen Auslandsvertretungen im Heimatland erteilt wird. Nach der Einreise regelt die Ausländerbehörde den weiteren Aufenthalt:

- Erteilung und Verlängerung von Aufenthaltstiteln
- Erteilung von Arbeitserlaubnissen
- Ablehnung von Aufenthaltstiteln beim Entfallen der Erteilungsvoraussetzungen
- Prüfung der Ausweisung von Straftätern
- Durchführung aufenthaltsbeendender Maßnahmen

Für Besuchsvisa verlangen die meisten Botschaften eine Verpflichtung des in Deutschland lebenden Gastgebers, für alle Kosten des Ausländers während des Aufenthaltes einschließlich der Finanzierung der Rückreise aufzukommen. Diese Verpflichtungserklärungen werden auf Antrag des Gastgebers nach Prüfung seiner Bonität ausgefertigt.

Auftragsgrundlage

Aufenthaltsgesetz, Asylverfahrensgesetz, Aufenthaltsverordnung, Freizügigkeitsgesetz/EU, EU-Verordnungen und Richtlinien u.v.m.

Zielgruppen

Ausländische Wohnbevölkerung

Ziele

Mindestens 60 % der Anträge auf Erteilung von Aufenthaltstiteln werden innerhalb von zwei Monaten entschieden.

Mindestens 90 % der Anträge auf Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen werden innerhalb einer Woche bearbeitet.

Mindestens 80 % der DÜ-Fälle werden innerhalb von fünf Monaten nach BAMF-Bescheid abgewickelt. (Die Rücküberstellungsfrist beträgt i.d.R. sechs Monate.)

Produktbeschreibung Produkt 32.04.01 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Erteilung von Aufenthaltstiteln innerhalb der Frist von 2 Monaten	60 %	54 %
Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen innerhalb der Frist von		
einer Woche	90 %	90 %
Rücküberstellung DÜ-Fälle innerhalb einer Frist von		
5 Monaten	80 %	72 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der Ausländer	12.500	14.446 *1)
davon EU-Staatsangehörige	5.500	5.952
Gesamtbevölkerung	216.000	218.401 *2)
Prozentanteil an Bevölkerung	5,8 %	6,6 %
Aufenthaltstitel	1.800	1.441
Visaangelegenheiten	800	644
Asylbewerber Bestand 31.12.	2.800	3.311 *3)
Davon DÜ-Verfahren	100	77
Asylbewerber lfd. Verfahren am 31.12.	2.000	1.871 *3)
Asylbewerber ausreisepflichtig am 31.12.	800	530 *3)
Erläuterungen	*1) Statistik AZR zum 31.12.2016 *2) Statistik IT.NRW zum 31.12.2015 *3) Auswertung Datenbank ABH zum 31.12.2016 Die Zahl der Asylbewerber ist einerseits durch die Visabefreiung einiger Balkanstaaten, andererseits aufgrund verschiedener Krisenherde (z. B. Syrien) extrem angestiegen. Eine Änderung der Lage ist derzeit nicht absehbar. Daher konnten die Planzahlen für 2016 nur grob geschätzt werden.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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 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	865	0	0	0	522	522
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	865	0	0	0	522	522
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	-25	-25
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-25	-25
18	Ordentliches Ergebnis	865	0	0	0	497	497
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	865	0	0	0	497	497
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	865	0	0	0	497	497
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	865	0	0	0	497	497

Teilfinanzrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	6	0	0	0	20	20
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.441	0	0	0	1.097	1.097
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	1.447	0	0	0	1.117	1.117
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	1.447	0	0	0	1.117	1.117
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	1.447	0	0	0	1.117	1.117

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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 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	865	0	0	0	522	522
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	865	0	0	0	522	522
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	-25	-25
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-25	-25
18	Ordentliches Ergebnis	865	0	0	0	497	497
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	865	0	0	0	497	497
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	865	0	0	0	497	497
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	865	0	0	0	497	497

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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	6	0	0	0	20	20
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.441	0	0	0	1.097	1.097
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	1.447	0	0	0	1.117	1.117
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	1.447	0	0	0	1.117	1.117
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	1.447	0	0	0	1.117	1.117

Teilergebnisrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.141	13.280	0	13.280	17.812	4.531
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.253.280	2.880.000	0	2.880.000	3.279.876	399.876
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.891	5.400	0	5.400	962	-4.438
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.216.230	1.700.300	0	1.700.300	2.407.195	706.895
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.487.542	4.599.180	0	4.599.180	5.705.845	1.106.664
11	Personalaufwendungen	-1.743.032	-1.740.099	0	-1.740.099	-1.785.542	-45.443
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.253	-142.200	20.000	-122.200	-105.998	16.202
14	Bilanzielle Abschreibungen	-95.591	-36.774	0	-36.774	-70.161	-33.387
15	Transferaufwendungen	-27.700	-27.700	0	-27.700	-29.760	-2.060
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-386.998	-360.463	0	-360.463	-375.685	-15.223
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.360.574	-2.307.236	20.000	-2.287.236	-2.367.147	-79.911
18	Ordentliches Ergebnis	3.126.968	2.291.944	20.000	2.311.944	3.338.698	1.026.754
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	3.126.968	2.291.944	20.000	2.311.944	3.338.698	1.026.754
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	3.126.968	2.291.944	20.000	2.311.944	3.338.698	1.026.754
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	3.126.968	2.291.944	20.000	2.311.944	3.338.698	1.026.754

Teilfinanzrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	3.200	3.200
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.269.692	2.880.000	0	2.880.000	3.289.187	409.187
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.891	5.400	0	5.400	962	-4.438
07	Sonstige Einzahlungen	2.193.143	1.700.300	0	1.700.300	2.339.266	638.966
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.466.726	4.585.900	0	4.585.900	5.632.615	1.046.715
10	Personalauszahlungen	-1.746.259	-1.740.099	0	-1.740.099	-1.795.617	-55.518
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.866	-142.200	-4.500	-146.700	-98.339	48.361
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-27.700	-27.700	0	-27.700	-29.760	-2.060
15	Sonstige Auszahlungen	-429.714	-351.863	0	-351.863	-349.350	2.513
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.287.538	-2.261.862	-4.500	-2.266.362	-2.273.065	-6.704
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.179.188	2.324.038	-4.500	2.319.538	3.359.550	1.040.011
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	-2.829	-8.600	0	-8.600	-2.183	6.417
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	-2.829	-8.600	0	-8.600	-2.183	6.417
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.829	-8.600	0	-8.600	-2.183	6.417
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.176.359	2.315.438	-4.500	2.310.938	3.357.366	1.046.428

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.718	12.689	0	12.689	15.840	3.151
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650.289	555.000	0	555.000	700.867	145.867
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	446	300	0	300	0	-300
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.179.702	1.700.100	0	1.700.100	2.373.221	673.121
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.843.156	2.268.089	0	2.268.089	3.089.928	821.840
11	Personalaufwendungen	-657.149	-695.618	0	-695.618	-716.794	-21.176
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.760	-82.200	20.000	-62.200	-54.592	7.608
14	Bilanzielle Abschreibungen	-56.919	-29.903	0	-29.903	-44.446	-14.543
15	Transferaufwendungen	-27.700	-27.700	0	-27.700	-29.760	-2.060
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.502	-96.027	0	-96.027	-92.534	3.493
17	Ordentliche Aufwendungen	-888.029	-931.448	20.000	-911.448	-938.126	-26.678
18	Ordentliches Ergebnis	1.955.127	1.336.641	20.000	1.356.641	2.151.803	795.162
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	1.955.127	1.336.641	20.000	1.356.641	2.151.803	795.162
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	1.955.127	1.336.641	20.000	1.356.641	2.151.803	795.162
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	1.955.127	1.336.641	20.000	1.356.641	2.151.803	795.162

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	3.200	3.200
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	642.221	555.000	0	555.000	702.103	147.103
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	446	300	0	300	0	-300
07	Sonstige Einzahlungen	2.193.616	1.700.100	0	1.700.100	2.336.208	636.108
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.836.284	2.255.400	0	2.255.400	3.041.512	786.112
10	Personalauszahlungen	-659.941	-695.618	0	-695.618	-718.973	-23.355
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.264	-82.200	-4.500	-86.700	-50.171	36.529
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-27.700	-27.700	0	-27.700	-29.760	-2.060
15	Sonstige Auszahlungen	-89.556	-91.627	0	-91.627	-84.071	7.556
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-815.461	-897.145	-4.500	-901.645	-882.974	18.671
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.020.823	1.358.255	-4.500	1.353.755	2.158.538	804.783
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	-943	-4.400	0	-4.400	-604	3.796
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	-943	-4.400	0	-4.400	-604	3.796
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-943	-4.400	0	-4.400	-604	3.796
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2.019.881	1.353.855	-4.500	1.349.355	2.157.934	808.579

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 und die Verkehrssicherheit zu verbessern
- Genehmigung von verkehrslenkenden Maßnahmen im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme öffentlichen Straßenraumes
- Erteilung und Versagung von Erlaubnissen und Ausnahmegenehmigungen (z.B. Ausnahmen vom Sonntagsfahrverbot, Genehmigung von Veranstaltungen mit übermäßiger Straßenbenutzung)
- Unterstützung der Verkehrs- und Mobilitätserziehung in der Grundschule (freiwillige Aufgabe)

Zugehörige Leistungen:

- Die Straßenverkehrsbehörde hat den Vorsitz in der Unfallkommission (UK). Der UK gehören Vertreter der Straßenbulasträger, der Städte und Gemeinden, der Polizei und der Straßenverkehrsbehörde an. Die UK erarbeitet Vorschläge, um Unfallhäufungsstellen zu entschärfen. Unfallhäufungsstellen sind Streckenabschnitte, an denen sich eine bestimmte Zahl von gleichartigen Unfällen innerhalb eines bestimmten Zeitraumes ereignet hat. Die UK ist angehalten, innerhalb von 4 Wochen erste Lösungsansätze zu erarbeiten.
- Verkehrsregelungen und -lenkungen gemäß StVO
- Ausnahmegenehmigungen gemäß StVO
- Parkerleichterungen für behinderte Menschen
- Betrieb der Jugendverkehrsschulen

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

Zielgruppen Verkehrsteilnehmer, Unternehmer, Interessengruppen, Schüler der Klassen 1 und 2, Straßenbulasträger, Polizei

Ziele

- Die Zahl der Unfälle wird im Verhältnis zu den Kfz insgesamt gesenkt
- Die Kontrollen verkehrsrechtlicher Anordnungen bei Baustellensicherungen werden gesteigert

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Unfälle/Kfz insgesamt	max. 3,2 %	3,35 %
Kontrollquote zu verkehrsrechtlichen Anordnungen *	20 %	5 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Kfz (ohne Anhänger) insgesamt am 01.01.	160.500	167.387
Unfälle	max. 5.000	5.608
Verkehrsrechtliche Anordnungen (Baustellensicherung) *	200	279
Sonstige Verkehrsrechtliche Anordnungen (sonstige inkl. Ablehnungen u. Stellungnahmen)	110	345

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. -sog. Großraum- und Schwertransporte
Zugehörige Leistungen:

- Erteilung von Genehmigungen,
- Abgabe von Stellungnahmen zu Anhörungen anderer Behörden (zu Transporten, die durch den Kreis Coesfeld gehen, aber von anderen Behörden genehmigt werden),
- Festlegung der Fahrtstrecken bei Gefahrguttransporten.

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsordnung (StVO)

Zielgruppen

Unternehmer des Güterkraftverkehrs, Bauunternehmer, Landwirte und Lohnunternehmer

Ziele

Die durchschnittliche Bearbeitungszeit einer Genehmigung umfasst max. 10 Tage.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Durchschnittliche Bearbeitungszeit in Tagen	max. 10	16,66
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Genehmigungen	3.400	3.973
Anhörungen	2.000	2.018

Produktbeschreibung Produkt 36.01.03 Überwachung fließender Verkehr

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 36 - Straßenverkehr

Beschreibung Durchführung der stationären und mobilen Geschwindigkeitsüberwachung Bearbeitung von allen anderen Verkehrsordnungswidrigkeiten (Z.B. Unfälle, Rotlichtüberwachung, Handyverstöße)
 Zugehörige Leistungen:
 - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus kreiseigener Geschwindigkeitsüberwachung,
 - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten wegen Verstößen gegen die Sozialvorschriften im Straßenverkehr / Gefahrgutvorschriften,
 - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus Anzeigen der Kreispolizeibehörde,
 - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus Anzeigen der Autobahnpolizei,
 - Durchführung von Ermittlungen für eigene und externe Verfahren (Amtshilfe für andere Behörden).

Auftragsgrundlage Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), 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
 - Der Anteil der geschwindigkeitsbedingten Unfälle an der Gesamtzahl der Unfälle sinkt.
 - Der Anteil der Geschwindigkeitsüberschreitungen unter allen gemessenen Fahrzeugen nimmt ab.
 - Die Intensität der Verkehrsverstöße geht zurück.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil geschwindigkeitsbed. Unfälle an Unfällen insg.	18,5 %	16,24 %
"Blitzquote" mobil	10,5 %	9,3 %
"Blitzquote" stationär	0,4 %	0,3 %
Anteil der Fahrzeuge mit mehr als 20 km/h Überschreitung	8 %	11,2 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Messzeit je stationärer Kamera Std./Jahr	8.300	8.431
Messzeit der mobilen Kamera Std./Jahr	1.400	2.193
Anzeigen aus eigener Messung	36.000	30.325
Anzeigen Kreispolizeibehörde Coesfeld	7.500	12.861
Anzeigen Autobahnpolizei	1.500	3.961
Anzeigen insgesamt	45.000	47.147

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.159	389	0	389	1.466	1.077
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.082.721	1.850.000	0	1.850.000	2.121.079	271.079
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	360	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	33.233	0	0	0	26.659	26.659
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.117.473	1.850.589	0	1.850.589	2.149.205	298.616
11	Personalaufwendungen	-685.307	-689.663	0	-689.663	-703.171	-13.507
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-200	-5.000	0	-5.000	-523	4.477
14	Bilanzielle Abschreibungen	-32.602	-4.790	0	-4.790	-20.989	-16.199
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-284.926	-232.232	0	-232.232	-271.443	-39.210
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.003.035	-931.686	0	-931.686	-996.125	-64.439
18	Ordentliches Ergebnis	1.114.439	918.903	0	918.903	1.153.080	234.177
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	1.114.439	918.903	0	918.903	1.153.080	234.177
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	1.114.439	918.903	0	918.903	1.153.080	234.177
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	1.114.439	918.903	0	918.903	1.153.080	234.177

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	2.110.988	1.850.000	0	1.850.000	2.122.613	272.613
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	360	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	-1.828	0	0	0	-999	-999
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.109.520	1.850.200	0	1.850.200	2.121.615	271.415
10	Personalauszahlungen	-685.586	-689.663	0	-689.663	-705.528	-15.864
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-200	-5.000	0	-5.000	-523	4.477
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-323.999	-230.432	0	-230.432	-253.877	-23.445
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.009.785	-925.096	0	-925.096	-959.928	-34.832
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.099.736	925.104	0	925.104	1.161.687	236.583
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	-1.108	-1.800	0	-1.800	-1.040	760
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	-1.108	-1.800	0	-1.800	-1.040	760
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.108	-1.800	0	-1.800	-1.040	760
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.098.627	923.304	0	923.304	1.160.647	237.343

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, Wiedenzulassungen,
- Umschreibungen von Kraftfahrzeugen auf einen neuen Halter (intern und extern),
- Vergabe von Ausfuhrkennzeichen,
- Ergänzung Kfz-Daten und Halterdaten,
- Vergabe von Wunschkennzeichen,
- Stilllegung von Kfz wegen Steuerrückständen oder fehlendem Versicherungsschutz pp., ggf. auch für andere Behörden (Vollstreckungsaufträge).

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrszulassungsordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung, ministerielle Richtlinien, Kraftfahrzeugsteuergesetz

Zielgruppen

Fahrzeughalter, Kfz-Händler

Ziele

- Der Kfz-Bestand und die Zahl der Zulassungen je besetzter Vollzeitstelle (40 Std./Woche) entspricht mindestens dem Median des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.
- Die durchschnittliche Wartezeit für Bürger beträgt weniger als 15 Minuten.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Kfz - Bestand pro besetzter Stelle *1)	12.961	13.367
Zulassungen pro besetzter Stelle *1)	6.233	6.753
Durchschnittliche Wartezeit *2)	< 15 Min.	15,17 Min.
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Geschäftsvorfälle *3)	180.000	200.634
Gebühren €/ Geschäftsvorfall	10,88 €	10,57 €
Zulassungen	90.000	97.508
Fahrzeuge (incl. Anhänger) 01.01.	185.200	193.016
Vollzeitstellen (40 Std/Woche)	14,44	14,44
Außendienstesätze im Zusammenhang mit Vollstreckungsaufträgen	1.000	865

Erläuterungen

*1) KGSt Median 2012:

Kfz-Bestand pro besetzter Stelle: 10.133

Zulassungen pro besetzter Stelle: 5.454

*2) Die durchschnittliche Wartezeit kann aus anlagentechnischen Gründen vorerst nur an den Standorten Coesfeld und Lüdinghausen gemessen werden.

*3) Geschäftsvorfälle sind: Zulassungen, Abmeldungen sowie z.T. automatisiert ablaufende bzw. kostenfreie Verfahren wie Versicherungswechsel

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264	203	0	203	506	303
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	520.270	475.000	0	475.000	457.929	-17.071
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.085	5.100	0	5.100	962	-4.138
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.294	200	0	200	7.315	7.115
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	526.912	480.503	0	480.503	466.712	-13.791
11	Personalaufwendungen	-400.576	-354.818	0	-354.818	-365.578	-10.760
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.293	-55.000	0	-55.000	-50.883	4.117
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.071	-2.081	0	-2.081	-4.727	-2.646
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.570	-32.204	0	-32.204	-11.708	20.495
17	Ordentliche Aufwendungen	-469.510	-444.102	0	-444.102	-432.896	11.206
18	Ordentliches Ergebnis	57.403	36.400	0	36.400	33.815	-2.585
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	57.403	36.400	0	36.400	33.815	-2.585
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	57.403	36.400	0	36.400	33.815	-2.585
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	57.403	36.400	0	36.400	33.815	-2.585

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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	516.483	475.000	0	475.000	464.470	-10.530
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.085	5.100	0	5.100	962	-4.138
07	Sonstige Einzahlungen	1.354	200	0	200	4.056	3.856
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	520.922	480.300	0	480.300	469.489	-10.811
10	Personalauszahlungen	-400.732	-354.818	0	-354.818	-371.116	-16.299
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.403	-55.000	0	-55.000	-47.646	7.354
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-16.158	-29.804	0	-29.804	-11.402	18.402
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-462.293	-439.621	0	-439.621	-430.164	9.458
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.629	40.679	0	40.679	39.325	-1.354
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	-778	-2.400	0	-2.400	-540	1.860
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	-778	-2.400	0	-2.400	-540	1.860
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-778	-2.400	0	-2.400	-540	1.860
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	57.852	38.279	0	38.279	38.785	506

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 innerhalb Deutschlands (Erlaubnis für den Güterkraftverkehr) sowie für den grenzüberschreitenden Verkehr innerhalb der EU (EG-Lizenzen),
- Erteilung von Genehmigungen für den gewerblichen Taxen- und Mietwagenverkehr,
- Eignungsüberprüfung und ggf. Entzug von Fahrerlaubnissen (z.B. wegen Fahrten unter Alkohol oder Drogeneinfluss),
- Durchführung von Maßnahmen nach dem Mehrfachtäter-Punktesystem, sofern Inhaber einer Fahrerlaubnis eine bestimmte Anzahl von Punkten im Fahrerlaubnisregister gesammelt hat,
- Umtausch auf den EU-Führerschein.

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz, Fahrerlaubnisverordnung, Personenbeförderungsgesetz, Güterkraftverkehrsgesetz, Artikel 4 Vo (EG) Nr. 1072/2009

Zielgruppen

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

Ziele

Die Zahl der Fahrerlaubnisbeanträge je besetzter Vollzeitstelle (40 Std./Woche) entspricht mindestens dem Median des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Fahrerlaubnisbeanträge pro besetzter Stelle *)	2.490	2.590
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Erteilung von Fahrerlaubnissen	12.000	12.569
Vollzeitstellen (40 Std./Woche)	5,22	5,22
Entziehung von Fahrerlaubnissen	60	47
Erteilung von Fahrerkarten	1.000	907
Erteilte Urkunden Güterbeförderung	300	213
Erteilte Urkunden Taxen- und Mietwagen	100	70
Zahl der Taxen- und Mietwagengenehmigungen	170	171
Zahl der Kopien / Ausfertigungen nach dem GüKG	1.550	1.628
Anzahl der Taxen- und Mietwagenunternehmer	40	38
Anzahl der Güterkraftverkehrsunternehmen	125	153

Erläuterungen

*) KGSt-Median 2012:
Fahrerlaubnisse pro besetzter Stelle: 2.225,4

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,
- Regelmäßige Überwachung der Fahrschulen - Fahrschulen sind alle zwei, wenn die letzte Prüfung keine Beanstandung ergeben hat, alle vier Jahre zu prüfen,
- Überwachung des Aus- und Fortbildungsstandes der Fahrlehrerinnen und Fahrlehrer.

Auftragsgrundlage

Fahrlehrergesetz

Zielgruppen

Fahrschulinhaber, Fahrlehrerinnen und Fahrlehrer

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Fahrschulen insgesamt	43	47
Zweigstellen insgesamt	36	35
überprüfte Fahrschulen	10	3
überprüfte Zweigstellen	9	7

Teilergebnisrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	660	895	0	895	777	-119
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.450.476	4.178.000	0	4.178.000	4.691.895	513.895
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.800	9.000	0	9.000	6.606	-2.394
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.152	6.850	0	6.850	10.448	3.598
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.499	12.000	0	12.000	22.331	10.331
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.493.587	4.206.745	0	4.206.745	4.732.057	525.311
11	Personalaufwendungen	-4.290.389	-4.124.644	0	-4.124.644	-4.300.317	-175.674
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.424.896	-1.496.120	0	-1.496.120	-1.447.646	48.474
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.849	-8.210	0	-8.210	-5.672	2.538
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.143	-120.575	0	-120.575	-3.794.527	-3.673.952
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.818.277	-5.749.549	0	-5.749.549	-9.548.162	-3.798.613
18	Ordentliches Ergebnis	-1.324.690	-1.542.804	0	-1.542.804	-4.816.106	-3.273.302
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	-1.324.690	-1.542.804	0	-1.542.804	-4.816.106	-3.273.302
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	-1.324.690	-1.542.804	0	-1.542.804	-4.816.106	-3.273.302
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.324.690	-1.542.804	0	-1.542.804	-4.816.106	-3.273.302

Teilfinanzrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	4.420.777	4.178.000	0	4.178.000	4.604.899	426.899
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.600	9.000	0	9.000	6.606	-2.394
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.011	6.850	0	6.850	10.324	3.474
07	Sonstige Einzahlungen	15.555	12.000	0	12.000	20.693	8.693
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.462.944	4.205.850	0	4.205.850	4.642.522	436.672
10	Personalauszahlungen	-4.286.181	-4.124.644	0	-4.124.644	-4.324.203	-199.559
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.573.089	-1.496.120	-100.000	-1.596.120	-1.355.715	240.405
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-81.217	-109.125	0	-109.125	-84.755	24.371
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.940.487	-5.729.889	-100.000	-5.829.889	-5.764.672	65.217
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.477.543	-1.524.039	-100.000	-1.624.039	-1.122.150	501.889
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	-8.091	-11.450	0	-11.450	-7.642	3.808
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	-8.091	-11.450	0	-11.450	-7.642	3.808
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.091	-11.450	0	-11.450	-7.642	3.808
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.485.634	-1.535.489	-100.000	-1.635.489	-1.129.792	505.697

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211	190	0	190	164	-25
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.660	25.000	0	25.000	59.785	34.785
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.800	9.000	0	9.000	6.606	-2.394
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	244	1.500	0	1.500	745	-755
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.356	3.000	0	3.000	5.026	2.026
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	32.270	38.690	0	38.690	72.327	33.637
11	Personalaufwendungen	-449.658	-460.501	0	-460.501	-449.350	11.150
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-436.398	-465.270	0	-465.270	-435.339	29.931
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.757	-1.527	0	-1.527	-1.310	216
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.583	-29.814	0	-29.814	-19.780	10.034
17	Ordentliche Aufwendungen	-908.395	-957.111	0	-957.111	-905.779	51.332
18	Ordentliches Ergebnis	-876.125	-918.421	0	-918.421	-833.453	84.969
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	-876.125	-918.421	0	-918.421	-833.453	84.969
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	-876.125	-918.421	0	-918.421	-833.453	84.969
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-876.125	-918.421	0	-918.421	-833.453	84.969

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	27.501	25.000	0	25.000	43.700	18.700
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.600	9.000	0	9.000	6.606	-2.394
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	282	1.500	0	1.500	734	-766
07	Sonstige Einzahlungen	3.225	3.000	0	3.000	4.698	1.698
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.609	38.500	0	38.500	55.738	17.238
10	Personalauszahlungen	-448.001	-460.501	0	-460.501	-451.669	8.832
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-541.239	-465.270	0	-465.270	-330.367	134.903
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-18.436	-27.314	0	-27.314	-18.350	8.964
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.007.676	-953.084	0	-953.084	-800.386	152.699
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-970.067	-914.584	0	-914.584	-744.647	169.937
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	-1.573	-2.500	0	-2.500	-1.684	816
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	-1.573	-2.500	0	-2.500	-1.684	816
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.573	-2.500	0	-2.500	-1.684	816
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-971.640	-917.084	0	-917.084	-746.331	170.753

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.

Unmittelbar oder über die Umwelt auftretende Risiken beim Verkehr mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen sollen durch regelmäßige Kontrollen auf Risikobasis mit angemessener Häufigkeit 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; die Überwachungshäufigkeit dieser Betriebe (Risikoklasse) ist 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 können der Hygienestandard und die Zuverlässigkeit der Betriebe gemessen werden.

Auftragsgrundlage

Verordnung (EG) 178/2002 sowie (EG) 852, 853, 854 und 882/2004, 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

Die nach nationalen Vorgaben und Risikobewertungen notwendigen Kontrollen und Probenahmen werden zu 100 % durchgeführt.

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Kontrollen

100 %

65,85

Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Probenahmen

100 %

101,42 %

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Anzahl der nach Risikoanalyse durchzuführenden Plankontrollen

1.880

1.238

Anzahl der kontrollpflichtigen Betriebe

1.730

1.712

Anzahl entnommener Proben

1.200

1.217

Anzahl beanstandeter Proben

140

150

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257	279	0	279	242	-37
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.707	173.000	0	173.000	147.456	-25.544
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.751	4.000	0	4.000	3.805	-195
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.044	9.000	0	9.000	17.305	8.305
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	180.758	186.279	0	186.279	168.809	-17.471
11	Personalaufwendungen	-626.150	-687.839	0	-687.839	-682.287	5.552
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-370.561	-394.500	0	-394.500	-372.596	21.904
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.436	-3.249	0	-3.249	-3.213	36
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.674	-46.004	0	-46.004	-31.631	14.373
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.034.821	-1.131.593	0	-1.131.593	-1.089.727	41.866
18	Ordentliches Ergebnis	-854.064	-945.313	0	-945.313	-920.918	24.395
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	-854.064	-945.313	0	-945.313	-920.918	24.395
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	-854.064	-945.313	0	-945.313	-920.918	24.395
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-854.064	-945.313	0	-945.313	-920.918	24.395

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	158.732	173.000	0	173.000	145.081	-27.919
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.001	4.000	0	4.000	4.116	116
07	Sonstige Einzahlungen	12.330	9.000	0	9.000	15.996	6.996
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	180.063	186.000	0	186.000	165.192	-20.808
10	Personalauszahlungen	-622.611	-687.839	0	-687.839	-687.495	345
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-401.843	-394.500	0	-394.500	-374.085	20.415
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-24.065	-39.554	0	-39.554	-25.986	13.568
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.048.519	-1.121.894	0	-1.121.894	-1.087.566	34.328
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-868.456	-935.894	0	-935.894	-922.374	13.520
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	-3.725	-6.450	0	-6.450	-3.086	3.364
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	-3.725	-6.450	0	-6.450	-3.086	3.364
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.725	-6.450	0	-6.450	-3.086	3.364
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-872.181	-942.344	0	-942.344	-925.459	16.884

Produktbeschreibung Produkt 39.02.01 Tierarzneimittel- und Futtermittelüberwachung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Freiwillige Aufgaben:**
Rechtsbindungsgrad: muss soll kann 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,
 - Erhebung von verabreichten Antibiotika, Überprüfung der Maßnahmen im Rahmen der Antibiotika-Datenbank (Meldepflicht, Mitteilung der Auswertungsdaten, Überprüfung der Maßnahmepläne, Anordnung und Überprüfung spezieller Maßnahmen),
 - 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.
 Insgesamt sollen 20 % der Maßnahmepläne im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen überprüft werden.
 Jährlich wird 1 % der Futtermittelbetriebe überprüft.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Überprüfte landwirtschaftliche Nutztierhaltungen	5,0 %	5,0 %
Überprüfte Maßnahmepläne im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen	20 %	5,3 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl NRKP-Planproben in Erzeugerbetrieben	160	143
Anzahl Betriebe mit landwirtschaftlichen Nutztieren	3.800	3.652
Anzahl der mitteilungspflichtigen Nutzungsarten bei Betrieben, die ihre Antibiotikaabgabe melden müssen	1.500	1.452
Anzahl der futtermittelherstellenden landwirtschaftlichen Betriebe	1.925	1.894
Anzahl der zu überprüfenden Maßnahmepläne	1.100	961
Anzahl entnommener NRKP-Planproben	160	143
Anzahl entnommener Futtermittelproben	40	21
Anzahl beanstandeter Futtermittel-Proben	2	0

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 der 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 bei einzelnen Seuchen und Tierkrankheiten mittels spezieller Bekämpfungsprogramme vermieden. 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 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

Tiergesundheitsgesetz, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz/VO (EG) 1069/2009, VO (EG) 1168/2006, Ausführungsgesetz zum Tierseuchengesetz und zum Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz

Zielgruppen

Tierhalter, Verbraucher, Viehhändler

Produktbeschreibung Produkt 39.02.02 Tierseuchen

Kreishaushalt

Ziele

Die vom Land vorgegebenen Cross Compliance Überprüfungen der landwirtschaftlichen Tierhalter werden jeweils im gleichen Jahr zu 100 % durchgeführt.
Die Probenahmen in landwirtschaftlichen Betrieben nach nationalem Zoonosestichprobenplan erfolgen zu 100 %.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
CC-Kontrollen nach Vorgabe des Landes NRW	100 %	100 %
Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl CC-Kontrollen (Prognose)	60	36
Anzahl Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Strichprobenplan (Prognose)	50	10
Anzahl der Betriebe mit landwirtschaftlichen Nutztieren	3.800	3.652
Rinderhaltungen	ca. 650	634
Schweinehaltungen	ca. 1.250	1.213
Geflügelhaltungen (> 1.000 Tiere)	70	73
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Gehaltene Rinder	ca. 61.500	61.298
Gehaltene Schweine	ca. 1.150.000	1.042.346
Gehaltenes Geflügel	ca. 2.950.000	3.087.000

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.
Zu den Leistungen zählen insbesondere die Überwachung von Tierhaltungen und Tiertransporten. Anfragen zu Bauanträgen sowie zu BlmSch-Anlagen mit Bezug zur Tierhaltung sind aus veterinärfachlicher Sicht zu überprüfen. Für die örtlichen Ordnungsbehörden sind Einstufungen und/oder Beurteilungen gefährlicher Hunde vorzunehmen. Auch erlaubnispflichtige Tierhaltungen nach dem Tierschutzgesetz unterliegen besonderen Überprüfungen.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

Es werden jährlich 2 % der landwirtschaftlichen Tierhaltungen in Bezug auf die Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen überprüft.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Überprüfung landwirtschaftlicher Tierhaltungen	2,0 %	2,0 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl Überprüfung nach Tierschutzbeschwerden	150	132
Anzahl der Betriebe mit landwirtschaftlicher Nutztieren	ca. 3.800	3.652
Gewerbliche Tiertransporteure	42	43
Bauantragsverfahren mit Bezug zur Tierhaltung	ca. 120	98
Erlaubnispflichtige Tierhaltungen	150	148

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193	426	0	426	370	-57
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.269.109	3.980.000	0	3.980.000	4.484.654	504.654
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.158	1.350	0	1.350	5.897	4.547
07	Sonstige ordentliche Erträge	100	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	4.280.560	3.981.776	0	3.981.776	4.490.921	509.145
11	Personalaufwendungen	-3.214.581	-2.976.304	0	-2.976.304	-3.168.680	-192.377
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-617.937	-636.350	0	-636.350	-639.712	-3.362
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.657	-3.435	0	-3.435	-1.148	2.286
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.885	-44.757	0	-44.757	-3.743.116	-3.698.359
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.875.061	-3.660.846	0	-3.660.846	-7.552.656	-3.891.811
18	Ordentliches Ergebnis	405.499	320.931	0	320.931	-3.061.735	-3.382.666
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	405.499	320.931	0	320.931	-3.061.735	-3.382.666
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	405.499	320.931	0	320.931	-3.061.735	-3.382.666
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	405.499	320.931	0	320.931	-3.061.735	-3.382.666

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	4.234.544	3.980.000	0	3.980.000	4.416.118	436.118
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.728	1.350	0	1.350	5.473	4.123
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	4.245.272	3.981.350	0	3.981.350	4.421.592	440.242
10	Personalauszahlungen	-3.215.568	-2.976.304	0	-2.976.304	-3.185.040	-208.736
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-630.007	-636.350	-100.000	-736.350	-651.262	85.088
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-38.716	-42.257	0	-42.257	-40.419	1.838
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.884.292	-3.654.911	-100.000	-3.754.911	-3.876.721	-121.810
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	360.980	326.439	-100.000	226.439	544.871	318.432
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	-2.794	-2.500	0	-2.500	-2.872	-372
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	-2.794	-2.500	0	-2.500	-2.872	-372
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.794	-2.500	0	-2.500	-2.872	-372
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	358.186	323.939	-100.000	223.939	541.998	318.059

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. Dazu gehört auch die Überprüfung der Entsorgung von tierischen Nebenprodukten.

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 Schlachttier- und Fleischuntersuchung, Überwachung der Kühl- und Lagervorschriften, Erstellung einer Gebührensatzung zur Refinanzierung der Überwachungstätigkeiten

Auftragsgrundlage

Verordnung (EG) 852, 853 und 854/2004, LFGB, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungs-VO (EG) 1069/2009.

Zielgruppen

Verbraucher, Schlachthofbetreiber, landwirtschaftliche Direktvermarkter, Entsorgungsunternehmen usw.

Ziele

Ziele, 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 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	654	649	0	649	563	-86
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.186.163	1.142.800	0	1.142.800	1.277.900	135.100
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.384	3.384
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	992	21.000	0	21.000	2.677	-18.323
07	Sonstige ordentliche Erträge	34.275	15.000	0	15.000	32.512	17.512
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.222.084	1.179.449	0	1.179.449	1.317.036	137.587
11	Personalaufwendungen	-1.187.739	-1.326.583	0	-1.326.583	-1.312.460	14.123
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.154	-72.098	0	-72.098	-37.580	34.518
14	Bilanzielle Abschreibungen	-13.670	-5.562	0	-5.562	-36.344	-30.781
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.972	-66.941	0	-66.941	-37.665	29.276
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.261.535	-1.471.184	0	-1.471.184	-1.424.048	47.136
18	Ordentliches Ergebnis	-39.451	-291.735	0	-291.735	-107.012	184.723
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	-39.451	-291.735	0	-291.735	-107.012	184.723
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	-39.451	-291.735	0	-291.735	-107.012	184.723
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-39.451	-291.735	0	-291.735	-107.012	184.723

Teilfinanzrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	1.228.407	1.142.800	0	1.142.800	1.194.988	52.188
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.384	3.384
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	401	21.000	0	21.000	3.268	-17.732
07	Sonstige Einzahlungen	9.823	15.000	0	15.000	15.105	105
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.238.630	1.178.800	0	1.178.800	1.216.745	37.945
10	Personalauszahlungen	-1.188.915	-1.326.583	0	-1.326.583	-1.320.569	6.014
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.023	-72.098	0	-72.098	-18.789	53.309
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-43.396	-62.941	0	-62.941	-31.269	31.672
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.255.334	-1.461.622	0	-1.461.622	-1.370.627	90.995
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.704	-282.822	0	-282.822	-153.881	128.940
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	-3.566	-4.000	0	-4.000	-3.439	561
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	-3.566	-4.000	0	-4.000	-3.439	561
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.566	-4.000	0	-4.000	-3.439	561
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-20.270	-286.822	0	-286.822	-157.321	129.501

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	529	533	0	533	462	-71
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.133.316	1.109.000	0	1.109.000	1.219.992	110.992
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.384	3.384
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	992	21.000	0	21.000	2.677	-18.323
07	Sonstige ordentliche Erträge	34.033	15.000	0	15.000	24.399	9.399
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.168.870	1.145.533	0	1.145.533	1.250.914	105.381
11	Personalaufwendungen	-941.889	-1.083.326	0	-1.083.326	-1.065.346	17.979
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.154	-72.098	0	-72.098	-37.580	34.518
14	Bilanzielle Abschreibungen	-12.627	-4.628	0	-4.628	-36.001	-31.373
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.332	-53.827	0	-53.827	-28.926	24.901
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.004.002	-1.213.879	0	-1.213.879	-1.167.853	46.026
18	Ordentliches Ergebnis	164.869	-68.346	0	-68.346	83.061	151.407
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	164.869	-68.346	0	-68.346	83.061	151.407
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	164.869	-68.346	0	-68.346	83.061	151.407
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	164.869	-68.346	0	-68.346	83.061	151.407

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	1.173.695	1.109.000	0	1.109.000	1.140.041	31.041
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.384	3.384
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	401	21.000	0	21.000	3.268	-17.732
07	Sonstige Einzahlungen	9.823	15.000	0	15.000	7.004	-7.996
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.183.918	1.145.000	0	1.145.000	1.153.698	8.698
10	Personalauszahlungen	-943.139	-1.083.326	0	-1.083.326	-1.073.365	9.960
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.023	-72.098	0	-72.098	-18.789	53.309
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-33.559	-50.727	0	-50.727	-23.407	27.320
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-999.721	-1.206.151	0	-1.206.151	-1.115.561	90.589
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	184.197	-61.151	0	-61.151	38.136	99.287
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	-2.969	-3.100	0	-3.100	-2.528	572
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	-2.969	-3.100	0	-3.100	-2.528	572
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.969	-3.100	0	-3.100	-2.528	572
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	181.228	-64.251	0	-64.251	35.609	99.860

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

Der Kreis Coesfeld ist obere Bauaufsicht (Fachaufsicht) für die Städte Coesfeld und Dülmen sowie untere Bauaufsicht für die übrigen Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld. Als untere Bauaufsicht überwacht der Kreis Coesfeld u.a. die Einhaltung des öffentlichen Baurechts bei der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung, Nutzung, Instandhaltung und dem Abbruch von baulichen Anlagen. Der Aufgabenbereich umfasst die Prüfung und Entscheidung über Bauanträge, ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Durchsetzung öffentlicher Bauvorschriften und Ordnungswidrigkeitenverfahren aufgrund baurechtlicher Verstöße. Die Untere Bauaufsichtsbehörde führt das Baulastenverzeichnis. Durch die Eintragung von Baulasten können Grundstücksnachbarn Verpflichtungen übernehmen, um dadurch die Bebaubarkeit eines Grundstückes zu ermöglichen. Teilungen bebauter Grundstücke bedürfen ebenfalls der Genehmigung durch die untere Bauaufsicht.

Zu diesem Produkt gehören ferner die Aufgaben der Brandschutzdienststelle (vorbeugender Brandschutz in Gestalt von Brandschauen, brandschutztechnischen Stellungnahmen) und der Oberen Denkmalbehörde (u.a. Erteilung von Grabungserlaubnissen).

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Sonderbauverordnung, Feuerschutzhilfegesetz, Denkmalschutzgesetz NRW

Zielgruppen

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

Ziele

- Bauherren sollen durch einen kalkulierbaren Zeitraum für die Bauantragsbearbeitung und durch die Rechtmäßigkeit der Behördenentscheidung eine hohe Planungs- und Investitionssicherheit erhalten, im Übrigen haben Bürger wie Verwaltung ein berechtigtes Interesse an effizienten Verfahrensabläufen:
- Der Anteil vollständig vorgelegter Bauanträge beträgt bei erstmaliger Vorlage mindestens 50 %.
 - Die Bearbeitung von Bauanträgen und Bauvoranfragen für Innenbereichsvorhaben (§§ 30, 33, 34 BauGB) erfolgt in mindestens 50 % der Fälle innerhalb von vier Wochen und in mindestens 85 % der Fälle innerhalb von acht Wochen ab Vollständigkeit der Anträge.
 - Die Bearbeitung von Bauanträgen und Bauvoranfragen für Außenbereichsvorhaben (§ 35 BauGB) erfolgt in mindestens 40 % der Fälle innerhalb von vier Wochen und in mindestens 75 % der Fälle innerhalb von acht Wochen ab Vollständigkeit der Anträge.
 - Rechtsmittel Dritter gegen erteilte Baugenehmigungen oder Vorbescheide haben keinen Erfolg (Verlässlichkeit der Bescheide in einer Größenordnung von 100 %).
 - Der Personaleinsatz hat im Verhältnis zu den Gebührenerträgen einen Aufwandsdeckungsgrad von mindestens 100 %

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Bauantrag:		
Anteil der vollständig eingereichten Bauanträge und Bauvoranfragen	50 %	20,1 %
Baugenehmigung:		
Bearbeitungszeit bis 4 Wochen ab Vollständigkeit für Innenbereichsvorhaben	50 %	47,2 %
Bearbeitungszeit bis 8 Wochen ab Vollständigkeit für Innenbereichsvorhaben	85 %	80,9 %
Bearbeitungszeit bis 4 Wochen ab Vollständigkeit für Außenbereichsvorhaben	40 %	39,2 %

Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Bearbeitungszeit bis 8 Wochen ab Vollständigkeit für Außenbereichsvorhaben	75 %	65,9 %
Anzahl erfolgreicher Rechtsmittel Dritter gegen Baugenehmigungen oder Vorbescheide	0	0
Aufwandsdeckungsgrad Personaleinsatz (nur) untere Bauaufsicht zu Gebühreneinnahmen	100 %	109,5 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der zugelassenen Vorhaben inkl. Vorbescheide	1.100	1.146
davon Nachträge und vorübergehende Nutzungsänderungen	150	162
Anzahl abgelehnter Vorhaben	40	49
Zahl der Ordnungsverfügungen	70	47
Zahl der Bußgeldbescheide	5	1
Anzahl sämtlicher Rechtsmittel gegen Entscheidungen	25	18
Anzahl Rechtsmittel Dritter gegen Baugenehmigungen und Vorbescheide	5	4
Wiederkehrende Prüfungen im Bereich untere Bauaufsicht für Objekte, die einer wiederkehrenden Prüfung zwischen 3 und 6 Jahren unterliegen	25	1
Begleitung von Brandschauen	10	2
Stellungnahmen der Brandschutzdienststelle	800	810
Bearbeitete Teilungsanträge	80	86
Baulastauskünfte	340	354
Baulasteintragungen	100	328
Baulastlöschungen	10	41

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124	116	0	116	101	-15
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.847	33.800	0	33.800	57.908	24.108
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	243	0	0	0	8.113	8.113
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	53.214	33.916	0	33.916	66.122	32.206
11	Personalaufwendungen	-245.851	-243.258	0	-243.258	-247.114	-3.856
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.043	-934	0	-934	-342	592
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.640	-13.113	0	-13.113	-8.739	4.375
17	Ordentliche Aufwendungen	-257.533	-257.305	0	-257.305	-256.195	1.110
18	Ordentliches Ergebnis	-204.320	-223.389	0	-223.389	-190.073	33.316
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	-204.320	-223.389	0	-223.389	-190.073	33.316
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	-204.320	-223.389	0	-223.389	-190.073	33.316
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-204.320	-223.389	0	-223.389	-190.073	33.316

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	54.712	33.800	0	33.800	54.947	21.147
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	8.101	8.101
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.712	33.800	0	33.800	63.048	29.248
10	Personalauszahlungen	-245.776	-243.258	0	-243.258	-247.203	-3.946
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	-9.837	-12.213	0	-12.213	-7.862	4.351
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-255.613	-255.471	0	-255.471	-255.065	405
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-200.901	-221.671	0	-221.671	-192.018	29.653
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	-900	0	-900	-912	-12
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	-900	0	-900	-912	-12
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-596	-900	0	-900	-912	-12
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-201.498	-222.571	0	-222.571	-192.929	29.642

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

Das Land Nordrhein-Westfalen fördert über seine NRW.BANK den sozialen Wohnungsbau mit verschiedenartigen Angeboten. Für den Bau, Ersterwerb oder die erstmalige Schaffung einer selbst genutzten Immobilie in Kommunen mit hohem oder überdurchschnittlichem Bedarfsniveau können zinsgünstige Darlehen gewährt werden. Daneben können Maßnahmen des Mietwohnungsbaus und des Baus von Wohnheimen für behinderte Menschen Fördergegenstand sein. Wohnraum für Flüchtlinge und Asylbewerber ist ebenfalls Gegenstand der Förderung. Weitere Förderprogramme existieren für investive Maßnahmen am Gebäudebestand und für die Sanierung von Baudenkmälern. Der Kreis Coesfeld ist Bewilligungsbehörde für die Förderanträge von Vorhaben im Kreisgebiet.

Zum Produkt 63.02.01 gehört ebenfalls die Erstellung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen. Diese werden von Eigentümern benötigt, wenn ein Gebäude in Wohnungs- oder Teileigentum aufgeteilt werden soll.

Als freiwillige Aufgabe erbringt der Kreis Coesfeld eine bautechnische Wohnberatung. Damit sollen Möglichkeiten aufgezeigt werden, die auch alten Menschen das selbständige Wohnen bzw. die selbständige Haushaltsführung in der eigenen Wohnung und dem vertrauten Wohnumfeld ermöglichen („Wohnen ohne Barrieren“). Die bautechnische Wohnberatung erfolgt durch den Einsatz einer Architektin mit einer halben Stelle und ist Teil der bei Abt. 50 angesiedelten Pflege- und Wohnberatungsstelle (s. Produkt 50.20.03). Die bautechnische Wohnberatung ist kostenlos, unabhängig und unverbindlich.

Im Produkt 63.02.01 werden überdies die stichprobenhaften Kontrollen der Einhaltung des ErneuerbareEnergienWärmeGesetz (EEWärmeG) vorgenommen.

Auftragsgrundlage

Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum NRW, Wohnungseigentumsgesetz, ErneuerbareEnergienWärmeGesetz
Die bautechnische Wohnberatung wurde entsprechend Kreistagsbeschlusses eingerichtet.

Zielgruppen

Familien mit Kindern und geringem Einkommen, Wohnungsbaugesellschaften, Bauinvestoren, Menschen mit schwerer Behinderung, Träger von Pflege-/Wohnheimen für behinderte, alte oder pflegebedürftige Menschen, Flüchtlinge und Asylbewerber, Eigentümer von selbst genutzten und von vermieteten Wohnungen ältere, behinderte, hilfs- und pflegebedürftige Menschen, Wohnungseigentümer, Angehörige, Handwerker, soziale Institutionen

Ziele

Mindestens 85 % der Förderanträge erhalten ihre Bewilligung innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife (Vollständigkeit der Unterlagen/Mittelbereitstellung durch das Land NRW).

Mindestens 85 % der beantragten Abgeschlossenheitsbescheinigungen werden innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen ausgestellt.

Zum Ziel der bautechnischen Wohnberatung s. Produkt 50.20.03

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Förderzusage innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	97 %
Fertigung der Abgeschlossenheitsbescheinigung innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen	85 %	100 %

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

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
gefördertes Wohneigentum (Neubau/Erwerb)	20	12
geförderte Mietwohnungen	30	31
geförderte Wohnraumanpassungen	20	17
Abgeschlossenheitsbescheinigungen	50	65
bautechnische Wohnberatungen	100	134

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

Öffentlich geförderter Wohnraum ist einem Personenkreis vorbehalten, dessen Familieneinkommen je nach Art der Förderung eine bestimmte Einkommensgrenze nicht überschreiten darf.

Zum Nachweis der Bezugsberechtigung stellt der Kreis Coesfeld Wohnberechtigungsbescheinigungen (WBS) aus. Die zweckentsprechende Belegung der geförderten Wohnungen wird laufend vom Kreis Coesfeld kontrolliert.

Außerdem wird regelmäßig überprüft, ob die Vermieter nicht mehr als die zulässige Miete (Kostenmiete) erheben. In diesem Zusammenhang werden auch die Wirtschaftlichkeitsberechnungen, die für die Berechnung der Kostenmiete vom Vermieter aufgestellt werden müssen, überprüft. Eine weitere Aufgabe im Rahmen der Kontrolle der Wohnungsbindung ist die Zustimmung zu Wertverbesserungen im Zusammenhang mit Modernisierungsmaßnahmen.

Auftragsgrundlage

Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land NRW (WFNG NRW), II. Berechnungsverordnung

Zielgruppen

Eigentümer und Mieter von geförderten Wohnungen, NRW.BANK

Ziele

Mindestens 85 % der bewilligungsfähigen Anträge auf Erteilung von Bezugsberechtigungen (Wohnberechtigungsbescheinigungen/Freistellungen) werden innerhalb von zwei Wochen abschließend bearbeitet.

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Bezugsberechtigungen innerhalb von zwei Wochen ab Bewilligungsreife

85 %

87 %

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

zweckgebundene Wohnungen (ohne Coesfeld und Dülmen)

2.300

2.096

Bezugsberechtigungen (WBS, Freistellungen u.a.)

300

297

Wohnungsrechtliche Bescheinigungen (u.a. Einkommensbescheinigungen für Zinssenkungsverfahren)

300

253

Teilergebnisrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.009	330.539	0	330.539	345.091	14.552
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.061.526	9.178.265	0	9.178.265	9.060.558	-117.707
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565.901	209.628	0	209.628	925.777	716.149
07	Sonstige ordentliche Erträge	46.932	362.500	0	362.500	330.649	-31.851
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.750.325	10.086.888	0	10.086.888	10.668.031	581.142
11	Personalaufwendungen	-2.864.608	-2.921.627	0	-2.921.627	-2.887.648	33.979
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-284.664	-8.796.340	0	-8.796.340	-8.652.783	143.557
14	Bilanzielle Abschreibungen	-22.331	-17.997	0	-17.997	-23.891	-5.894
15	Transferaufwendungen	-8.394.234	-146.000	0	-146.000	-125.337	20.663
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-292.109	-303.635	0	-303.635	-853.935	-550.300
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.857.947	-12.185.600	0	-12.185.600	-12.543.594	-357.994
18	Ordentliches Ergebnis	-2.107.622	-2.098.712	0	-2.098.712	-1.875.564	223.148
19	Finanzerträge	477.096	500	0	500	48.012	47.512
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	477.096	500	0	500	48.012	47.512
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.630.526	-2.098.212	0	-2.098.212	-1.827.552	270.660
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	-1.630.526	-2.098.212	0	-2.098.212	-1.827.552	270.660
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.630.526	-2.098.212	0	-2.098.212	-1.827.552	270.660

Teilfinanzrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.326	328.036	0	328.036	342.631	14.595
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.009.801	8.813.364	0	8.813.364	8.763.692	-49.672
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	703.847	209.628	0	209.628	678.388	468.760
07	Sonstige Einzahlungen	28.002	22.500	0	22.500	35.033	12.533
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	493.599	500	0	500	49.845	49.345
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.308.531	9.379.984	0	9.379.984	9.875.545	495.561
10	Personalauszahlungen	-2.864.676	-2.921.627	0	-2.921.627	-2.893.438	28.189
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-730.315	-8.950.640	0	-8.950.640	-8.718.756	231.885
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.323.674	-146.000	0	-146.000	-197.535	-51.535
15	Sonstige Auszahlungen	-324.911	-298.235	-385.841	-684.076	-189.525	494.551
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.243.577	-12.316.502	-385.841	-12.702.343	-11.999.253	703.090
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.935.046	-2.936.518	-385.841	-3.322.359	-2.123.709	1.198.651
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	2.956.298	4.000.000	0	4.000.000	5.071.797	1.071.797
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	2.956.298	4.000.000	0	4.000.000	5.071.797	1.071.797
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-22.000	-22.000	-21.172	828
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.046	-5.400	0	-5.400	-4.325	1.075
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-12.500.000	-10.000.000	0	-10.000.000	-13.069.748	-3.069.748
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.503.046	-10.005.400	-22.000	-10.027.400	-13.095.244	-3.067.844
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.546.748	-6.005.400	-22.000	-6.027.400	-8.023.447	-1.996.047
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-11.481.794	-8.941.918	-407.841	-9.349.759	-10.147.156	-797.396

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.616	233.095	0	233.095	255.420	22.325
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	279.154	310.000	0	310.000	279.225	-30.775
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	262.104	6.000	0	6.000	8.169	2.169
07	Sonstige ordentliche Erträge	32.744	20.000	0	20.000	34.743	14.743
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	575.618	569.095	0	569.095	577.557	8.462
11	Personalaufwendungen	-901.465	-899.031	0	-899.031	-931.309	-32.278
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.416	-14.000	0	-14.000	-14.276	-276
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.490	-5.811	0	-5.811	-12.725	-6.915
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.310	-58.684	-3.000	-61.684	-89.162	-27.478
17	Ordentliche Aufwendungen	-987.680	-977.526	-3.000	-980.526	-1.047.473	-66.947
18	Ordentliches Ergebnis	-412.062	-408.431	-3.000	-411.431	-469.915	-58.485
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	-412.062	-408.431	-3.000	-411.431	-469.915	-58.485
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	-412.062	-408.431	-3.000	-411.431	-469.915	-58.485
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-412.062	-408.431	-3.000	-411.431	-469.915	-58.485

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	231.500	0	231.500	253.880	22.380
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	283.617	310.000	0	310.000	276.792	-33.208
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	261.646	6.000	0	6.000	18.530	12.530
07	Sonstige Einzahlungen	18.590	20.000	0	20.000	22.765	2.765
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	563.853	567.500	0	567.500	571.967	4.467
10	Personalauszahlungen	-902.169	-899.031	0	-899.031	-933.969	-34.938
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.416	-14.000	0	-14.000	-14.148	-148
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-3.436	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-75.862	-56.834	-3.000	-59.834	-58.308	1.526
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-986.883	-969.865	-3.000	-972.865	-1.006.426	-33.561
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-423.030	-402.365	-3.000	-405.365	-434.458	-29.093
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	-1.172	-1.850	0	-1.850	-1.895	-45
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	-1.172	-1.850	0	-1.850	-1.895	-45
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.172	-1.850	0	-1.850	-1.895	-45
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-424.202	-404.215	-3.000	-407.215	-436.353	-29.138

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Der betriebliche Umweltschutz umfasst sowohl die Beratung von Gewerbe-, Industrie- und landwirtschaftlichen Betrieben hinsichtlich des Umgangs mit den Umweltmedien Wasser, Luft und Boden als auch die Genehmigung umweltrelevanter Anlagen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz, dem Wasserhaushaltsgesetz und dem Abfallgesetz sowie die u .a. medienübergreifende Überwachung der entsprechenden Anlagen. Hierzu zählen Anlagen der Nahrungsmittel- und Futtermittelindustrie sowie Tierhaltungsanlagen, Windenergieanlagen, Abfallbehandlungsanlagen und Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen (VAwS).

Daneben umfasst das Aufgabenfeld die Wahrnehmung von Aufgaben im sogenannten „Kleinen Immissionsschutz“ (z. B. Nacharbeitgenehmigungen, Nachbarschaftsbeschwerden, immissionsschutzrechtliche Beurteilung von B-Plänen), die Stellungnahmen zu Planungen/ Maßnahmen Dritter sowie auch die Organisation des Öl- und Giftalarms. Es werden zudem entsprechende Ordnungs- und Ordnungswidrigkeitenverfahren durchgeführt.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Gewerbe, Industrie, Landwirtschaft, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Es werden jährlich 65 (= 20 %) der immissionsschutzrechtlich genehmigten Anlagenstandorte gemäß den bundes- und landesrechtlichen Vorgaben überwacht, mit dem Ziel einer Steigerung für die folgenden Jahre auf 90 (33 %).

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil der jährlich überwachten BImSch-Anlagen	20 %	20 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Erfasste Anlagen (-teile) nach der VAwS	21.600	21.600
Genehmigte BImSch-Anlagen	385	371
Auswertung von Berichten über VAwS-Prüfungen	800	760
Auswertung von Berichten über Funktions- und Dichtheitsprüfungen von Abscheideanlagen sowie ggf. Begleitung von erforderlichen Sanierungsmaßnahmen	30	112
Genehmigung von (In-) Direkteinleitungen	8	13
Kontrollen nach dem Abfallrecht	100	100
BImSchG-Genehmigungsverfahren	25	29
Einsätze im Rahmen des Umweltalarmplans	20	25

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.818	62.805	0	62.805	51.876	-10.929
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.482	65.000	0	65.000	33.349	-31.651
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.655	30.000	0	30.000	631.581	601.581
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.555	341.000	0	341.000	2.858	-338.142
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	188.510	498.805	0	498.805	719.664	220.859
11	Personalaufwendungen	-942.265	-1.009.270	0	-1.009.270	-966.917	42.352
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.998	-501.575	0	-501.575	-142.561	359.014
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.921	-3.721	0	-3.721	-1.569	2.152
15	Transferaufwendungen	-96.199	-138.500	0	-138.500	-118.430	20.070
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.846	-80.716	0	-80.716	-576.436	-495.720
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.244.230	-1.733.782	0	-1.733.782	-1.805.913	-72.131
18	Ordentliches Ergebnis	-1.055.720	-1.234.976	0	-1.234.976	-1.086.248	148.728
19	Finanzerträge	92	500	0	500	14	-486
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	92	500	0	500	14	-486
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.055.628	-1.234.476	0	-1.234.476	-1.086.235	148.242
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	-1.055.628	-1.234.476	0	-1.234.476	-1.086.235	148.242
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.055.628	-1.234.476	0	-1.234.476	-1.086.235	148.242

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.326	62.400	0	62.400	51.416	-10.984
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.512	65.000	0	65.000	30.691	-34.309
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	90.655	30.000	0	30.000	419.828	389.828
07	Sonstige Einzahlungen	9.065	1.000	0	1.000	4.707	3.707
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	92	500	0	500	14	-486
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	184.650	158.900	0	158.900	506.655	347.755
10	Personalauszahlungen	-941.490	-1.009.270	0	-1.009.270	-968.544	40.725
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-158.578	-513.075	0	-513.075	-137.853	375.222
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-96.254	-138.500	0	-138.500	-116.577	21.923
15	Sonstige Auszahlungen	-89.785	-78.666	0	-78.666	-55.925	22.741
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.286.107	-1.739.511	0	-1.739.511	-1.278.899	460.612
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.101.457	-1.580.611	0	-1.580.611	-772.244	808.366
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	-22.000	-22.000	-21.172	828
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.324	-2.050	0	-2.050	-1.330	720
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	-1.324	-2.050	-22.000	-24.050	-22.502	1.548
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.324	-2.050	-22.000	-24.050	-22.502	1.548
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.102.781	-1.582.661	-22.000	-1.604.661	-794.746	809.915

Investitionen Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
700116ERS Flächenkauf aus Ersatzgeldern	0	0	-22.000	-21.172	-828
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-22.000	-21.172	-828

Produktbeschreibung Produkt 70.02.01 Landschaftsnutzung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt
Beschreibung Nutzungen und Nutzungsänderungen der Landschaft im Innen- und Außenbereich sind zu regulieren. Dies geschieht im Rahmen der Zuständigkeit durch Maßnahmen des Vertragsnaturschutzes, Realisierung von Ausgleichsverpflichtungen und ordnungsbehördliches Handeln. Bei den zugehörigen Leistungen handelt es sich um die Initiierung, Bewerbung, Durchführung, Koordinierung und Förderung von Maßnahmen des Biotop- und Artenschutzes, Kartierung und Monitoring schutzwürdiger Landschaftsteile und Arten, Überwachung und Kontrolle von Maßnahmen und Handlungen sowie die ordnungsrechtliche Bearbeitung entsprechender Vorgänge.
Auftragsgrundlage Bundesnaturschutzgesetz und damit verbundene Fachgesetze des Umweltrechts, insbesondere Wasserhaushaltsgesetz, Bundes-Immissionsschutzgesetz, Baugesetzbuch, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz
Zielgruppen alle Landschaftsnutzer, insbesondere Bauplanungs- und Bauverantwortliche, Baulastträger, Land- und Forstwirte, Freizeit- und Erholungsnutzer, Halter und Händler von Pflanzen und Tieren der geschützten Arten
Ziele Die Umsetzung von mindestens 80 % der freiwilligen und verpflichteten Biotopverbesserungsmaßnahmen sowie der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen erfolgt innerhalb eines Jahres.
 Es werden mindestens 10 % der Händler und der Halter geschützter Arten jährlich überwacht.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Umsetzung von Ausgleichsmaßnahmen nach einem Jahr	80 %	85 %
Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten	5 %	2,6 bzw. 2,9 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Ausgleichsmaßnahmen	1.800	1.700
Händler und Halter geschützter Arten	1.500	1.673
Artenschutz (Genehmigungen)	200	193
Überwachung/Kontrollen Landschaftsgesetz (Eingriffsregelung, Artenschutz, Naturdenkmäler)	600	315
Kontrollen nach CrossCompliance, Vertragsnaturschutz	350	420

Produktbeschreibung Produkt 70.02.02 Landschaftsplanung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Landschaftsgesetz NRW

Zielgruppen

Alle Landschaftsnutzer

Ziele

Die Aufstellung und Umsetzung der noch ausstehenden Landschaftspläne ist nicht gezielt steuerbar und somit nicht messbar. Eine Erfassung von Kennzahlen erfolgt daher nicht.

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Landschaftsplanung, rechtskräftig

11

11

Produktbeschreibung Produkt 70.02.03 Bodenschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Untersuchung aller Altlastenverdachtsflächen bis zum Jahr 2024

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Anteil der untersuchten
Altlastenverdachtsflächen

86 %

89 %

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Altlastenverdachtsflächen

371 *)

378

Überwachungspflichtige Flächen

55

70

Erläuterungen

*) Umstrukturierung des Altlastenkatasters

Produktbeschreibung Produkt 70.02.04 Koordination Beteiligungsverfahren

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt
Beschreibung Es erfolgt eine Koordination der Beteiligungsverfahren im Umweltbereich (Bauleitplanung, Bauantragsverfahren, etc.). Dazu zählen die Aufbereitung und Erarbeitung digitaler Umweltinformationen zu Themenkarten für den internen und externen Gebrauch, der Aufbau und die Pflege eines internetgestützten Umweltinformationssystems sowie die Aufbereitung und Abwicklung von Bürgeranfragen nach dem Umweltinformationsgesetz.
Auftragsgrundlage Baugesetzbuch, Umweltinformationsgesetz
Zielgruppen Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger
Ziele Bürgeranfragen werden durchschnittlich binnen vier Wochen bearbeitet und entschieden. Bearbeitung der Beteiligungsverfahren innerhalb von vier Wochen bei 80 % der Verfahren.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil der innerhalb von vier Wochen bearbeiteten Beteiligungsverfahren	80 %	> 90 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Bauantragsverfahren	900	986
Bauleitplanungen	100	157

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	466	34.536	0	34.536	37.706	3.169
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	249.666	166.000	0	166.000	265.094	99.094
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.272	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.634	1.500	0	1.500	8.010	6.510
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	288.037	202.036	0	202.036	310.811	108.774
11	Personalaufwendungen	-801.442	-792.586	0	-792.586	-770.269	22.317
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.325	-14.000	0	-14.000	-9.351	4.649
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.673	-3.273	0	-3.273	-4.956	-1.683
15	Transferaufwendungen	-6.952	-7.500	0	-7.500	-6.907	593
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.027	-40.469	3.000	-37.469	-29.117	8.352
17	Ordentliche Aufwendungen	-865.418	-857.828	3.000	-854.828	-820.600	34.228
18	Ordentliches Ergebnis	-577.381	-655.792	3.000	-652.792	-509.790	143.002
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	-577.381	-655.792	3.000	-652.792	-509.790	143.002
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	-577.381	-655.792	3.000	-652.792	-509.790	143.002
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-577.381	-655.792	3.000	-652.792	-509.790	143.002

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	34.136	0	34.136	37.335	3.199
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.501	166.000	0	166.000	258.620	92.620
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.272	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	347	1.500	0	1.500	7.561	6.061
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	288.120	201.636	0	201.636	303.517	101.881
10	Personalauszahlungen	-801.337	-792.586	0	-792.586	-771.354	21.232
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.297	-14.000	0	-14.000	-5.388	8.612
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-6.952	-7.500	0	-7.500	-6.907	593
15	Sonstige Auszahlungen	-48.834	-39.369	3.000	-36.369	-21.646	14.723
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-879.420	-853.455	3.000	-850.455	-805.295	45.160
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-591.300	-651.819	3.000	-648.819	-501.778	147.041
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	-346	-1.100	0	-1.100	-634	466
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	-346	-1.100	0	-1.100	-634	466
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-346	-1.100	0	-1.100	-634	466
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-591.646	-652.919	3.000	-649.919	-502.412	147.507

Produktbeschreibung Produkt 70.03.01 Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Die ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung im Kreis Coesfeld wird sichergestellt. Dies umfasst die Regelung der Abwasserbeseitigungspflicht, die Genehmigung von Abwasseranlagen und -einleitungen sowie die Überwachung der Anlagen. Insbesondere erfolgt eine Umsetzung der wasserrechtlichen Anforderungen zur Rückhaltung und Abwasserbehandlung entsprechend den Vorgaben des Bewirtschaftungsplans und den daraus entwickelten Abwasser- und Niederschlagswasserbeseitigungskonzepten.

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz sowie zugehörige Rechtsverordnungen

Zielgruppen

Kommunen, Bürgerinnen und Bürger, Planungsbüros, Bezirksregierung

Ziele

Bis zum Jahr 2018 wird die Sanierung der noch ausstehenden Kleinkläranlagen nach den aktuellen technischen Standards veranlasst.
Überwachung von 13% der genehmigten Kleinkläranlagen pro Jahr sowie der Niederschlagswassernetze und deren Rückhaltungs- und Behandlungsanlagen

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Fortlaufende Instandsetzung der Kleinkläranlagen gem. Stand der Technik

90 %

92,69 %

Überwachung der genehmigten/sanierten Kleinkläranlagen

13 %

8,75 %

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Kleinkläranlagen

4.700

4.695

Niederschlags- wassereinleitungen

2.700

2.433

Niederschlagswasserrück-halte- und behandlungsanlagen

750

763

Produktbeschreibung Produkt 70.03.02 Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt
Beschreibung Erhalt und Entwicklung der Fließgewässer, Maßnahmen des Hochwasserschutzes sowie der Grundwasserbewirtschaftung. Dazu zählen die Erteilung von Erlaubnissen und Bewilligungen zur Gewässerbenutzung. Außerdem werden Plangenehmigungs- und Planfeststellungsverfahren durchgeführt. Ebenfalls Teil des Produktes sind die Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände, Stellungnahmen zu Maßnahmen Dritter und die Überwachung der Gewässer bzw. allgemeine Gewässerkontrollen.
Auftragsgrundlage Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Wasserverbandsgesetz
Zielgruppen Städte und Gemeinden, Verbände, Gewerbe, Landwirtschaft
Ziele Bei Vorlage der vollständigen Antragsunterlagen und Leistung aller Verfahrensbeteiligten erfolgt in 90 % der Anträge eine Entscheidung innerhalb von 12 Wochen. Bei Vorlage vollständiger Antragsunterlagen werden wasserrechtliche Erlaubnisse innerhalb von durchschnittlich 30 Tagen erteilt.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil der innerhalb von 12 Wochen entschiedenen Anträge	90 %	90 %
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer der Anträge auf wasserrechtliche Erlaubnisse	30 Tage	30 Tage
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Grundwassererlaubnisse (gesamt)	2.500	2.657
Erlaubnisse nach §§ 99 und 113 LWG (p.A.)	100	97
Gewässerlänge	2.500	3.448 *2)
Verbände	*1)	26
Gewässerausbau	20	10
Verfahren zur Ermittlung und Festsetzung von Überschwemmungs- gebieten, Hochwasser- meldeordnungen und Hochwasser- risikomanagementplänen	15	15

Erläuterungen *1) Kein Planwert in 2016.
*2) Neuauswertung des digitalen Gewässerkatasters.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109	103	0	103	89	-14
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.515.224	8.637.265	0	8.637.265	8.482.890	-154.375
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.871	173.628	0	173.628	286.026	112.398
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	285.037	285.037
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	8.698.161	8.816.952	0	8.816.952	9.059.999	243.047
11	Personalaufwendungen	-219.436	-220.741	0	-220.741	-219.152	1.588
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-133.926	-8.266.765	0	-8.266.765	-8.486.596	-219.831
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.248	-5.193	0	-5.193	-4.641	552
15	Transferaufwendungen	-8.291.083	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.926	-123.766	0	-123.766	-159.220	-35.454
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.760.619	-8.616.464	0	-8.616.464	-8.869.609	-253.145
18	Ordentliches Ergebnis	-62.459	200.488	0	200.488	190.389	-10.098
19	Finanzerträge	477.004	0	0	0	47.998	47.998
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	477.004	0	0	0	47.998	47.998
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	414.545	200.488	0	200.488	238.387	37.900
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	414.545	200.488	0	200.488	238.387	37.900
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	414.545	200.488	0	200.488	238.387	37.900

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	8.457.171	8.272.364	0	8.272.364	8.197.589	-74.775
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	315.275	173.628	0	173.628	240.030	66.402
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	493.507	0	0	0	49.831	49.831
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.271.908	8.451.948	0	8.451.948	8.493.406	41.458
10	Personalauszahlungen	-219.680	-220.741	0	-220.741	-219.571	1.170
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-544.024	-8.409.565	0	-8.409.565	-8.561.366	-151.801
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.217.032	0	0	0	-74.051	-74.051
15	Sonstige Auszahlungen	-110.430	-123.366	-385.841	-509.207	-53.645	455.562
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.091.167	-8.753.672	-385.841	-9.139.513	-8.908.634	230.879
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	180.741	-301.724	-385.841	-687.565	-415.228	272.336
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	2.956.298	4.000.000	0	4.000.000	5.071.797	1.071.797
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	2.956.298	4.000.000	0	4.000.000	5.071.797	1.071.797
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	-204	-400	0	-400	-466	-66
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-12.500.000	-10.000.000	0	-10.000.000	-13.069.748	-3.069.748
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.500.204	-10.000.400	0	-10.000.400	-13.070.213	-3.069.813
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.543.906	-6.000.400	0	-6.000.400	-7.998.416	-1.998.016
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-9.363.165	-6.302.124	-385.841	-6.687.965	-8.413.644	-1.725.680

Investitionen Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
70FINANZ Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	-9.543.702	-6.000.000	-6.000.000	-7.997.951	1.997.951
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.956.298	4.000.000	4.000.000	5.071.797	-1.071.797
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-12.500.000	-10.000.000	-10.000.000	-13.069.748	3.069.748

Produktbeschreibung Produkt 70.04.01 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz NRW

Zielgruppen

Bewohnerinnen und Bewohner des Kreises Coesfeld

Ziele

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

Teilergebnisrechnung Produktbereich 40 Schule und Bildung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	756.264	802.487	0	802.487	847.378	44.891
03	Sonstige Transfererträge	4.162	0	0	0	5.978	5.978
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.789	59.600	0	59.600	54.513	-5.087
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	303.284	813.501	0	813.501	779.055	-34.446
07	Sonstige ordentliche Erträge	37.601	0	0	0	66.661	66.661
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.150.100	1.675.588	0	1.675.588	1.753.585	77.997
11	Personalaufwendungen	-1.091.526	-1.195.609	0	-1.195.609	-1.232.265	-36.656
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.763.060	-2.090.900	0	-2.090.900	-2.066.552	24.348
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.179.974	-1.176.871	0	-1.176.871	-1.184.175	-7.304
15	Transferaufwendungen	-719.059	-869.451	0	-869.451	-811.182	58.269
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-675.988	-817.548	0	-817.548	-762.356	55.192
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.429.607	-6.150.379	0	-6.150.379	-6.056.530	93.849
18	Ordentliches Ergebnis	-4.279.507	-4.474.791	0	-4.474.791	-4.302.945	171.846
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	-12	-12
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	-12	-12
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.279.507	-4.474.791	0	-4.474.791	-4.302.957	171.834
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	-4.279.507	-4.474.791	0	-4.474.791	-4.302.957	171.834
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.279.507	-4.474.791	0	-4.474.791	-4.302.957	171.834

Teilfinanzrechnung Produktbereich 40 Schule und Bildung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.345	153.554	0	153.554	212.461	58.907
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.070	0	0	0	7.985	7.985
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.942	59.600	0	59.600	56.445	-3.155
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	86.571	813.501	0	813.501	958.060	144.559
07	Sonstige Einzahlungen	2.916	0	0	0	4.477	4.477
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	266.845	1.026.655	0	1.026.655	1.239.429	212.774
10	Personalauszahlungen	-1.090.759	-1.195.609	0	-1.195.609	-1.233.108	-37.499
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.169.813	-2.090.900	-158.501	-2.249.401	-2.033.360	216.042
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	-12	-12
14	Transferauszahlungen	-754.275	-838.348	-59.500	-897.848	-810.140	87.708
15	Sonstige Auszahlungen	-501.289	-769.598	-8.957	-778.554	-705.223	73.332
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.516.135	-4.894.455	-226.958	-5.121.413	-4.781.842	339.570
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.249.290	-3.867.800	-226.958	-4.094.758	-3.542.413	552.345
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	550	0	0	0	9.000	9.000
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	550	0	0	0	9.000	9.000
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	-343.713	-455.290	-291.152	-746.442	-393.995	352.446
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	-343.713	-455.290	-291.152	-746.442	-393.995	352.446
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-343.163	-455.290	-291.152	-746.442	-384.995	361.446
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.592.454	-4.323.090	-518.110	-4.841.200	-3.927.409	913.791

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	690.587	785.394	0	785.394	755.778	-29.616
03	Sonstige Transfererträge	4.162	0	0	0	5.978	5.978
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.789	59.600	0	59.600	54.513	-5.087
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270.111	738.489	0	738.489	708.915	-29.574
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.469	0	0	0	24.618	24.618
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.016.117	1.583.483	0	1.583.483	1.549.802	-33.681
11	Personalaufwendungen	-576.747	-689.621	0	-689.621	-674.391	15.230
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-253.907	-498.200	0	-498.200	-473.110	25.090
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.146.773	-1.145.904	0	-1.145.904	-1.152.001	-6.097
15	Transferaufwendungen	-669.400	-800.603	0	-800.603	-714.144	86.459
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-528.228	-767.219	0	-767.219	-700.248	66.971
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.175.055	-3.901.547	0	-3.901.547	-3.713.895	187.652
18	Ordentliches Ergebnis	-2.158.937	-2.318.064	0	-2.318.064	-2.164.092	153.972
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	-2.158.937	-2.318.064	0	-2.318.064	-2.164.092	153.972
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	-2.158.937	-2.318.064	0	-2.318.064	-2.164.092	153.972
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.158.937	-2.318.064	0	-2.318.064	-2.164.092	153.972

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.760	149.650	0	149.650	136.804	-12.846
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.070	0	0	0	7.985	7.985
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.942	59.600	0	59.600	56.445	-3.155
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	53.211	738.489	0	738.489	887.697	149.208
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	69	69
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	163.983	947.739	0	947.739	1.089.001	141.262
10	Personalauszahlungen	-576.917	-689.621	0	-689.621	-674.701	14.920
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-209.936	-498.200	-42.793	-540.993	-431.538	109.456
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-679.240	-769.500	-39.500	-809.000	-693.101	115.899
15	Sonstige Auszahlungen	-472.182	-719.769	-8.957	-728.726	-620.642	108.084
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.938.274	-2.677.090	-91.250	-2.768.340	-2.419.983	348.358
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.774.291	-1.729.351	-91.250	-1.820.601	-1.330.982	489.619
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	550	0	0	0	9.000	9.000
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	550	0	0	0	9.000	9.000
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	-317.630	-429.290	-285.408	-714.698	-361.288	353.411
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	-317.630	-429.290	-285.408	-714.698	-361.288	353.411
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-317.080	-429.290	-285.408	-714.698	-352.288	362.411
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.091.371	-2.158.641	-376.659	-2.535.300	-1.683.269	852.030

Investitionen Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
400108ALS Ausstattung Astrid-Lindgren-Schule	-5.581	-9.840	-34.099	-10.635	-23.464
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.581	-9.840	-34.099	-10.635	-23.464
400116FSP Ausstattung der Pestalozzischule FS Lernen	0	-15.000	-15.000	-9.040	-5.960
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-15.000	-15.000	-9.040	-5.960
400208PPAN Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen	-5.605	-5.000	-5.000	-4.743	-257
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.605	-5.000	-5.000	-4.743	-257
400508OVNB Ausstattung des OvNB-Berufskollegs	-45.944	-82.437	-196.055	-48.563	-147.492
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-45.944	-82.437	-196.055	-48.563	-147.492
400608PBK Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs	-98.548	-131.971	-173.022	-119.447	-53.574
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-98.548	-131.971	-173.022	-119.447	-53.574
400708RVW Ausstattung des RvW-Berufskollegs	-133.768	-137.592	-244.073	-147.095	-96.978
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-133.768	-137.592	-244.073	-147.095	-96.978

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Freiwillige Aufgaben:**

Rechtsbindungsgrad: muss soll kann Freiwillig

Verantwortlich Abt. 40 - Schule und Bildung

Beschreibung Wahrnehmung der Schulträgeraufgaben
Zugehörige Leistungen sind:
 - die Erstellung einer Schülerzahlprognose als Planungs- und Steuerungsgrundlage,
 - die Bildung von Kreis- und Bezirksfachklassen (Berufsschule),
 - die Errichtung von Bildungsgängen,
 - die Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate,
 - die Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel,
 - die Umsetzung der Budgetvereinbarung mit den Berufskollegs,
 - und die Bereitstellung von Schulraum und Sportanlagen für außerunterrichtliche Zwecke.

Auftragsgrundlage § 78 Schulgesetz, Beschlüsse des Kreistages

Zielgruppen Schülerinnen und Schüler, Schulen

Ziele Bei einem durchschnittlichen Klassenfrequenzwert von 22 bzw. 19,5 (berufliche Gymnasien) wird eine Auslastungsquote von 80 % bzw. 75 % (Berufskollegs mit technischer Fachrichtung) gehalten.
Jugendlichen, die ihre Schulpflicht in der Sekundarstufe II (§ 38 SchulG) noch nicht erfüllt haben, wird ein qualifizierendes Bildungsangebot unterbreitet.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Klassenfrequenzwert *)	22 / 19,5	22 / 19,5
Auslastungsquote nach Schulstandorten **)		
O.-v.-N.-Br.-Berufskolleg	80 %	80 %
Pictorius-Berufskolleg	75 %	76,3 %
R.-v.-W.-BK Lüdinghausen	75 %	77,3 %
R.-v.-W.-BK Dülmen	80 %	68,6 %
Zahl der Schüler/innen ohne Berufsausbildungsverhältnis bzw. Teilnahme an einer Maßnahme	20	25
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Zahl der Schüler/innen	5.555	5.631
davon in Fachschulen	485	493
davon in Teilzeit	2.927	2.938
davon in Vollzeit	2.143	2.200
Raubestand	222	222

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
 Umsetzung der Schulträgerverpflichtung für die Beschulung von Schüler/Innen an Förderschulen
 Dazu gehört die Wahrnehmung der Schulträgerschaft für
 - die Astrid-Lindgren-Schule in Lüdinghausen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung), sowie
 - die Peter-Pan-Schule in Dülmen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sprache) und
 - die Pestalozzischule (Förderschule Lernen) mit den Standorten in Dülmen und Coesfeld.
 Weiterhin gehört dazu die Beteiligung an den Kosten für den Betrieb der Ersatzschulen:
 - Haus Hall in Gescher (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung),
 - Maximilian-Kolbe-Schule in Nordkirchen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung).

Zugehörige Leistungen sind:
 - die Schulentwicklungsplanung,
 - die Errichtung und Fortführung von Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung, mit dem Förderschwerpunkt Sprache und mit dem Förderschwerpunkt Lernen
 - die Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate,
 - die Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln,
 - die Aufgaben im Bereich außerunterrichtlicher Ganztags- und Betreuungsangebote der Pestalozzischule
 - die Abrechnung der Kosten der Pestalozzischule mit den Städten und Gemeinden nach öffentlich-rechtlichem Vertrag
 - die Gewährung von Betriebskostenzuschüssen an die Träger der privaten Ersatzschulen:
 - Bischöfliches Erziehungs- und Pflegeheim Haus Hall (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung in Gescher) und der
 - Vestischen 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 2016	Ist 2016
*) siehe Erläuterung		
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Zahl der Schüler/innen Peter-Pan-Schule	157	157
Zahl der Schüler/innen Astrid-Lindgren-Schule (ohne Martinistift und Standort Ahlen)	96	96
Zahl der Schüler/innen Pestalozzischule	194	194
Zahl der Schüler/innen Haus Hall Gesamt / Kreis Coesfeld	188 / 89	188 / 89
Zahl der Schüler/innen Maximilian-Kolbe-Schule Gesamt / Kreis Coesfeld	277 / 141	277 / 141

Erläuterungen *) Die Bildung von Kennzahlen wird zurückgestellt bis die Rahmenbedingungen konkretisiert sind.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	18	0	18	16	-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	27.428	0	0	0	30.970	30.970
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	27.469	18	0	18	30.985	30.967
11	Personalaufwendungen	-38.110	-32.594	0	-32.594	-33.413	-819
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.490.683	-1.579.000	0	-1.579.000	-1.565.316	13.684
14	Bilanzielle Abschreibungen	-330	-145	0	-145	-884	-739
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.004	-769	0	-769	-14.940	-14.171
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.630.126	-1.612.508	0	-1.612.508	-1.614.553	-2.045
18	Ordentliches Ergebnis	-1.602.658	-1.612.490	0	-1.612.490	-1.583.568	28.922
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	-1.602.658	-1.612.490	0	-1.612.490	-1.583.568	28.922
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	-1.602.658	-1.612.490	0	-1.612.490	-1.583.568	28.922
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.602.658	-1.612.490	0	-1.612.490	-1.583.568	28.922

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	187	0	0	0	228	228
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	187	0	0	0	228	228
10	Personalauszahlungen	-38.147	-32.594	0	-32.594	-33.447	-853
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.930.630	-1.579.000	-100.000	-1.679.000	-1.573.695	105.305
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-916	-769	0	-769	-59.794	-59.025
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.969.693	-1.612.363	-100.000	-1.712.363	-1.666.936	45.426
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.969.506	-1.612.363	-100.000	-1.712.363	-1.666.708	45.655
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	-38	0	0	0	-19	-19
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	0	0	0	-19	-19
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38	0	0	0	-19	-19
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.969.544	-1.612.363	-100.000	-1.712.363	-1.666.727	45.636

Produktbeschreibung Produkt 40.02.01 Schülerbeförderung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 40 - Schule und Bildung

Beschreibung

Für die Schüler/Innen, die Schulen in Trägerschaft des Kreises besuchen, sind die Schülerfahrkosten zu erstatten, d.h.

- 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 (außer Pestalozzischule)
- Die Einrichtung/Organisation von Schülerspezialverkehr, falls z. B. über das Angebot im ÖPNV die Beförderung nicht sichergestellt oder unwirtschaftlich ist.

Zugehörige Leistungen:

- Bereitstellung des FlashTicket Plus
- Bewilligung und Abrechnung von Erstattungsanträgen für Schul- und Praktikumsbesuch

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 2016

Ist 2016

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

97 %

92 %

Durchschnittliche Beförderungskosten je Schüler/in im Schülerspezialverkehr pro Schuljahr bis 2014, ab 2015 pro Schultag

11,38 €

11,84 €

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

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

182

196

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.494	13.060	0	13.060	87.041	73.982
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	33.174	75.012	0	75.012	70.135	-4.877
07	Sonstige ordentliche Erträge	401	0	0	0	2.020	2.020
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	95.069	88.072	0	88.072	159.197	71.125
11	Personalaufwendungen	-251.261	-280.636	0	-280.636	-313.340	-32.704
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.470	-13.700	0	-13.700	-28.127	-14.427
14	Bilanzielle Abschreibungen	-28.867	-29.809	0	-29.809	-28.988	820
15	Transferaufwendungen	-49.405	-67.348	0	-67.348	-96.498	-29.150
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.052	-40.033	0	-40.033	-39.875	158
17	Ordentliche Aufwendungen	-388.055	-431.526	0	-431.526	-506.829	-75.303
18	Ordentliches Ergebnis	-292.986	-343.454	0	-343.454	-347.632	-4.178
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	-12	-12
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	-12	-12
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-292.986	-343.454	0	-343.454	-347.644	-4.190
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	-292.986	-343.454	0	-343.454	-347.644	-4.190
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-292.986	-343.454	0	-343.454	-347.644	-4.190

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.681	0	0	0	71.232	71.232
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	33.174	75.012	0	75.012	70.135	-4.877
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	95.854	75.012	0	75.012	141.367	66.355
10	Personalauszahlungen	-251.273	-280.636	0	-280.636	-313.363	-32.727
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.247	-13.700	-15.708	-29.408	-28.127	1.281
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	-12	-12
14	Transferauszahlungen	-74.780	-67.348	-20.000	-87.348	-116.498	-29.150
15	Sonstige Auszahlungen	-22.988	-39.533	0	-39.533	-21.296	18.237
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-378.287	-401.217	-35.708	-436.925	-479.296	-42.371
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-282.433	-326.205	-35.708	-361.913	-337.929	23.984
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	-24.774	-26.000	-5.743	-31.743	-31.511	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	-24.774	-26.000	-5.743	-31.743	-31.511	232
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.774	-26.000	-5.743	-31.743	-31.511	232
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-307.207	-352.205	-41.451	-393.657	-369.440	24.216

Investitionen Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
400111TEST Ausstattung der schulpsych. Beratungsstelle	-596	-1.500	-2.288	-1.781	-508
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-596	-1.500	-2.288	-1.781	-508
400308PEST EDMOND-Medien für das Medienzentrum	-22.220	-24.000	-28.955	-28.329	-626
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-22.220	-24.000	-28.955	-28.329	-626

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:

Die RSB bietet Schülerinnen und Schülern und Ihren Eltern Beratung bei Lern- und Leistungsproblemen, bei emotionalen Belastungen und bei Konflikten im sozialen Miteinander. Darüber hinaus bietet sie Beratung für das System Schule an. Dazu zählen die Unterstützung der Schulen bei der Entwicklung, Umsetzung und Evaluation von Angeboten bei Lernschwierigkeiten, Verhaltensauffälligkeiten, psychosozialen Problemstellungen sowie bei besonderen Begabungen.

Zudem bietet die RSB Fortbildungen, schulpsychologische Begleitung von Schulentwicklungsprozessen, supervisorische Begleitung und notfallpsychologisches Krisenmanagement an.

Der Kreis Coesfeld stellt die personellen Kapazitäten für das Sekretariat und die 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

Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräche (40 Tage)

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräch	40 Tage	13 Tage
Maximale Wartezeit von 3 Monaten für Erstgespräch	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Zahl der Stellen für Schulpsychologinnen/Schulpsychologen *)	3	2,75
Sekretariatskraft	20 Wochenstunden	20 Wochenstunden
Zahl vorgestellter Schüler/innen	420	530
Zahl der Fortbildungsveranstaltungen	30	49

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 sind:

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

Auftragsgrundlage

Beschluss des KT

Zielgruppen

Schulen im Kreis Coesfeld

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Erwerb von Medienlizenzen

40

50

Bestand erworbener Medienlizenzen

728

740

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich

Fachbereich 2

Beschreibung

Aufgabe ist der Betrieb und die Unterhaltung des "Regionalen Bildungsbüros".
 Zugehörige Leistungen sind:
 - die Organisation und Nachbereitung von Sitzungen der Gremien im Bildungsnetzwerk,
 - die Planung, Organisation und Durchführung von Maßnahmen und Projekten des Bildungsnetzwerkes,
 - die Unterstützung und Beratung von Schulen,
 - die Entwicklung von Konzepten, Vorlagen, etc.,
 - die Mitarbeit bei der regionalen Bildungsberichterstattung,
 - die Sicherstellung der Vernetzung von Bildungsakteuren in der Region,
 - die Mitarbeit bei Evaluationsarbeiten,
 - die Sicherstellung der verwaltungsmäßigen Arbeiten.
 Die allgemeinen 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.

Zur Zeit werden die Projekte
 - Schüler-Online,
 - Berufswahlorientierungsprojekt (Berufsnavigator) umgesetzt.

Eine weitere Aufgabe ist die Durchführung der "Kommunalen Koordinierung" im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss".
 Die zugehörigen Leistungen sind:
 - die Verankerung einer nachhaltigen Berufs- und Studienorientierung für alle Schüler/Innen,
 - die Systematisierung des Übergangs von der Schule in den Beruf und das Studium,
 - die Steigerung der Attraktivität des dualen Systems,
 - die Überführung des Projekts "STARTKLAR!" in das Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss" sowie
 - die Erstellung von Bildungsberichten
 - die Überführung dese Projekts "STAR" in das Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss".

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, Kreistagsbeschluss vom 18.12.2013 zur Beteiligung am Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss"

Zielgruppen

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

Ziele

100 % aller Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8 durchlaufen die Standardelemente zur schulischen Berufsorientierung im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss".

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil der Schüler/Innen ab der Jahrgangsstufe 8, die die Standardelemente im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen haben. *1)	75 %	95 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Zahl der Stellen *2)	4	4

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

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8 *1)	2.460	2.527
Anzahl der Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8, die Standardelemente im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen haben *1)	1.845	2.410
Veranstaltungen und Sitzungen der Gremien im Regionalen Bildungsnetzwerk	25	21

Erläuterungen

*1) Der Einstieg in das Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss" erfolgt ab dem Schuljahr 2014/2015 stufenweise, beginnend mit der Jahrgangsstufe 8 an ausgewählten Schulen.

*2) 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). Für die „Kommunale Koordinierung“ sind ab 2016 zwei Stellen (vorher eine Stelle) eingerichtet.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.142	4.015	0	4.015	4.543	528
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	5	5
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.303	0	0	0	9.053	9.053
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	11.445	4.015	0	4.015	13.601	9.586
11	Personalaufwendungen	-225.408	-192.758	0	-192.758	-211.120	-18.362
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.004	-1.014	0	-1.014	-2.301	-1.287
15	Transferaufwendungen	-255	-1.500	0	-1.500	-540	960
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.704	-9.526	0	-9.526	-7.292	2.234
17	Ordentliche Aufwendungen	-236.371	-204.798	0	-204.798	-221.254	-16.455
18	Ordentliches Ergebnis	-224.926	-200.783	0	-200.783	-207.653	-6.870
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	-224.926	-200.783	0	-200.783	-207.653	-6.870
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	-224.926	-200.783	0	-200.783	-207.653	-6.870
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-224.926	-200.783	0	-200.783	-207.653	-6.870

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.905	3.904	0	3.904	4.425	521
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	2.916	0	0	0	4.408	4.408
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.821	3.904	0	3.904	8.833	4.929
10	Personalauszahlungen	-224.423	-192.758	0	-192.758	-211.597	-18.838
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	-255	-1.500	0	-1.500	-540	960
15	Sonstige Auszahlungen	-5.204	-9.526	0	-9.526	-3.491	6.035
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-229.881	-203.785	0	-203.785	-215.627	-11.843
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-223.060	-199.881	0	-199.881	-206.794	-6.914
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	-1.271	0	0	0	-1.178	-1.178
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	-1.271	0	0	0	-1.178	-1.178
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.271	0	0	0	-1.178	-1.178
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-224.331	-199.881	0	-199.881	-207.972	-8.092

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, § 36 SchulG

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler, Erziehungsberechtigte, Schulleitungen, Lehrkräfte, Schulträger

Ziele

Bearbeitung von Reisekostenanträgen der Lehrkräfte innerhalb eines Monats

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Prozentualer Anteil der innerhalb eines Monats bearbeiteten Anträge	90 %	90 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl Reisekostenanträge	320	282
Zahl der Sprachstandsfeststellungsverfahren *)	40 *)	58
Zahl der AO-SF-Verfahren *)	530	436
Zahl der Stellen	5,00	4,34

Erläuterungen

*) Nach Änderung des Schulgesetzes ist das Verfahren nur für Kinder durchzuführen, die keine Kindertageseinrichtung besuchen.

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
 Sicherstellung einer möglichst hohen Beteiligung am Landessportfest der Schulen auf Kreisebene.
Auftragsgrundlage Runderlass des Ministeriums für Schule und Weiterbildung NRW
Zielgruppen Schulen im Kreis Coesfeld

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Zahl der teilnehmenden Mannschaften	110	111
Zahl der beteiligten Schulen	18	18
Zahl der angebotenen Sportarten	14	16

Teilergebnisrechnung Produktbereich 41 Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.131	86.041	0	86.041	101.699	15.658
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	178.964	90.000	0	90.000	136.077	46.077
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.580	15.000	0	15.000	14.700	-300
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.107	5.000	0	5.000	200	-4.800
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	289.782	196.041	0	196.041	252.676	56.635
11	Personalaufwendungen	-409.549	-468.467	0	-468.467	-471.797	-3.330
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.630	-195.925	0	-195.925	-113.691	82.234
14	Bilanzielle Abschreibungen	-102.616	-102.828	0	-102.828	-102.249	579
15	Transferaufwendungen	-71.916	-75.000	0	-75.000	-79.510	-4.510
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.674	-108.448	0	-108.448	-103.125	5.323
17	Ordentliche Aufwendungen	-801.385	-950.668	0	-950.668	-870.371	80.296
18	Ordentliches Ergebnis	-511.603	-754.626	0	-754.626	-617.695	136.931
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	-511.603	-754.626	0	-754.626	-617.695	136.931
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	-511.603	-754.626	0	-754.626	-617.695	136.931
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-511.603	-754.626	0	-754.626	-617.695	136.931

Teilfinanzrechnung Produktbereich 41 Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.891	40.000	0	40.000	52.585	12.585
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.581	90.000	0	90.000	147.599	57.599
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.780	15.000	0	15.000	14.700	-300
07	Sonstige Einzahlungen	5.027	5.000	0	5.000	0	-5.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	251.279	150.000	0	150.000	214.884	64.884
10	Personalauszahlungen	-409.549	-468.467	0	-468.467	-473.201	-4.735
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-115.065	-195.925	0	-195.925	-115.238	80.687
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-76.016	-75.000	0	-75.000	-79.510	-4.510
15	Sonstige Auszahlungen	-98.752	-106.948	0	-106.948	-108.889	-1.941
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-699.382	-846.340	0	-846.340	-776.839	69.501
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-448.103	-696.340	0	-696.340	-561.955	134.385
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	-2.058	-1.500	0	-1.500	-1.770	-270
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	-2.058	-1.500	0	-1.500	-1.770	-270
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.058	-1.500	0	-1.500	-1.770	-270
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-450.160	-697.840	0	-697.840	-563.725	134.115

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.131	86.041	0	86.041	101.699	15.658
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	178.964	90.000	0	90.000	136.077	46.077
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.580	15.000	0	15.000	14.700	-300
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.107	5.000	0	5.000	200	-4.800
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	289.782	196.041	0	196.041	252.676	56.635
11	Personalaufwendungen	-409.549	-468.467	0	-468.467	-471.797	-3.330
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.630	-195.925	0	-195.925	-113.691	82.234
14	Bilanzielle Abschreibungen	-102.616	-102.828	0	-102.828	-102.249	579
15	Transferaufwendungen	-71.916	-75.000	0	-75.000	-79.510	-4.510
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.674	-108.448	0	-108.448	-103.125	5.323
17	Ordentliche Aufwendungen	-801.385	-950.668	0	-950.668	-870.371	80.296
18	Ordentliches Ergebnis	-511.603	-754.626	0	-754.626	-617.695	136.931
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	-511.603	-754.626	0	-754.626	-617.695	136.931
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	-511.603	-754.626	0	-754.626	-617.695	136.931
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-511.603	-754.626	0	-754.626	-617.695	136.931

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.891	40.000	0	40.000	52.585	12.585
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.581	90.000	0	90.000	147.599	57.599
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.780	15.000	0	15.000	14.700	-300
07	Sonstige Einzahlungen	5.027	5.000	0	5.000	0	-5.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	251.279	150.000	0	150.000	214.884	64.884
10	Personalauszahlungen	-409.549	-468.467	0	-468.467	-473.201	-4.735
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-115.065	-195.925	0	-195.925	-115.238	80.687
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-76.016	-75.000	0	-75.000	-79.510	-4.510
15	Sonstige Auszahlungen	-98.752	-106.948	0	-106.948	-108.889	-1.941
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-699.382	-846.340	0	-846.340	-776.839	69.501
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-448.103	-696.340	0	-696.340	-561.955	134.385
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	-2.058	-1.500	0	-1.500	-1.770	-270
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	-2.058	-1.500	0	-1.500	-1.770	-270
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.058	-1.500	0	-1.500	-1.770	-270
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-450.160	-697.840	0	-697.840	-563.725	134.115

Produktbeschreibung Produkt 41.01.01 Münsterlandmuseum Burg Vischering

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. 41 - Kultur

Beschreibung

Seit 1972 beherbergt die Burg Vischering eines der beiden Kulturzentren des Kreises Coesfeld und ein Museum. Insgesamt wird in den Räumen der Hauptburg ein Einblick in die Geschichte der Burg von ihren Anfängen im 13. Jahrhundert bis in die frühe Neuzeit geboten. Die ständige Ausstellung ist nur ein Teil des auf der Burg beherbergten Museums. Auch das sogenannte "Bauhaus" (wie die großen scheunenartigen Wirtschaftsgebäude westfälischer Burgen genannt werden) in der Vorburg wird heute für museale Präsentationen genutzt. Hier befindet sich eine speziell für Kinder gestaltete, interaktive Ausstellung unter dem Motto "Ritter und Pferde".

In den Ausstellungsräumen werden Werke etablierter zeitgenössischer Künstler präsentiert. Der große moderne Veranstaltungsraum im Erdgeschoss wird für Konzerte, Vorträge, Workshops und andere Veranstaltungen genutzt.

Zu den Leistungen der Kulturabteilung zählt unter anderem die Konzipierung und Pflege der Dauerausstellungen, was auch die wissenschaftliche Forschung umfasst. Hierzu gehört auch die Erarbeitung und Bereitstellung von museumspädagogischen Programmen für die Ausstellungen.

Darüber hinaus wird die wissenschaftliche Erarbeitung, Konzeption und Realisierung von regional und überregional relevanten Ausstellungsprojekten der Bildenden Kunst, Geschichte und Kulturgeschichte als ein wesentlicher Aspekt des Kulturangebotes der Burg Vischering begriffen.

Der Kreis Coesfeld u. die Stadt Lüdinghausen entwickeln gemeinsam im Rahmen der Regionale 2016 ein einmaliges Gesamtareal zur „WasserBurgenWelt“ weiter. Ausgangspunkt für die Planung dieses außergewöhnlichen Projektes ist die besondere geschichtliche, landschaftliche u. städtebauliche Situation mit zwei Burgen, die eine spannende gemeinsame Historie seit dem Mittelalter aufweisen.

Die Burg Vischering ist integraler Bestandteil des Gesamtprojektes „WasserBurgenWelt“, das die Burgen, den Landschafts- und Steverraum sowie die historische Innenstadt räumlich u. konzeptionell miteinander vernetzt. Es nutzt u. entwickelt das Erlebnispotenzial u. die Aufenthaltsqualität dieses Ensembles weiter.

Die Burg Vischering wird zu einem Ort der regionalen Geschichte, zu einem Portal für Burgen u. Schlösser der Region u. zu einem Ort der Bildung, des Lernens u. der Begegnung. Die Besucher lernen zudem die Vielfalt der münsterländischen Burgenlandschaft kennen; sie werden inspiriert, weitere Burgen u. Schlösser des Münsterlandes zu besuchen.

Für die Museumsetage ist eine außergewöhnliche szenografische Präsentation geplant, die einen Blick auf die regionale Geschichte wirft. Die vorhandenen Schlüsselexponate der Burg bleiben dabei erhalten u. werden in einen neuen Kontext gesetzt, wobei die spezifische Geschichte der Burg mit dem Weltgeschehen verknüpft wird.

Programm: In jedem Jahr wird zum internationalen Museumstag ein Museumsfest und Anfang Juli ein Ritterlager veranstaltet. Im Jahresverlauf finden verschiedene Konzerte mit international renommierten Künstlern statt, die ein Publikum weit über die Kreisgrenze hinaus ansprechen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Kreistags

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger aller Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional

Ziele

Die Besucherzahl der Burg Vischering wird bis zum Jahr 2017 auf jährlich 60.000 Besucher gesteigert.
Ein Ausgabendeckungsgrad** für Konzerte auf der Burg Vischering von 85% wird angestrebt.

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Besucherzahlen gesamt *)

20.000

21.564

Produktbeschreibung Produkt 41.01.01 Münsterlandmuseum Burg Vischering

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Ausgabendeckungsgrad Konzerte **)	85 %	88 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Konzerte	8	13
Wechselnde Ausstellungen	5	5
Historische Vorträge	8	2
Erläuterungen	<p>*) Aufgrund der Umgestaltung der Burg Vischering im Rahmen der Regionale 2016 ist mit einem Rückgang der Museumsbesuche während der Bauphase zu rechnen. In dieser Zeit bleibt die Vorburg bei reduziertem Eintritt geöffnet.</p> <p>**) Als Ausgabendeckungsgrad ist der Anteil der Ausgaben zu verstehen, der durch Einnahmen gedeckt ist. Hierbei werden nur die der jeweiligen Veranstaltung tatsächlich zuzuordnenden Einnahmen (z. B. Kartenverkauf, Sponsoring) und Ausgaben (z. B. Künstlerhonorare, Flyer) berücksichtigt. Personalkosten oder kalkulatorische Abschreibungen bleiben unberücksichtigt.</p>	

Produktbeschreibung Produkt 41.01.02 Kulturzentrum Kolvenburg

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 41 - Kultur

Beschreibung

Seit 1976 wird die Kolvenburg als eines der beiden Kulturzentren des Kreis Coesfeld im Wesentlichen für die wissenschaftliche Erarbeitung, Präsentation und museumspädagogische Begleitung von kunst- und kulturgeschichtlichen Ausstellungen genutzt. Im Vordergrund stehen hierbei regional und überregional relevante Ausstellungsprojekte der bildenden Kunst.
In der Kolvenburg wird einmal im Jahr jeweils ein Frühlings- und ein Adventsmarkt unter dem Gesichtspunkt der Förderung der Laienkunst und -kunsthandwerk in der Region veranstaltet. Darüber hinaus werden in der Kolvenburg Konzerte mit einem breiten stilistischen Spektrum angeboten. Hierbei spannt sich der Bogen von Pop über Jazz bis hin zur Klassik.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Kreistags

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger aller Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional

Ziele

Die Besucherzahl der Kolvenburg soll jährlich 15.000 Besucher betragen.
Der Ausgabendeckungsgrad *) für Konzerte auf der Kolvenburg beträgt mindestens 80 %.

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Besucherzahlen gesamt

15.000

17.632

Ausgabendeckungsgrad Konzerte *)

80 %

119 %

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Anzahl Konzertbesucher

450

239

Konzerte

8

4

Wechselnde Ausstellungen

3

3

Märkte

3

2

Erläuterungen

*) Als Ausgabendeckungsgrad ist der Anteil der Ausgaben zu verstehen, der durch Einnahmen gedeckt ist. Hierbei werden nur die der jeweiligen Veranstaltung tatsächlich zuzuordnenden Einnahmen (z. B. Kartenverkauf, Sponsoring) und Ausgaben (z. B. Künstlerhonorare, Flyer) berücksichtigt. Personalkosten oder kalkulatorische Abschreibungen bleiben unberücksichtigt.

Produktbeschreibung Produkt 41.01.03 Sonstige kulturelle Dienstleistungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 41 - Kultur

Beschreibung
 Zu den sonstigen kulturellen Dienstleistungen zählt die allgemeine Förderung der Kultur im Kreis Coesfeld und die Vernetzung mit weiteren kulturellen Institutionen aus dem Bereich des gesamten Münsterlandes.
 Im Rahmen der Zusammenarbeit mit Körperschaften und Organisationen werden insbesondere innovative Ideen und gemeinsame Projekte im Kreis und auf regionaler Ebene erarbeitet. Des Weiteren wird in den Räumlichkeiten des Schlosses Nordkirchen in jedem Jahr eine Musikfreizeit mit ca. 80 Kindern und Jugendlichen im Alter von 10 bis 19 Jahren durchgeführt. Auch die Federführung bei der Konzertreihe auf Schloss Nordkirchen ist eine der Aufgaben der Kulturabteilung.
 Das Produkt beinhaltet zusätzlich die Förderung von Einrichtungen, die Aufgaben der überörtlichen Kulturarbeit wahrnehmen, wie z.B. das Havixbecker Sandsteinmuseum. Um die Zukunftsfähigkeit überregionaler Kulturarbeit im Kreis Coesfeld zu sichern, werden neue Konzepte im Bereich Kultur-Tourismus entwickelt.
 Die künstlerische Leitung beim alle zwei Jahre stattfindenden Münsterlandfestival obliegt der Kulturabteilung. Weitere Kooperationsprojekte, wie z. B. "summerwinds", "Soundseeing", "Trompetenbaum und Geigenfeige" werden seitens der Abteilung unterstützt und durchgeführt. *)

Auftragsgrundlage Beschlüsse des Kreistags

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

Ziele
 Der Ausgabendeckungsgrad **) für die Musikfreizeit wird bis zum Jahr 2015 auf 75 % gesteigert.
 Der Ausgabendeckungsgrad **) für die Schlosskonzerte beträgt mindestens 85 %.
 Die angebotenen Schlosskonzerte sollen jährlich 1.400 Besucher begeistern.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Ausgabendeckungsgrad **) Musikfreizeit	75 %	75 %
Ausgabendeckungsgrad **) Schlosskonzerte NK	85 %	61 %
Anzahl Konzertbesucher (Schlosskonzerte)	1.200	831
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Schlosskonzerte Nordkirchen	6	6
Anzahl Teilnehmer Musikfreizeit	82	75
Überregionale Projekte *)	3	3

Erläuterungen
 *) Mitwirkung bei dem Festival "summerwinds münsterland"/Münsterlandfestival (alle 2 Jahre im Wechsel), "Trompetenbaum und Geigenfeige". Soundseeing alle 2 Jahre
 **) Als Ausgabendeckungsgrad ist der Anteil der Ausgaben zu verstehen, der durch Einnahmen gedeckt ist. Hierbei werden nur die der jeweiligen Veranstaltung tatsächlich zuzuordnenden Einnahmen (z. B. Kartenverkauf, Sponsoring) und Ausgaben (z. B. Künstlerhonorare, Flyer) berücksichtigt. Personalkosten oder kalkulatorische Abschreibungen bleiben unberücksichtigt.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.506.978	1.507.161	0	1.507.161	1.377.309	-129.852
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.642.689	8.261.543	0	8.261.543	6.191.489	-2.070.054
03	Sonstige Transfererträge	1.708.523	1.547.350	0	1.547.350	1.798.458	251.108
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.717	30.000	0	30.000	24.660	-5.340
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.086.828	57.399.330	0	57.399.330	55.403.060	-1.996.270
07	Sonstige ordentliche Erträge	987.889	6.200	0	6.200	367.745	361.545
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	62.965.625	68.751.583	0	68.751.583	65.162.721	-3.588.863
11	Personalaufwendungen	-2.699.693	-2.759.884	0	-2.759.884	-2.754.571	5.313
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-393.209	-4.487.550	0	-4.487.550	-5.639.550	-1.152.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-140.590	-11.368	0	-11.368	-39.977	-28.610
15	Transferaufwendungen	-84.387.532	-91.457.072	0	-91.457.072	-82.326.234	9.130.838
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.885.110	-499.169	0	-499.169	-2.800.502	-2.301.332
17	Ordentliche Aufwendungen	-90.506.134	-99.215.043	0	-99.215.043	-93.560.834	5.654.209
18	Ordentliches Ergebnis	-27.540.510	-30.463.460	0	-30.463.460	-28.398.113	2.065.346
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	-27.540.510	-30.463.460	0	-30.463.460	-28.398.113	2.065.346
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	-27.540.510	-30.463.460	0	-30.463.460	-28.398.113	2.065.346
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-27.540.510	-30.463.460	0	-30.463.460	-28.398.113	2.065.346

Teilfinanzrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.506.978	1.507.161	0	1.507.161	1.377.309	-129.852
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.751.095	8.259.084	0	8.259.084	6.165.184	-2.093.899
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.735.481	1.547.350	0	1.547.350	1.607.197	59.847
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.627	30.000	0	30.000	23.790	-6.210
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.395.366	57.399.330	0	57.399.330	54.584.788	-2.814.542
07	Sonstige Einzahlungen	9.738	6.200	0	6.200	16.969	10.769
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65.430.285	68.749.124	0	68.749.124	63.775.238	-4.973.886
10	Personalauszahlungen	-2.700.502	-2.759.884	0	-2.759.884	-2.758.120	1.764
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-361.059	-4.487.550	-291.855	-4.779.405	-6.156.052	-1.376.648
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-85.327.656	-91.457.072	-1.962.591	-93.419.663	-83.767.283	9.652.380
15	Sonstige Auszahlungen	-575.602	-487.719	-962.872	-1.450.591	-489.971	960.620
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-88.964.819	-99.192.225	-3.217.317	-102.409.543	-93.171.426	9.238.116
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.534.534	-30.443.102	-3.217.317	-33.660.419	-29.396.189	4.264.230
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	-12.056	-11.450	0	-11.450	-13.985	-2.535
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	-12.056	-11.450	0	-11.450	-13.985	-2.535
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.056	-11.450	0	-11.450	-13.985	-2.535
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-23.546.590	-30.454.552	-3.217.317	-33.671.869	-29.410.173	4.261.695

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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 Transfererträge	-446.573	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	257.144	0	0	0	1.331	1.331
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	-189.429	0	0	0	1.331	1.331
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-384	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-817	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.202	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-190.630	0	0	0	1.331	1.331
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	-190.630	0	0	0	1.331	1.331
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	-190.630	0	0	0	1.331	1.331
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-190.630	0	0	0	1.331	1.331

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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	42.433	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	2.837	0	0	0	1.466	1.466
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.270	0	0	0	1.466	1.466
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	45.270	0	0	0	1.466	1.466
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	45.270	0	0	0	1.466	1.466

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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 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	4.225	0	0	0	9.351	9.351
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.225	0	0	0	9.351	9.351
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-111.159	0	0	0	-18.295	-18.295
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.449	0	0	0	-103.693	-103.693
17	Ordentliche Aufwendungen	-151.608	0	0	0	-121.988	-121.988
18	Ordentliches Ergebnis	-147.383	0	0	0	-112.638	-112.638
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	-147.383	0	0	0	-112.638	-112.638
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	-147.383	0	0	0	-112.638	-112.638
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-147.383	0	0	0	-112.638	-112.638

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	-1.017	0	0	0	20.416	20.416
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	-1.017	0	0	0	20.416	20.416
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	-1.017	0	0	0	20.416	20.416
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	-1.017	0	0	0	20.416	20.416

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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 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	97	97
07	Sonstige ordentliche Erträge	591.482	0	0	0	19.579	19.579
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	591.482	0	0	0	19.675	19.675
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.381	0	0	0	-9.465	-9.465
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.381	0	0	0	-9.465	-9.465
18	Ordentliches Ergebnis	580.101	0	0	0	10.210	10.210
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	580.101	0	0	0	10.210	10.210
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	580.101	0	0	0	10.210	10.210
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	580.101	0	0	0	10.210	10.210

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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	22.050	0	0	0	15.306	15.306
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	22.050	0	0	0	15.306	15.306
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	22.050	0	0	0	15.306	15.306
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	22.050	0	0	0	15.306	15.306

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	703.862	783.599	0	783.599	669.363	-114.235
03	Sonstige Transfererträge	802.202	501.300	0	501.300	423.698	-77.602
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.094.118	9.404.500	0	9.404.500	9.090.378	-314.122
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.057	4.000	0	4.000	30.923	26.923
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	10.607.239	10.693.399	0	10.693.399	10.214.362	-479.036
11	Personalaufwendungen	-120.995	-85.434	0	-85.434	-91.909	-6.475
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.031	-1.550	0	-1.550	-1.927	-377
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.081	-368	0	-368	-316	52
15	Transferaufwendungen	-11.839.202	-12.594.449	0	-12.594.449	-11.979.324	615.125
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-525.770	-20.863	0	-20.863	-220.987	-200.124
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.489.079	-12.702.664	0	-12.702.664	-12.294.464	408.200
18	Ordentliches Ergebnis	-1.881.840	-2.009.265	0	-2.009.265	-2.080.102	-70.837
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	-1.881.840	-2.009.265	0	-2.009.265	-2.080.102	-70.837
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	-1.881.840	-2.009.265	0	-2.009.265	-2.080.102	-70.837
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.881.840	-2.009.265	0	-2.009.265	-2.080.102	-70.837

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	704.589	783.553	0	783.553	666.983	-116.570
03	Sonstige Transfereinzahlungen	394.585	501.300	0	501.300	485.309	-15.991
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.073.615	9.404.500	0	9.404.500	6.844.701	-2.559.799
07	Sonstige Einzahlungen	4.654	4.000	0	4.000	5.927	1.927
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.177.444	10.693.353	0	10.693.353	8.002.920	-2.690.433
10	Personalauszahlungen	-119.055	-85.434	0	-85.434	-91.808	-6.374
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.075	-1.550	0	-1.550	-1.883	-333
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-11.931.359	-12.594.449	-356.000	-12.950.449	-12.393.075	557.374
15	Sonstige Auszahlungen	-8.507	-18.563	0	-18.563	-8.455	10.108
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.060.997	-12.699.996	-356.000	-13.055.996	-12.495.221	560.775
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.883.553	-2.006.643	-356.000	-2.362.643	-4.492.301	-2.129.658
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	-1.926	-2.300	0	-2.300	-2.292	8
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	-1.926	-2.300	0	-2.300	-2.292	8
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.926	-2.300	0	-2.300	-2.292	8
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.885.478	-2.008.943	-356.000	-2.364.943	-4.494.593	-2.129.650

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

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. 50 - Soziales und Jobcenter	
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Wesentliche Tätigkeitsschwerpunkte hierfür sind die</p> <ul style="list-style-type: none"> - Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der Sozialhilfemaßnahmen 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 <p>Zudem erfolgt als freiwillige Aufgabe die Förderung von Wohlfahrtsverbänden, anderen Verbänden und Vereinen im sozialen Bereich sowie deren Einrichtungen.</p>	
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGG (VwGO), BGB, FamFG, ZPO, RVG, SGB I, SGB V, SGB X und Kreistagsbeschlüsse	
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - 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 2016	Ist 2016
durchschnittliche Fallzahlen Sozialhilfe	250	273 *)
durchschnittlicher Aufwand / Fall	566,67 €	515,40 *)
Erläuterungen	<p>Durch das Inklusionsstärkungsgesetz wurde die Zuständigkeit für die Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kap. SGB XII) in den Fällen des Ambulant Betreuten Wohnens zum 01.07.2016 vom überörtlichen Sozialhilfeträger auf den örtlichen Sozialhilfeträger verschoben. Dies hat für die Zeit ab 01.07.2016 Auswirkungen auf die Grundzahl, da die Fälle und deren Aufwendungen in der Zeit vor dem 01.07.2016 gesondert erfasst worden sind.</p>	

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 übt diese Aufgaben seit dem 01.01.2013 als Bundesauftragsverwaltung aus, hat sie an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr. Der Bund erstattet seit dem 01.01.2014 100 % der Nettoaufwendungen. Wesentliche Tätigkeitsschwerpunkte hierfür sind die

- Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der Sozialhilfaufgaben durch die kreisangehörigen Städte und Gemeinden durch Weitergabe der Richtlinien des Bundes, regelmäßige Arbeitsbesprechungen, Rundschreiben, Inhouse-Seminare, 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
- quartalsweise Abrechnung der Nettoaufwendungen mit dem Bund

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 2016	Ist 2016
durchschnittliche Fallzahlen der Personen, älter als 65 Jahre a. E.	795	813
durchschnittlicher Aufwand / Fall	379,46 €	376,68 €
durchschnittliche Fallzahlen der Personen, dauerhaft erwerbsgemindert a. E.	830	814
durchschnittlicher Aufwand / Fall	536,15 €	512,71 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.103	71.407	0	71.407	129.141	57.734
03	Sonstige Transfererträge	372.579	195.900	0	195.900	166.938	-28.962
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.717	30.000	0	30.000	24.660	-5.340
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.690	30.690	0	30.690	30.690	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	60.113	2.200	0	2.200	87.876	85.676
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	538.202	330.197	0	330.197	439.304	109.107
11	Personalaufwendungen	-746.966	-734.569	0	-734.569	-701.362	33.207
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-939	-56.000	0	-56.000	-52.535	3.465
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.683	-3.306	0	-3.306	-1.641	1.665
15	Transferaufwendungen	-5.565.372	-6.759.700	0	-6.759.700	-5.496.708	1.262.992
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-543.932	-40.421	0	-40.421	-818.067	-777.645
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.861.892	-7.593.997	0	-7.593.997	-7.070.314	523.683
18	Ordentliches Ergebnis	-6.323.690	-7.263.800	0	-7.263.800	-6.631.010	632.790
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	-6.323.690	-7.263.800	0	-7.263.800	-6.631.010	632.790
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	-6.323.690	-7.263.800	0	-7.263.800	-6.631.010	632.790
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-6.323.690	-7.263.800	0	-7.263.800	-6.631.010	632.790

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.449	71.000	0	71.000	70.669	-331
03	Sonstige Transfereinzahlungen	361.153	195.900	0	195.900	143.575	-52.325
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.627	30.000	0	30.000	23.790	-6.210
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.690	30.690	0	30.690	30.690	0
07	Sonstige Einzahlungen	-182	2.200	0	2.200	250	-1.950
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	494.737	329.790	0	329.790	268.973	-60.817
10	Personalauszahlungen	-748.080	-734.569	0	-734.569	-701.631	32.938
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-939	-56.000	0	-56.000	-32.078	23.922
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-6.127.764	-6.759.700	-617.462	-7.377.162	-5.899.268	1.477.894
15	Sonstige Auszahlungen	-35.058	-35.571	0	-35.571	-25.625	9.947
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.911.841	-7.585.840	-617.462	-8.203.302	-6.658.602	1.544.700
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.417.104	-7.256.050	-617.462	-7.873.512	-6.389.628	1.483.884
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	-4.387	-4.850	0	-4.850	-4.587	263
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	-4.387	-4.850	0	-4.850	-4.587	263
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.387	-4.850	0	-4.850	-4.587	263
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.421.491	-7.260.900	-617.462	-7.878.362	-6.394.216	1.484.146

Produktbeschreibung Produkt 50.20.01 Aufsicht und Beratung nach dem Wohn- und Teilhabegesetz NRW - WTG

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Die WTG-Behörde prüft Wohn- und Betreuungsangebote für ältere oder pflegebedürftige Menschen und Menschen mit Behinderungen daraufhin, ob sie in den Geltungsbereich des WTG fallen und die Anforderungen des WTG und der WTG-DVO erfüllen.
Die Wohn- und Betreuungsangebote sind regelmäßig in den im WTG festgelegten Zeitabständen zu prüfen (Regelprüfungen). Eine Prüfung erfolgt darüber hinaus, wenn Anhaltspunkte oder Beschwerden vorliegen, die darauf schließen lassen, dass die Anforderungen nach dem WTG nicht erfüllt sind (anlassbezogene Prüfungen).
Neben der Funktion als Aufsichtsbehörde ist die WTG-Behörde Ansprechpartner und Beratungsstelle für alle Themen im Zusammenhang mit der Durchführung des WTG (z.B. Wohnqualität, personelle Anforderungen, Mitwirkung/ Mitbestimmung, pflegfachliche Fragen).

Auftragsgrundlage

Wohn- und Teilhabegesetz NRW (WTG),
Verordnung zur Durchführung des Wohn- und Teilhabegesetzes (WTG DVO)

Zielgruppen

- Leistungsanbieter von Wohn- und Betreuungsleistungen nach dem WTG
 - Einrichtungen mit umfassendem Leistungsangebot („EuLa“)
 - Wohngemeinschaften mit Betreuungsleistungen
 - Servicewohnen
 - Ambulante Dienste
 - Gasteinrichtungen (Hospize, Einrichtungen der Tages- und Nachtpflege, Kurzzeitpflege)
- Nutzerinnen und Nutzer der Wohn- und Betreuungsleistungen, Interessenten
- Mitwirkungs- u. Mitbestimmungsorgane der Nutzerinnen und Nutzer (Beiräte, Vertrauenspersonen)
- Angehörige, Bevollmächtigte und gesetzliche Betreuer
- Beschäftigte der Leistungsanbieter

Ziele

Die folgenden gesetzlich vorgeschriebenen Prüfzeiträume für

1. Einrichtungen mit umfassendem Leistungsangebot sowie anbieterverantwortete Wohngemeinschaften:
 - zwei Jahre, wenn bei der letzten Prüfung keine wesentlichen Mängel festgestellt wurden
 - ein Jahr, wenn bei der letzten Prüfung wesentliche Mängel vorhanden waren
2. Gasteinrichtungen:
 - drei Jahre

werden bei 100 % der Regelprüfungen eingehalten.

Produktbeschreibung Produkt 50.20.01 Aufsicht und Beratung nach dem Wohn- und Teilhabegesetz NRW - WTG

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Prüfquote (Einhaltung der gesetzlichen Prüfzeiträume)	100 %	95 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
EuLa:		
SGB XI-Pflege	30	30
SGB XII-Eingliederungshilfe	14	14
Anbieterverantwortete WG:		
SGB XI-Pflege	4	4
SGB XII-Eingliederungshilfe	2	2
Gasteinrichtungen:		
Tagespflege	13	12
Kurzzeitpflege	1	1
Hospiz	1	1
Erläuterungen	Die Produktbeschreibung wurde aufgrund des neuen Wohn- und Teilhabegesetzes, das im Oktober 2014 in Kraft getreten ist, zum Haushaltsjahr 2016 insgesamt überarbeitet.	

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 selbstbestimmtem Leben 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 2016

Ist 2016

Empfängerdichte

396

380

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Mittelwert der Empfängerdichte nach KGSt-Vergleichsring

309

309

Fallzahlen "Heilpädagogische Frühförderung" *)

500

474

Fallzahlen "Integrationshelfer" *)

100

117

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. Dessen Zusammensetzung hat sich seit dem 01.01.2015 geändert, so dass auch ein neuer Mittelwert berechnet wurde.

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.

*) Als Fallzahlen "Heilpädagogische Frühförderung" und "Integrationshelfer" werden alle Fälle gezählt, für die im laufenden Kalenderjahr mindestens eine Zahlung erfolgt ist.

Verfahren, in denen keine Zahlung nach SGB XII erfolgt, werden hier nicht mehr berücksichtigt.

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 Alten- und Pflegegesetz 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 zählen auch Teile der technischen Wohnberatung, welche bei Fragen zur barrierefreien Anpassung des Wohnraumes unterstützend tätig ist.
Als sonstige Aufgaben werden Aufgaben der Unterhaltssicherung für Wehrübende nach dem USG, des Vertriebenenrechts, des Versicherungsamtes (SGB IV), sowie der Altenhilfe dem Produkt zugeordnet.

Auftragsgrundlage

SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, APG 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
- Bürgerinnen und Bürger mit präventiven Beratungsanliegen zum Themenkomplex Pflege & Wohnen
- Verbände und Institutionen
- Wehrübende 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 %.

Produktbeschreibung Produkt 50.20.03 Ambulante und teilstationäre Pflege und sonstige Aufgaben

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil der Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbeziehern insgesamt in Prozent	25 %	25,4 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Fallzahlen der ambulanten Pflege *1)	235	217
Anzahl der Pflegeberatungen *2)	1.200	1.284
Anzahl der Wohnberatungen *2)	140	134
Erläuterungen		
<p>*1) Die Fallzahlen der ambulanten Pflege werden monatlich ermittelt und hier im Jahresdurchschnitt dargestellt.</p> <p>*2) Die Anzahl der Pflege- und Wohnberatungen enthält telefonische Beratungen, Hausbesuche im gesamten Kreisgebiet, Termine in Außensprechstunden bei den Städten und Gemeinden sowie persönliche Beratungen im Büro der Pflege- und Wohnberatung.</p> <p>Hinweis: Die bautechnische Wohnberatung erfolgt seit Mai 2012 in der Abteilung 63 durch den Einsatz einer Architektin. Die von ihr durchgeführten technischen Wohnberatungen werden beim Produkt 63.02.01 dargestellt.</p>		

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 2016	Ist 2016
Kündigungsquote in Präventions-/BEM-Fällen	max. 50 %	20,3 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der Leistungsfälle	60	43
Beteiligungen in Kündigungsverfahren	55	71
Betriebsbesuche	35	39

Erläuterungen
 Die Quote der Kündigungsfälle wird gemessen an den im jeweiligen Haushaltsjahr abgeschlossenen Präventions-/BEM-Verfahren nach § 84 SGB IX.
 Die Betriebsbesuche umfassen die Teilnahme an Kündigungsverhandlungen und BEM-Verfahren sowie Präventionsfälle.

Produktbeschreibung Produkt 50.20.05 Leistungen für Auszubildende und Schüler nach dem BAföG

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. 50 - Soziales und Jobcenter			
Beschreibung	Das Produkt umfasst die Gewährung von Leistungen an Auszubildende (nicht Studenten) zur Deckung des Lebensunterhaltes und des ausbildungsbedingten Bedarfes während einer schulischen Ausbildung, sofern die Auszubildenden nach Maßgabe des Bundesausbildungsförderungsgesetzes Anspruch auf individuelle Ausbildungsförderung haben. Die BAföG-Kosten (Transferleistungen) tragen bis zum 31.12.2014 die Bundesländer mit 35 % und der Bund mit 65 %. Ab dem Jahr 2015 trägt der Bund die Kosten zu 100 %.			
Auftragsgrundlage	BAföG, SGB I, SGB X, EStG			
Zielgruppen	SchülerInnen ab Klasse 10, die eine förderungsfähige Ausbildung im Sinne des BAföG betreiben			
Ziele	Die Bearbeitungszeit nach vollständiger Antragsabgabe bis zur Bescheiderteilung soll nicht mehr als drei Wochen betragen.			
Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016		
durchschnittliche Bearbeitungszeit pro Antrag ab Vollständigkeit (in Wochen)	3	2		
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016		
durchschnittliche Antragszahlen (nur Erst- und Wiederholungsanträge im weiteren Sinne)	850	660		
durchschnittliche laufende monatliche Leistung an Auszubildende	335	325,27		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322	263	0	263	271	8
03	Sonstige Transfererträge	978.426	850.100	0	850.100	1.206.062	355.962
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	66.071	0	0	0	206.235	206.235
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.044.818	850.363	0	850.363	1.412.569	562.206
11	Personalaufwendungen	-545.796	-549.771	0	-549.771	-536.959	12.811
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.585	-25.000	0	-25.000	-17.133	7.867
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.692	-2.136	0	-2.136	-4.591	-2.455
15	Transferaufwendungen	-11.922.673	-13.807.000	0	-13.807.000	-12.406.120	1.400.880
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-533.720	-20.018	0	-20.018	-847.870	-827.851
17	Ordentliche Aufwendungen	-13.026.466	-14.403.925	0	-14.403.925	-13.812.675	591.250
18	Ordentliches Ergebnis	-11.981.648	-13.553.562	0	-13.553.562	-12.400.106	1.153.456
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	-11.981.648	-13.553.562	0	-13.553.562	-12.400.106	1.153.456
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	-11.981.648	-13.553.562	0	-13.553.562	-12.400.106	1.153.456
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-11.981.648	-13.553.562	0	-13.553.562	-12.400.106	1.153.456

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	938.032	850.100	0	850.100	956.758	106.658
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	630	0	0	0	1.095	1.095
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	938.663	850.100	0	850.100	957.853	107.753
10	Personalauszahlungen	-537.685	-549.771	0	-549.771	-542.996	6.775
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.840	-25.000	0	-25.000	-19.244	5.756
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.309.702	-13.807.000	-488.550	-14.295.550	-12.629.088	1.666.462
15	Sonstige Auszahlungen	-31.711	-19.218	0	-19.218	-25.108	-5.890
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.901.937	-14.400.989	-488.550	-14.889.539	-13.216.436	1.673.103
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.963.274	-13.550.889	-488.550	-14.039.439	-12.258.583	1.780.856
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	-1.677	-800	0	-800	-1.600	-800
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	-1.677	-800	0	-800	-1.600	-800
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.677	-800	0	-800	-1.600	-800
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-11.964.951	-13.551.689	-488.550	-14.040.239	-12.260.183	1.780.056

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 APG NRW auch Pflegewohngeld gewährt. Enthalten sind auch hier die Fälle, die mit dem überörtlichen Träger der Sozialhilfe (LWL) abgerechnet werden.

Auftragsgrundlage SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, APG 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 bis zum Jahr 2019 6,5 % nicht übersteigen.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Fallquote der Fälle in Pflegestufe 0 i. E.	6,1 %	6,4 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - PS 0	40	41
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - PS 1	182	201
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - PS 2	263	235
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - PS 3	170	159
Fallzahlen "Pfleghohngeld"	774	765

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 Pflegewohngeldes 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 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.506.978	1.507.161	0	1.507.161	1.377.309	-129.852
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.896.403	7.406.274	0	7.406.274	5.392.713	-2.013.561
03	Sonstige Transfererträge	1.889	50	0	50	1.760	1.710
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.962.019	47.964.140	0	47.964.140	46.281.895	-1.682.244
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.798	0	0	0	12.451	12.451
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	50.369.088	56.877.625	0	56.877.625	53.066.129	-3.811.496
11	Personalaufwendungen	-1.285.936	-1.390.110	0	-1.390.110	-1.424.340	-34.230
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-368.654	-4.405.000	0	-4.405.000	-5.567.954	-1.162.954
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.211	-5.557	0	-5.557	-5.668	-111
15	Transferaufwendungen	-55.060.285	-58.295.923	0	-58.295.923	-52.444.082	5.851.842
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.240.421	-417.867	0	-417.867	-809.885	-392.018
17	Ordentliche Aufwendungen	-57.964.507	-64.514.457	0	-64.514.457	-60.251.928	4.262.529
18	Ordentliches Ergebnis	-7.595.419	-7.636.833	0	-7.636.833	-7.185.800	451.033
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	-7.595.419	-7.636.833	0	-7.636.833	-7.185.800	451.033
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	-7.595.419	-7.636.833	0	-7.636.833	-7.185.800	451.033
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-7.595.419	-7.636.833	0	-7.636.833	-7.185.800	451.033

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.506.978	1.507.161	0	1.507.161	1.377.309	-129.852
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.975.056	7.404.531	0	7.404.531	5.427.533	-1.976.998
03	Sonstige Transfereinzahlungen	295	50	0	50	1.140	1.090
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.269.010	47.964.140	0	47.964.140	47.694.091	-270.049
07	Sonstige Einzahlungen	1.798	0	0	0	8.231	8.231
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.753.138	56.875.881	0	56.875.881	54.508.304	-2.367.577
10	Personalauszahlungen	-1.295.682	-1.390.110	0	-1.390.110	-1.421.685	-31.575
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-335.205	-4.405.000	-291.855	-4.696.855	-6.102.848	-1.405.993
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-54.958.832	-58.295.923	-500.579	-58.796.502	-52.845.852	5.950.650
15	Sonstige Auszahlungen	-500.326	-414.367	-962.872	-1.377.238	-430.783	946.455
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-57.090.045	-64.505.400	-1.755.305	-66.260.706	-60.801.168	5.459.538
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.336.906	-7.629.520	-1.755.305	-9.384.825	-6.292.864	3.091.961
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	-4.066	-3.500	0	-3.500	-5.505	-2.005
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	-4.066	-3.500	0	-3.500	-5.505	-2.005
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.066	-3.500	0	-3.500	-5.505	-2.005
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.340.972	-7.633.020	-1.755.305	-9.388.325	-6.298.369	3.089.956

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 / Anerkenntnisse / Vergleiche) soll mit 55 % gehalten werden.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Quote der Bedarfsgemeinschaften je 100 Einwohner	2,32 %	2,04 %
Quote der LeistungsbezieherInnen je 100 Einwohner	2,32 *)	4,06 %
Anteil LangzeitleistungsbezieherInnen an den gesamten Leistungsbeziehern	35,35 %	39,64 %
Quote der erfolgreichen Widerspruchsverfahren (Vollstattgaben)	20 %	20,7 %
Quote der erfolgreichen Klageverfahren (Vollstattgaben durch Urteil)	5 %	3,2 %
Quote der Anerkenntnisse und Vergleiche	50 %	33,9 %

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

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	5.000	4.457
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen zum Lebensunterhalt (ohne KdU)	1.742.767 €	1.527.248 €
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen für Kosten der Unterkunft	1.764.758 €	1.507.687 €
durchschnittliche Kosten für Unterkunft u. Heizung pro Bedarfsgemeinschaft	352,95 €	338,27 €
Anzahl LeistungsbezieherInnen	9.900	8.550
Anzahl LangzeitleistungsbezieherInnen	3.500	3.389
Zahl der Widerspruchsverfahren	320	222
Zahl der Klageverfahren	78	54
Erläuterungen	<p>*) Der tatsächliche Planwert 2016 liegt bei 4,59 %. Bei der Angabe von 2,32 % handelt es sich um einen Übertragungsfehler.</p> <p>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.</p>	

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Freiwillige Aufgaben:**

Rechtsbindungsgrad: muss soll kann 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 Arbeitsuchende; Maßnahmenträger für die Bereiche berufliche und soziale Integration, Sucht- und Schuldnerberatungsstellen, Agentur für Arbeit, Arbeitgeber

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

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
SGB II - Arbeitslosenquote Dez. d. J.	1,7 %	1,5 %
SGB II - Integrationsquote	27,2 %	26,4 %

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 selbstständige Erwerbstätigkeit von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten - unabhängig davon, ob die Hilfebedürftigkeit durch die Erwerbstätigkeit beendet wird oder ob sich der Arbeitslosigkeitsstatus (arbeitslos, nicht arbeitslos, arbeitsuchend, nicht arbeitsuchend) durch die Erwerbstätigkeit ändert.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.402.445	22.295.981	0	22.295.981	25.149.165	2.853.184
03	Sonstige Transfererträge	9.278.818	13.297.670	0	13.297.670	13.060.184	-237.486
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670	1.900	0	1.900	1.500	-400
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.373	10.800	0	10.800	12.517	1.717
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	522.138	1.926.247	0	1.926.247	2.518.851	592.604
07	Sonstige ordentliche Erträge	334.214	0	0	0	294.292	294.292
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	33.551.658	37.532.599	0	37.532.599	41.036.510	3.503.912
11	Personalaufwendungen	-2.949.057	-3.339.335	0	-3.339.335	-3.332.687	6.649
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-695.038	-1.855.735	0	-1.855.735	-1.674.710	181.025
14	Bilanzielle Abschreibungen	-239.884	-20.356	0	-20.356	-239.438	-219.083
15	Transferaufwendungen	-56.150.967	-60.990.519	0	-60.990.519	-61.522.775	-532.257
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.348.225	-426.810	0	-426.810	-2.632.959	-2.206.149
17	Ordentliche Aufwendungen	-61.383.171	-66.632.755	0	-66.632.755	-69.402.569	-2.769.814
18	Ordentliches Ergebnis	-27.831.513	-29.100.156	0	-29.100.156	-28.366.059	734.097
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-362	0	0	0	-460	-460
21	Finanzergebnis	-362	0	0	0	-460	-460
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.831.875	-29.100.156	0	-29.100.156	-28.366.518	733.638
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	-27.831.875	-29.100.156	0	-29.100.156	-28.366.518	733.638
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-27.831.875	-29.100.156	0	-29.100.156	-28.366.518	733.638

Teilfinanzrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.684.153	21.374.561	0	21.374.561	24.977.905	3.603.344
03	Sonstige Transfereinzahlungen	8.817.689	13.297.670	0	13.297.670	9.526.551	-3.771.119
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670	1.900	0	1.900	1.500	-400
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.500	10.800	0	10.800	12.517	1.717
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	522.138	1.926.247	0	1.926.247	2.093.266	167.018
07	Sonstige Einzahlungen	1.695	0	0	0	2.866	2.866
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.036.845	36.611.178	0	36.611.178	36.614.604	3.426
10	Personalauszahlungen	-2.950.569	-3.339.335	0	-3.339.335	-3.336.626	2.710
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.125.567	-1.855.735	-95.505	-1.951.240	-1.974.555	-23.316
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-648	0	0	0	-460	-460
14	Transferauszahlungen	-55.980.948	-59.866.467	-832.344	-60.698.811	-61.644.801	-945.990
15	Sonstige Auszahlungen	-213.224	-420.337	-15.000	-435.337	-457.647	-22.310
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.270.956	-65.481.874	-942.848	-66.424.723	-67.414.088	-989.366
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-31.234.111	-28.870.696	-942.848	-29.813.544	-30.799.484	-985.940
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	341.282	0	341.282	484.540	143.258
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	341.282	0	341.282	484.540	143.258
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	-11.074	-16.473	0	-16.473	-6.364	10.109
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-346.282	0	-346.282	-486.210	-139.928
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.074	-362.755	0	-362.755	-492.575	-129.820
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.074	-21.473	0	-21.473	-8.034	13.439
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-31.245.185	-28.892.169	-942.848	-29.835.017	-30.807.518	-972.501

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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 Transfererträge	-153.745	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	2.601	0	0	0	324	324
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	-151.144	0	0	0	324	324
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-420	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	930	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-179	-179
17	Ordentliche Aufwendungen	510	0	0	0	-179	-179
18	Ordentliches Ergebnis	-150.634	0	0	0	146	146
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	-150.634	0	0	0	146	146
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	-150.634	0	0	0	146	146
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-150.634	0	0	0	146	146

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.119.090	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.117.537	0	0	0	365	365
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	1.295	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-258	0	0	0	365	365
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.019	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-286	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-26.518	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.036	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.859	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-31.117	0	0	0	365	365
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	-172	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	-172	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-172	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-31.288	0	0	0	365	365

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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 Transfererträge	35	0	0	0	190	190
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	10.098	0	0	0	14.507	14.507
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	10.134	0	0	0	14.697	14.697
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.219	0	0	0	-413	-413
15	Transferaufwendungen	-2.487	0	0	0	-5.220	-5.220
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.426	0	0	0	-1.131	-1.131
17	Ordentliche Aufwendungen	-17.131	0	0	0	-6.764	-6.764
18	Ordentliches Ergebnis	-6.998	0	0	0	7.933	7.933
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	-6.998	0	0	0	7.933	7.933
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	-6.998	0	0	0	7.933	7.933
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-6.998	0	0	0	7.933	7.933

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.830	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	239.134	0	0	0	10.981	10.981
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	257.964	0	0	0	10.981	10.981
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	-2	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	257.962	0	0	0	10.981	10.981
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	-191	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	-191	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-191	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	257.771	0	0	0	10.981	10.981

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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 Transfererträge	-470	0	0	0	732	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	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	270.664	0	0	0	241.114	241.114
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	270.194	0	0	0	241.847	241.847
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-207.972	0	0	0	-219.329	-219.329
15	Transferaufwendungen	42.955	0	0	0	48.216	48.216
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.808	0	0	0	-1.309	-1.309
17	Ordentliche Aufwendungen	-180.825	0	0	0	-172.422	-172.422
18	Ordentliches Ergebnis	89.369	0	0	0	69.425	69.425
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	89.369	0	0	0	69.425	69.425
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	89.369	0	0	0	69.425	69.425
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	89.369	0	0	0	69.425	69.425

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	162.222	0	0	0	132.900	132.900
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	35.000	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	197.222	0	0	0	132.900	132.900
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	-12.956	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-12	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.969	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	184.253	0	0	0	132.900	132.900
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	-326	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	-326	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-326	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	183.928	0	0	0	132.900	132.900

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.374.718	22.124.056	0	22.124.056	25.066.285	2.942.229
03	Sonstige Transfererträge	5.459.251	5.069.970	0	5.069.970	6.014.508	944.538
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	654	0	0	0	636	636
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.546	0	0	0	2.616	2.616
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	28.847.170	27.194.026	0	27.194.026	31.084.045	3.890.019
11	Personalaufwendungen	-608.916	-634.211	0	-634.211	-630.572	3.639
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-554.610	-432.087	0	-432.087	-86.965	345.122
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.406	-6.088	0	-6.088	-4.489	1.599
15	Transferaufwendungen	-42.991.621	-42.244.599	0	-42.244.599	-45.451.916	-3.207.317
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.127	-38.661	0	-38.661	-116.408	-77.747
17	Ordentliche Aufwendungen	-44.233.681	-43.355.646	0	-43.355.646	-46.290.350	-2.934.704
18	Ordentliches Ergebnis	-15.386.512	-16.161.619	0	-16.161.619	-15.206.305	955.314
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-362	0	0	0	-460	-460
21	Finanzergebnis	-362	0	0	0	-460	-460
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.386.874	-16.161.619	0	-16.161.619	-15.206.765	954.855
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	-15.386.874	-16.161.619	0	-16.161.619	-15.206.765	954.855
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-15.386.874	-16.161.619	0	-16.161.619	-15.206.765	954.855

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.758.051	21.204.144	0	21.204.144	24.933.206	3.729.062
03	Sonstige Transfereinzahlungen	3.934.970	5.069.970	0	5.069.970	5.541.762	471.792
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	654	0	0	0	606	606
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	357	357
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.693.674	26.274.114	0	26.274.114	30.475.931	4.201.817
10	Personalauszahlungen	-611.032	-634.211	0	-634.211	-630.418	3.793
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.040.266	-432.087	-95.505	-527.592	-341.909	185.683
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-362	0	0	0	-460	-460
14	Transferauszahlungen	-42.105.636	-41.120.547	-10.344	-41.130.891	-44.828.793	-3.697.902
15	Sonstige Auszahlungen	-64.311	-37.298	-15.000	-52.298	-57.989	-5.691
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-43.821.607	-42.224.143	-120.848	-42.344.991	-45.859.567	-3.514.577
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.127.933	-15.950.029	-120.848	-16.070.877	-15.383.636	687.241
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	341.282	0	341.282	484.540	143.258
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	341.282	0	341.282	484.540	143.258
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	-2.011	-1.363	0	-1.363	-1.487	-124
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-346.282	0	-346.282	-486.210	-139.928
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.011	-347.645	0	-347.645	-487.698	-140.053
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.011	-6.363	0	-6.363	-3.157	3.206
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-19.129.944	-15.956.392	-120.848	-16.077.240	-15.386.793	690.447

Investitionen Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
510115ZUW Inv.-Förderung Einrichtung Kinder- / Jugendarb.	0	-5.000	-5.000	-1.670	-3.330
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-5.000	-5.000	-1.670	-3.330
510116ZUW Inv. Förderung U3	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	341.282	341.282	484.540	-143.258
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-341.282	-341.282	-484.540	143.258

Produktbeschreibung Produkt 51.10.01 Frühe Hilfen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Die Eltern werden bei der Wahrnehmung ihrer Erziehungsverantwortung und dem Aufbau elterlicher Erziehungs- und Beziehungskompetenzen durch möglichst frühzeitige, koordinierte und multiprofessionelle Angebote vor Ort unterstützt. Folgende Leistungen werden hierbei erbracht:

- Präventive Angebote der Elternbildung und der frühen Förderung,
- niedrigschwellige Beratungen der Ehe-, Lebens- und Familienberatungsstelle und der Erziehungsberatungsstelle,
- aufsuchende Unterstützungsangebote durch Akteure der Gesundheitshilfe.

Die Eltern werden über lokale Unterstützungsangebote zur Beratung und Hilfen in Fragen der Schwangerschaft, Geburt und Kindesentwicklung in den ersten Lebensjahren informiert.

Familien werden durch Angebote der Familienbildung und -erholung entlastet und gefördert. Die (Familien-)Hebammenteams werden nachhaltig besetzt.

Auftragsgrundlage

§ 16, § 28 SGB VIII

§§ 1, 2, 3 KKG (Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz)

Zielgruppen

- Schwangere Frauen und werdende Väter
- Eltern und ihre Kinder, insbesondere einkommensschwache oder alleinerziehende Mütter und Väter. Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf Familien mit Säuglingen und Kleinkindern bis zur Vollendung des 3. Lebensjahres
- Fachkräfte aus dem Jugendhilfe-, Gesundheits- und Sozialwesen und (ehrenamtliche) Multiplikatoren, die im Netzwerk Frühe Hilfen eingebunden sind

Ziele

Im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes werden bis zum 31.12.2015 in allen Kommunen Besuchsdienste zur Durchführung von Willkommensbesuchen bei Eltern mit Neugeborenen eingerichtet (Ansatz Informierte Eltern haben's leichter). Die Besuchsquote der "Willkommensbesuche" wird gesteigert

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Anzahl der Kommunen mit Besuchsdiensten

9

8

Besuchsquote in %

60 %

35 %

Erläuterungen

Kennzahl Besuchsquote:

Die Besuchsquote ist der Anteil der über "Willkommensbesuche" erreichten Eltern mit Neugeborenen an der Anzahl der Geburten (Ansatz "informierte Eltern").

Produktbeschreibung Produkt 51.10.02 Tagesbetreuung von Kindern

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Kinder werden in Tageseinrichtungen, Kindertagespflege und sonstigen Betreuungsangeboten (Tagesbetreuung von Kindern im Rahmen von familienunterstützenden Maßnahmen) gefördert. Dazu wird das Angebot 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) bedarfsgerecht aufgebaut und erhalten.

Auftragsgrundlage

- §§ 22 - 26 SGB 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

Für jedes 3 bis 6-jährige Kind, welches einen Platz in einer Einrichtung wünscht, steht ein entsprechender Platz zur Verfügung. Die Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren. Die Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren wird innerhalb von Einrichtungen gesteigert.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Bedarfsdeckungsquote für 3 bis 6-jährige Kinder zum 01.08. innerhalb von Einrichtungen	100 %	98 %
Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren zum 01.08. innerhalb von Einrichtungen	43 %	41 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der Kinder von 3 bis 6 Jahren (zum 01.11.)	3.543	3.743
Anzahl der Kinder unter 3 Jahren (zum 01.11.)	3.351	3.643
Zahl der Einrichtungen	78	82
Anzahl Tagespflegeplätze (lt. erteilter Pflegeerlaubnisse)	350	380
Anzahl der öffentlich geförderten Tagespflegeverhältnisse zum 01.08.	240	249
Davon Tagespflege für Kinder unter 3 Jahren	171	199
Erläuterungen	Grundzahlen: Der Altersstichtag zum 01.11. richtet sich nach § 19 IV KiBiz.	

Produktbeschreibung Produkt 51.10.03 Kinder-, Jugend- und Familienförderung / -sozialarbeit

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst freiwillige und niedrigschwellige Angebote, Dienste und Einrichtungen für junge Menschen, die an den alltäglichen Bedürfnissen und den Lebenswelten dieser Zielgruppe ausgerichtet sind.

Es werden verschiedene Möglichkeiten der aktiven Teilnahme, Mitgestaltung und Verantwortungsübernahme geschaffen. Zudem sollen Gelegenheitsstrukturen für vielseitige Entwicklungs-, Sozialisations- und Bildungsprozesse, die sich von anderen gesellschaftlichen Institutionen, vor allem der Schule, grundlegend unterscheiden, entwickelt und angeboten werden.

Durch die Schaffung von Erfahrungsräumen, in denen die Lebenskompetenz gefördert wird, werden junge Menschen unterstützt, sich vor gefährdenden Einflüssen zu schützen, kritik- und entscheidungsfähig zu werden sowie Eigenverantwortung und Verantwortung gegenüber Mitmenschen zu übernehmen.

Dafür werden
 - ein flächendeckendes Angebot der Offenen Kinder- und Jugendarbeit für die Altersgruppe der sechs bis noch nicht 20-jährigen,
 - Angebote des präventiven Jugendschutzes (Alkohol, Medien, Gewalt) speziell für die Altersgruppe der zwölf bis noch 16-jährigen sowie
 - eigene Bildungs- und Kulturangebote (Themen z.B. Gender, Kulturrucksack, Lebenskompetenz) aus- und aufgebaut.

Zudem werden Multiplikatoren in der Kinder- und Jugendarbeit (JULEICA) ausgebildet.

Auftragsgrundlage

§§ 11, 12, 14, 15, 73, 74, 78 SGB VIII
 JuSchG
 KJFöG (3. AG-KJHG NRW)
 Kinder- und Jugendförderplan des Kreises Coesfeld

Zielgruppen

- junge Menschen im Alter von 6 - 26 Jahren und deren Familien
 - Multiplikatoren aus den Bereichen Kinder- und Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz, Schule

Ziele

Jährlich werden 150 Jugendliche als JULEICA-Absolventen zu Multiplikatoren in der Kinder- und Jugendarbeit ausgebildet.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
JULEICA Absolventen	250	168
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
JEW 6 bis noch nicht 10 Jahre	4.908	5.029
JEW 10 bis noch nicht 15 Jahre	7.110	7.199
JEW 15 bis noch nicht 20 Jahre	8.810	8.827
JEW 20 bis noch nicht 27 Jahre	9.547	10.091
Kinder- und Jugendförderplan		
TN-Tage Kinder- und Jugenderholung	43.000	35.807
TN-Tage Internationale Jugendbegegnungen	250	450
TN-Tage Bildungsveranstaltungen	650	279
Projekte	3	2

Produktbeschreibung Produkt 51.10.03 Kinder-, Jugend- und Familienförderung / -sozialarbeit

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
hauptberufliche pädagogische Stellen in der OKJA (Förderung)	23,5	23,5
Erläuterungen	Grundzahlen: JEW = Jugendeinwohnerwert TN = Teilnehmer OKJA = Offene Kinder- und Jugendarbeit	

Produktbeschreibung Produkt 51.10.04 Jugendsozialarbeit

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Die Verantwortlichkeit ist originär aufgrund der Auftragsgrundlage nach § 13 SGB VIII im Bereich der Jugendhilfe angesiedelt.
In der Praxis ist die Thematik aufgrund unterschiedlicher Anknüpfungspunkte jedoch auch abteilungsübergreifend relevant. Betroffen sein kann in der Kreisverwaltung die Aufgabenwahrnehmung als Schulträger (Abt.40), die Zuständigkeiten im Rahmen des SGB II (Abt. 50) und die Kommunale Koordinierung im Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss" (FB 2).
Sozialpädagogische Hilfen zur schulischen und beruflichen Ausbildung und Eingliederung. Förderung der sozialen Integration.
Die Angebote sind mit den Maßnahmen der Schulverwaltung, der Bundesagentur für Arbeit, der Träger betrieblicher und außerbetrieblicher Ausbildung sowie der Träger von Beschäftigungsangeboten abzustimmen.
Die Umsetzung der Aufgabe erfolgt auf Grundlage von Leistungsvereinbarungen mit Maßnahmeträgern (z.Zt. durch das Havixbecker Modell e.V.)

Auftragsgrundlage

§ 13 SGB VIII

Zielgruppen

Junge Menschen (bis unter 27 Jahren), die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind, insbesondere Schülerinnen und Schüler,
- die Schule aktiv oder passiv verweigern
- voraussichtlich bei Schulentlassung beruflich unversorgt sind,
- beim Übergang von der Schule in den Beruf Schwierigkeiten haben oder voraussichtlich den angestrebten Schulabschluss nicht erreichen.

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Abdeckungsquote teilnehmender Schulen *)

100 %

56 %

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Zahl der an Maßnahmen teilnehmenden Schüler/innen

15

15

Zahl der teilnehmenden Schulen

6

5

Zahl teilnahmeberechtigter Schulen *)

9

9

Erläuterungen

*) Teilnahmeberechtigt sind Haupt-, Gesamt-, Gemeinschafts- und Sekundarschulen im Zuständigkeitsbereich des KJA Coesfeld. Aufgrund der Überleitung von Schulformen variiert die Zahl jahrgangsbezogen. Teilnahmeberechtigt sind insgesamt: Edith-Stein-Hauptschule Senden, Gemeinschaftshauptschule Lüdinghausen, Anne-Frank Gesamtschule Havixbeck, Theodor-Fontane Schule Ascheberg bzw. Profilschule Ascheberg, Billerbeck: "Schule für Alle", Nordkirchen: Johann-Conrad-Schlaun-Gesamtschule, Olfen: Wolfhelm-Gesamtschule, Liebfrauenschule Nottuln, Sekundarschule Legden-Rosendahl Teilstandort Rosendahl. Die Theodor-Fontane-Hauptschule in Ascheberg ist auslaufend gestellt und wurde zum Ende des Schuljahres 2015/16 (31.07.2016) aufgelöst. Dadurch verringert sich die Zahl der teilnahmeberechtigten Schulen ab 2017. In den Planungen wird davon ausgegangen, dass nach dem Ausscheiden der Theodor-Fontane-Hauptschule eine der noch nicht teilnehmenden teilnahmeberechtigten Schulen in das Projekt einsteigen wird.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.900	45.722	0	45.722	82.062	36.340
03	Sonstige Transfererträge	3.463.311	7.917.700	0	7.917.700	6.479.315	-1.438.385
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.973	7.200	0	7.200	8.884	1.684
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.459.647	0	1.459.647	1.969.428	509.780
07	Sonstige ordentliche Erträge	38.305	0	0	0	33.163	33.163
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.539.489	9.430.270	0	9.430.270	8.572.852	-857.418
11	Personalaufwendungen	-1.003.006	-1.157.535	0	-1.157.535	-1.163.154	-5.619
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.580	-1.380.172	0	-1.380.172	-1.544.917	-164.745
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.606	-7.816	0	-7.816	-4.544	3.272
15	Transferaufwendungen	-12.047.967	-17.645.000	0	-17.645.000	-15.038.580	2.606.420
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-907.783	-163.988	0	-163.988	-2.046.137	-1.882.149
17	Ordentliche Aufwendungen	-14.073.941	-20.354.512	0	-20.354.512	-19.797.332	557.180
18	Ordentliches Ergebnis	-10.534.452	-10.924.243	0	-10.924.243	-11.224.480	-300.238
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	-10.534.452	-10.924.243	0	-10.924.243	-11.224.480	-300.238
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	-10.534.452	-10.924.243	0	-10.924.243	-11.224.480	-300.238
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-10.534.452	-10.924.243	0	-10.924.243	-11.224.480	-300.238

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.362	45.000	0	45.000	44.698	-302
03	Sonstige Transfereinzahlungen	3.242.352	7.917.700	0	7.917.700	3.672.322	-4.245.378
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.650	7.200	0	7.200	8.884	1.684
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	1.459.647	0	1.459.647	1.504.672	45.025
07	Sonstige Einzahlungen	400	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.274.764	9.429.547	0	9.429.547	5.230.576	-4.198.971
10	Personalauszahlungen	-1.002.692	-1.157.535	0	-1.157.535	-1.165.688	-8.152
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.127	-1.380.172	0	-1.380.172	-1.589.240	-209.068
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.743.620	-17.645.000	-822.000	-18.467.000	-15.785.377	2.681.623
15	Sonstige Auszahlungen	-71.987	-161.865	0	-161.865	-202.583	-40.718
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.846.426	-20.344.573	-822.000	-21.166.573	-18.742.888	2.423.685
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.571.662	-10.915.025	-822.000	-11.737.025	-13.512.312	-1.775.286
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	-3.982	-12.123	0	-12.123	-1.665	10.458
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	-3.982	-12.123	0	-12.123	-1.665	10.458
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.982	-12.123	0	-12.123	-1.665	10.458
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-10.575.644	-10.927.148	-822.000	-11.749.148	-13.513.977	-1.764.829

Investitionen Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
510215JOS Ausstattung Einrichtung St. Josefshaus	-2.625	-10.000	-10.000	0	-10.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.625	-10.000	-10.000	0	-10.000

Produktbeschreibung Produkt 51.20.01 Erzieherische Hilfen für Kinder und Jugendliche

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung Einige Eltern brauchen eine Zeit lang intensive Hilfe bei der Erziehung. Die Arbeit der Fachkräfte im Jugendamt zielt darauf, die Eltern so zu unterstützen, dass sie mit ihren Kindern und als Familie auf Dauer zurecht kommen. Deshalb wird im Einzelfall eine geeignete Hilfe vermittelt, vielleicht eine Erziehungsberatung, ein Elternkurs, eine Sozialpädagogische Familienhilfe oder eine unmittelbare Hilfe für das Kind oder den Jugendlichen. Dabei sind im Interesse des Kindes ambulante Hilfen vorrangig zu wählen, damit das Kind innerhalb des gewohnten häuslichen Umfelds bleiben kann.

Leider ist ein weiteres Zusammenleben mit der Familie nicht immer möglich. Dann sucht das Jugendamt unter Beteiligung der Familie eine geeignete Pflegefamilie für das Kind oder vermittelt es in eine gute Einrichtung. Je nach Familiensituation und Vereinbarung mit den Eltern und Kindern kann die Unterbringung vorübergehend oder auf Dauer erfolgen.

Auftragsgrundlage §§ 18, 19, 20, 27 ff. SGB VIII

Zielgruppen Kinder, Jugendliche und deren Familien

Ziele Der Anteil der ambulanten Hilfen an den Hilfen insgesamt wird gesteigert. Die Falldichte entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt. Der durchschnittliche Zuschussbedarf aller Hilfearten entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil ambulante Fälle	65 %	53 %
Falldichte	24,5 von 1.000	29,8 von 1.000
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0 bis 20 Jahre) im KGSt Kennzahlenvergleich in €	347.000	346.920
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Einwohner (0 bis 17 Jahre)	23.794	24.495
Fälle gesamt (ambulant und stationär)	780	1.020

Erläuterungen

- Ambulante Fälle sind jene, in denen die Hilfen im Elternhaus erfolgen und nicht in Einrichtungen oder Pflegefamilien.
- Die Falldichte drückt den Anteil der Hilfeempfänger/innen an der Gesamtbevölkerung im Alter von 0 bis 17 Jahren aus.
- Der zuletzt durch die KGSt ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2015 bei 24,3 von 1.000.
- Der zuletzt durch die KGSt ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0 bis 20 Jahre) lag im Jahr 2015 bei 370.410 €
- Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag

Grundzahlen:
 - Einwohnerzahl gem. IT.NRW

Produktbeschreibung Produkt 51.20.02 Hilfen für junge Volljährige

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Junge erwachsene Menschen brauchen manchmal Hilfe, um sich im sozialen, schulischen und beruflichen Umfeld zu orientieren. Die Fachkräfte des Jugendamtes beraten und informieren über soziale, schulische und berufliche Perspektiven für junge Menschen. Dabei arbeitet das Jugendamt mit Trägern der schulischen und beruflichen Bildung und Eingliederung zusammen.

Im Interesse des jungen Menschen erfolgt die Hilfe vorrangig ambulant, damit er innerhalb des gewohnten häuslichen Umfelds bleiben kann.

Auftragsgrundlage

§ 41 SGB VIII

Zielgruppen

Junge Volljährige bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres

Ziele

Der Anteil der ambulanten Hilfen an den Hilfen insgesamt wird gesteigert. Die Falldichte entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt. Der durchschnittliche Zuschussbedarf aller Hilfearten entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil ambulante Fälle	65 %	56 %
Falldichte	3,0 von 1.000	2,9 von 1.000
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (18 bis 20 Jahre) im KGSt Kennzahlenvergleich in €	35.400	46.570
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Einwohner (18 bis 20 Jahre)	5.180	5.109
Fälle gesamt (ambulant und stationär)	83	81

Erläuterungen

Kennzahlen:

- Ambulante Fälle sind jene, in denen die Hilfen im häuslichen Umfeld erfolgen und nicht in Einrichtungen oder Pflegefamilien (stationär).
- Die Falldichte drückt den Anteil der Hilfeempfänger/innen an der Gesamtbevölkerung im Alter von 18 bis 20 Jahren aus.

Der zuletzt durch die KGSt ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2015 bei 2,36 von 1.000.

Der zuletzt durch die KGSt ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (18 bis 20 Jahre) lag im Jahr 2015 bei 36.390 €.

- Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag

Grundzahlen:

- Einwohnerzahl gem. IT.NRW

Produktbeschreibung Produkt 51.20.03 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Kinder und Jugendliche, die an einer seelischen Behinderung (z.B. Psychose, autistische Störung) leiden, können vom Jugendamt Hilfe bei der Eingliederung bekommen. Die Hilfen zielen darauf, dass Kinder und Jugendliche in ihrer Familie leben können, regelmäßig in die Schule gehen und von Mitschülern, Freunden und Bekannten als junge Menschen geachtet und anerkannt werden, die Unterstützung brauchen. Vorzugsweise erfolgt die Hilfe ambulant, damit ein Verbleib im vertrauten häuslichen Umfeld möglich ist.

Auftragsgrundlage

§§ 35a, 41 SGB VIII

Zielgruppen

Seelische behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige

Ziele

Der Anteil der ambulanten Hilfen an den Hilfen insgesamt wird gesteigert.
Die Falldichte entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.
Der durchschnittliche Zuschussbedarf aller Hilfearten entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil ambulanter Fälle	85 %	87 %
Falldichte	3,0 von 1.000	5,10 von 1.000
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0 bis 20 Jahre) im KGSt Kennzahlenvergleich in €	44.000	62.270
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Einwohner (0 bis 20 Jahre)	28.974	29.604
Fälle gesamt (ambulant und stationär) im lfd. Jahr	90	142

Erläuterungen

Kennzahlen:

- Die Falldichte drückt den Anteil der Hilfeempfänger/innen an der Gesamtbevölkerung im Alter von 0 bis 20 Jahren aus.
- Der zuletzt durch die KGSt ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2015 bei 3,64 von 1.000.
- Der zuletzt durch die KGSt ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0 bis 20 Jahre) lag im Jahr 2015 bei 43.210 €
- Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag

Grundzahlen:

- Einwohnerzahl gem. IT.NRW

Produktbeschreibung Produkt 51.20.04 Brückenprojekt für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (umF)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

In diesem Produkt sind die Aktivitäten des Kreises Coesfeld zur eigenen Betreuung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge (umF) aufgrund der gesetzlichen Verpflichtung zur Inobhutnahme zusammengefasst. Es werden hier die Aufwendungen für Miete, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Brückeneinrichtung St. Josefs-Haus in Lüdinghausen-Seppenrade erfasst. Die Brückeneinrichtung wird im Rahmen einer interkommunalen Kooperation vom Kreisjugendamt Coesfeld und von den Jugendämtern der Städte Dülmen und Coesfeld gemeinsam genutzt. Die Kostenabrechnung erfolgt pro umF und entsprechend der Belegungszeit. Die Kostenerstattung für die in eigener Zuständigkeit untergebrachten umF wird aus den Mitteln für die stationären erzieherischen Hilfen geleistet (Produkt 51.20.01). Die Kosten für die in Zuständigkeit der Stadtjugendämter Coesfeld und Dülmen untergebrachten umF werden vom Kreisjugendamt Coesfeld zur Erstattung angefordert. Für die Bezifferung der Kostenerstattung wird auf Grundlage der hier erfassten Aufwendungen ein täglicher Entgeltsatz ermittelt.

Auftragsgrundlage

§§ 42a, 42 SGB VIII

Zielgruppen

Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

Ziele

Sicherstellung der Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge durch den Betrieb der Brückeneinrichtung mit 67 Plätzen

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Auslastungsgrad	60 %	45 %
Abwesenheitsquote	4 %	0,5 %
Entgeltsatz pro Platz und Berechnungstag in €	102,00	166,00 €
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Unterbringungsplätze	67	67
Berechnungstage	14.595	11.192

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	827	126.203	0	126.203	818	-125.385
03	Sonstige Transfererträge	510.435	310.000	0	310.000	565.439	255.439
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670	1.900	0	1.900	1.500	-400
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	3.600	0	3.600	3.634	34
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	521.484	466.600	0	466.600	548.788	82.188
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	2.567	2.567
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.035.816	908.303	0	908.303	1.122.746	214.443
11	Personalaufwendungen	-1.337.135	-1.547.589	0	-1.547.589	-1.538.961	8.628
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.847	-43.476	0	-43.476	-42.828	648
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.262	-6.451	0	-6.451	-10.663	-4.212
15	Transferaufwendungen	-1.152.777	-1.100.920	0	-1.100.920	-1.075.275	25.645
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-348.080	-224.161	0	-224.161	-467.795	-243.634
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.878.102	-2.922.597	0	-2.922.597	-3.135.522	-212.926
18	Ordentliches Ergebnis	-1.842.286	-2.014.294	0	-2.014.294	-2.012.777	1.517
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	-1.842.286	-2.014.294	0	-2.014.294	-2.012.777	1.517
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	-1.842.286	-2.014.294	0	-2.014.294	-2.012.777	1.517
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.842.286	-2.014.294	0	-2.014.294	-2.012.777	1.517

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	125.417	0	125.417	0	-125.417
03	Sonstige Transfereinzahlungen	121.475	310.000	0	310.000	168.220	-141.780
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670	1.900	0	1.900	1.500	-400
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.850	3.600	0	3.600	3.634	34
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	486.484	466.600	0	466.600	587.988	121.388
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	2.509	2.509
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	613.479	907.517	0	907.517	763.850	-143.667
10	Personalauszahlungen	-1.336.845	-1.547.589	0	-1.547.589	-1.540.521	7.069
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.155	-43.476	0	-43.476	-43.406	70
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.092.218	-1.100.920	0	-1.100.920	-1.030.630	70.290
15	Sonstige Auszahlungen	-75.876	-221.174	0	-221.174	-197.075	24.098
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.559.094	-2.913.159	0	-2.913.159	-2.811.633	101.526
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.945.615	-2.005.642	0	-2.005.642	-2.047.783	-42.141
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	-4.392	-2.987	0	-2.987	-3.212	-225
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	-4.392	-2.987	0	-2.987	-3.212	-225
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.392	-2.987	0	-2.987	-3.212	-225
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.950.007	-2.008.629	0	-2.008.629	-2.050.994	-42.365

Produktbeschreibung Produkt 51.30.01 Kinderschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Kinder haben ein Recht darauf, geborgen und gesund aufzuwachsen.

Es ist Auftrag des Jugendamtes, das Wohl von Kindern und Jugendlichen zu schützen. Die Kinderschutzfachkräfte des Jugendamts gehen allen Hinweisen nach, wenn ein Kind in Gefahr sein könnte. Hierbei wird jeder konkrete Hinweis innerhalb von 24 Stunden dahingehend bewertet, ob ein sofortiges Eingreifen notwendig ist und welche Maßnahmen einzuleiten sind. Die Kinderschutzfachkräfte suchen den Kontakt zu der betroffenen Familie, um gemeinsam mit ihr Lösungsmöglichkeiten zu entwickeln. Dabei arbeiten sie eng mit anderen Institutionen zusammen, zum Beispiel mit Kindertagesstätten, Schulen, Ärzten und der Polizei.

Auftragsgrundlage

§§ 42, 8a SGB VIII

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche, Berufsheimnisträger (z. B. Ärzte, Lehrer)

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Anzahl der gemeldeten
Kindeswohlgefährdungen

90

174

Anzahl der Inobhutnahmen

50

98

Erläuterungen

Die häufigsten Kindeswohlgefährdungen sind Vernachlässigung, Misshandlung und sexueller Missbrauch.

Produktbeschreibung Produkt 51.30.02 Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Adoptionsvermittlung: Wenn Eltern erkennen, dass sie dauerhaft nicht mit ihren Kindern leben können, oder Kinder aus anderen Gründen nicht in ihrer Ursprungsfamilie aufwachsen, suchen die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Adoptionsvermittlungsstelle die bestmöglichen Eltern. Dabei steht immer das Wohl des Kindes im Mittelpunkt. Eine Adoption kommt für fremde oder verwandte Kinder sowie für Stiefkinder in Betracht, die im Inland oder auch im Ausland leben.

Jugendhilfe im Strafverfahren: Wenn Kinder und Jugendliche straffällig werden, steht ihnen die Jugendhilfe im Strafverfahren zur Seite. Sie nimmt eine Mittlerfunktion zwischen dem Jugendgericht und dem oder der betreffenden Jugendlichen ein. Hiervon profitieren beide Seiten. Die Jugendhilfe im Strafverfahren bemüht sich um einen Täter-Opfer-Ausgleich und vermittelt beispielsweise soziale Trainingskurse, damit Jugendliche nicht rückfällig werden.

Amtsvormundschaften/Wahrnehmung elterlicher Sorge: Die Vormundschaft/Pflegschaft ist dem Elternrecht nachgebildet und orientiert sich an deren Inhalten. Vormundschaft ist die komplette elterliche Sorge, Pflegschaften sind Teile der elterlichen Sorge, z. B. Aufenthaltsbestimmungsrecht, Vermögensangelegenheiten.

Beistandschaften: Die Führung von Beistandschaften erfolgt im Hinblick auf die rechtliche Feststellung der Vaterschaft und Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen minderjähriger Kinder. Ferner haben Mütter und Väter, die allein für ein Kind sorgen oder zu sorgen haben, Anspruch auf Beratung und Unterstützung bei der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen. Das gilt auch für junge Volljährige, die noch nicht das 21. Lebensjahr vollendet haben. Ferner steht dieses Angebot nicht verheirateten Müttern nach Geburt des Kindes zu. Außerdem erfolgt die Aufnahme von Urkunden, insbesondere zur Vaterschaftsanerkennung, Zustimmungserklärung der Mutter, Erklärungen zum gemeinsamen Sorgerecht und Unterhaltsverpflichtungen.

Unterhaltsvorschuss wird gezahlt, wenn der alleinerziehende Elternteil vom anderen Elternteil keinen, keinen ausreichend hohen oder keinen regelmäßigen Unterhalt für das Kind erhält.

Die Heranziehungsstelle prüft und realisiert dann die Zahlungspflicht des anderen Elternteils.

46,66 % der Heranziehungseinnahmen müssen an das Land NRW weitergeleitet werden. I. d. R. erhalten Kinder bis 6 Jahren 133 Euro und Kinder über 6 Jahren monatlich 180 Euro.

Die UVG-Leistung wird längstens für 72 Monate gezahlt oder bis zum Alter von 12 Jahren.

Auftragsgrundlage

SGB VIII
 Unterhaltsvorschussgesetz, Jugendgerichtsgesetz
 BGB, FamFG, ZPO, InsO, BeurkG

Zielgruppen

- Adoptionsbewerber, zu vermittelnde Kinder, abgebende Eltern
- delinquente Jugendliche und junge Erwachsene
- Kinder von minderjährigen oder volljährigen Müttern, Kinder von geschiedenen Eltern
- Mündel
- Eltern und jg. Volljährige bis zum 21. Lebensjahr (Beistände)

Ziele

Der Anteil der Wiederholungstäter wird gesenkt.
 Die Rückholquote nach dem UVG beträgt mindestens 27 %.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil der Wiederholungstäter	25 %	35 %
Rückholquote UVG	27 %	30 %

Produktbeschreibung Produkt 51.30.02 Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Einwohner (0 bis 17 Jahre)	23.794	24.495
Anzahl der Anklagen und Diversionen der Jugendhilfe im Strafverfahren	750	720
Anzahl der Adoptionsvermittlungen	15	14
UVG Leistungsfälle f. Kinder U 6 Jahren (Stichtag 31.12.)	250	236
UVG Leistungsfälle f. Kinder Ü6 Jahren (Stichtag 31.12.)	245	255
Beistandschaften (31.12.)	850	625
Beurkundungen/Jahr	350	472
Amtsvormundschaften (31.12.)	220	297
Amtsvormundschaften/Jahr	220	233
Erläuterungen	<p>Kennzahl Wiederholungstäteranteil: Der Wiederholungstäteranteil beschreibt den Anteil der Wiederholungstäter an den im Kalenderjahr insgesamt straffällig gewordenen Jugendlichen und jungen Erwachsenen. Kennzahl Rückholquote: Die Rückholquote ist der Anteil der Einnahmen aus der Heranziehung Unterhaltspflichtiger an den Ausgaben UVG.</p> <p>Grundzahl Diversionen der Jugendhilfe: Diversionen der Jugendhilfe sind Mittel, minderschwere Straftaten ohne Eröffnung eines förmlichen Strafverfahrens zu erledigen.</p>	

Produktbeschreibung Produkt 51.30.03 Betreuungsstelle (bis 2016)

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.

Dieses Produkt umfasst folgende Leistungen:

- Betreuungsgerichtshilfe (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

Durch die Betreuungsstelle soll die Ehrenamtlichkeit gefördert und die Fachlichkeit der ehrenamtlichen Betreuer und der Berufsbetreuer gestärkt werden. Hierzu dient auch eine Dankeschönveranstaltung, die alle drei Jahre durchgeführt wird.

Die Aufklärung über Vorsorgevollmachten oder über andere Hilfen soll Betreuungen vermeiden. Weitere Aufgabe der Betreuungsstelle ist die Verbesserung der Unterstützung der Betreuungsgerichte.

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
- Betreuungsgerichte

Ziele

Es werden jährlich mindestens drei Fortbildungen für ehrenamtliche Betreuer und Bevollmächtigte angeboten.

Es werden jährlich mindestens drei Fortbildungen für Berufs- und Vereinsbetreuer angeboten.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Fortbildungsveranstaltungen für ehrenamtliche Betreuer u. Bevollmächtigte	3	3
Fortbildungsveranstaltungen für Berufs- u. Vereinsbetreuer	2	4
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl Betreuungsfälle	5.800	6.281
Anzahl Betreuungsvereine	3	3

Produktbeschreibung Produkt 51.30.04 Elterngeld / Betreuungsgeld

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.

Dieses Produkt beinhaltet die Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Elterngeld und Betreuungsgeld (Bewilligung, Ablehnung, Zahlbarmachung). In Elternzeitangelegenheiten werden umfangreiche Beratungen durchgeführt.

Auftragsgrundlage

Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG) in Verbindung mit dem 2. Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in NRW in der ab 01.08.2013 geltenden Fassung

Zielgruppen

Eltern

Ziele

Die Bearbeitungsdauer der Anträge auf Gewährung von Elterngeld liegt unter der durchschnittlichen Bearbeitungsdauer in NRW.

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Bearbeitungsdauer in Tagen Kreisergebnis

18

21

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Anzahl Geburten

1.700

1.884

Anzahl Leistungsempfänger

2.200

2.593

Anteil Frauen

75 %

71 %

Anteil Männer

25 %

29 %

Anzahl persönlicher Beratungsgespräche

2.400

2.677

Bearbeitungsdauer in Tagen Landesergebnis NRW

25

33

Höhe der Transferleistungen in € (Bundesmittel)

14.300.000

16.777.881,23

Erläuterungen

Am 21.07.2015 hat das Bundesverfassungsgericht seine Entscheidung zum Betreuungsgeld verkündet und das Gesetz wegen fehlender Gesetzgebungskompetenz des Bundes für verfassungswidrig erklärt.

Für Familien, die bereits eine Bewilligung über Betreuungsgeld erhalten haben, erfolgen die Auszahlungen für die Dauer der Bewilligung weiter.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204.752	895.607	0	895.607	205.990	-689.617
03	Sonstige Transfererträge	300	250	0	250	220	-30
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525.330	441.000	0	441.000	521.089	80.089
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	683.804	0	0	0	660.273	660.273
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.026	750	0	750	11.916	11.166
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.421.212	1.337.607	0	1.337.607	1.399.487	61.880
11	Personalaufwendungen	-2.826.260	-2.842.727	0	-2.842.727	-2.760.190	82.537
12	Versorgungsaufwendungen	-5.687	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-352.861	-388.100	0	-388.100	-386.935	1.165
14	Bilanzielle Abschreibungen	-17.616	-15.939	0	-15.939	-8.763	7.176
15	Transferaufwendungen	-781.568	-861.448	0	-861.448	-850.044	11.404
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140.110	-146.427	0	-146.427	-149.892	-3.465
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.124.102	-4.254.642	0	-4.254.642	-4.155.824	98.818
18	Ordentliches Ergebnis	-2.702.889	-2.917.034	0	-2.917.034	-2.756.336	160.698
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	-2.702.889	-2.917.034	0	-2.917.034	-2.756.336	160.698
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	-2.702.889	-2.917.034	0	-2.917.034	-2.756.336	160.698
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.702.889	-2.917.034	0	-2.917.034	-2.756.336	160.698

Teilfinanzrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.392	893.465	0	893.465	206.008	-687.457
03	Sonstige Transfereinzahlungen	300	250	0	250	220	-30
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	512.904	441.000	0	441.000	517.908	76.908
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	683.804	0	0	0	660.273	660.273
07	Sonstige Einzahlungen	6.413	750	0	750	10.845	10.095
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.405.813	1.335.465	0	1.335.465	1.395.254	59.789
10	Personalauszahlungen	-2.824.634	-2.842.727	0	-2.842.727	-2.760.729	81.998
11	Versorgungsauszahlungen	-5.687	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-348.227	-388.100	0	-388.100	-397.931	-9.831
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-784.948	-861.448	0	-861.448	-846.327	15.121
15	Sonstige Auszahlungen	-135.807	-139.657	0	-139.657	-130.610	9.047
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.099.303	-4.231.932	0	-4.231.932	-4.135.598	96.335
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.693.490	-2.896.467	0	-2.896.467	-2.740.343	156.124
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	1.074	1.074
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	1.074	1.074
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	-6.411	-6.770	0	-6.770	-5.190	1.580
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	-6.411	-6.770	0	-6.770	-5.190	1.580
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.411	-6.770	0	-6.770	-4.116	2.654
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.699.901	-2.903.237	0	-2.903.237	-2.744.459	158.778

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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 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	190	0	0	0	165	165
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	190	0	0	0	165	165
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-55	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	135	0	0	0	165	165
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	135	0	0	0	165	165
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	135	0	0	0	165	165
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	135	0	0	0	165	165

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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	140	0	0	0	68	68
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	140	0	0	0	68	68
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	140	0	0	0	68	68
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	140	0	0	0	68	68

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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 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	23	0	0	0	106	106
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	23	0	0	0	106	106
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	-38	-38
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-38	-38
18	Ordentliches Ergebnis	23	0	0	0	68	68
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	23	0	0	0	68	68
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	0	0	0	68	68
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	0	0	0	68	68

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	155	0	0	0	70	70
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	155	0	0	0	70	70
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	155	0	0	0	70	70
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	155	0	0	0	70	70

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.835	168	0	168	723	554
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	376.701	315.000	0	315.000	384.846	69.846
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	204	0	0	0	1.000	1.000
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	378.739	315.168	0	315.168	386.568	71.400
11	Personalaufwendungen	-377.364	-356.793	0	-356.793	-354.854	1.939
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.557	-2.500	0	-2.500	-2.065	435
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.756	-2.387	0	-2.387	-1.303	1.084
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.960	-18.235	0	-18.235	-10.890	7.345
17	Ordentliche Aufwendungen	-394.637	-379.916	0	-379.916	-369.113	10.803
18	Ordentliches Ergebnis	-15.898	-64.747	0	-64.747	17.455	82.203
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	-15.898	-64.747	0	-64.747	17.455	82.203
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	-15.898	-64.747	0	-64.747	17.455	82.203
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-15.898	-64.747	0	-64.747	17.455	82.203

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.650	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	362.849	315.000	0	315.000	381.060	66.060
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	204	0	0	0	1.000	1.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	364.703	315.000	0	315.000	382.060	67.060
10	Personalauszahlungen	-377.437	-356.793	0	-356.793	-355.974	820
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.171	-2.500	0	-2.500	-2.065	435
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-10.287	-15.165	0	-15.165	-9.468	5.697
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-390.895	-374.458	0	-374.458	-367.507	6.952
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.192	-59.458	0	-59.458	14.553	74.012
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	-1.650	-3.070	0	-3.070	-1.237	1.833
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	-1.650	-3.070	0	-3.070	-1.237	1.833
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.650	-3.070	0	-3.070	-1.237	1.833
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-27.842	-62.528	0	-62.528	13.316	75.844

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 Aufgabe, 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 2016	Ist 2016
Kostendeckungsgrad *) für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst (in %)	100	100,4
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl amtsärztlicher Gutachten, Bescheinigungen und Zeugnisse	1.500	1.906
Anzahl durchgeführter Leichenschauen	5.100	6.167
Meldungen an die Kriminalpolizei bei Verdacht auf einen nicht natürlichen Tod (Anzahl je Tsd.)	6	6
Anzahl der geprüften Todesbescheinigungen	1.800	1.951
Anzahl der jährlich zu kontrollierenden Apotheken (z. B. Fachpersonalbestand)	51	21

Produktbeschreibung Produkt 53.10.10 Gutachten / Medizinal- und pharmazeutische Aufsicht

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der jährlich zu kontrollierenden Einzelhandelsbetriebe (freiverkäufliche Arzneien, Chemikalien)	120	250
Anzahl der Anzeigen von nichtakademischen Heilberufen nach § 18 ÖGDG	60	75
Erläuterungen	*) Der Kostendeckungsgrad wird nach der Formel "(Ertrag/Kosten) x 100" auf der Grundlage des jeweiligen Jahresergebnisses errechnet.	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	817	676	0	676	637	-39
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	8.926	8.926
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	817	676	0	676	9.562	8.886
11	Personalaufwendungen	-656.860	-691.559	0	-691.559	-622.163	69.396
12	Versorgungsaufwendungen	-5.687	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.892	-2.669	0	-2.669	-791	1.878
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.709	-4.458	0	-4.458	-2.872	1.585
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.020	-28.097	0	-28.097	-21.242	6.855
17	Ordentliche Aufwendungen	-695.168	-726.783	0	-726.783	-647.069	79.714
18	Ordentliches Ergebnis	-694.350	-726.107	0	-726.107	-637.506	88.601
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	-694.350	-726.107	0	-726.107	-637.506	88.601
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	-694.350	-726.107	0	-726.107	-637.506	88.601
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-694.350	-726.107	0	-726.107	-637.506	88.601

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	8.926	8.926
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	8.926	8.926
10	Personalauszahlungen	-657.373	-691.559	0	-691.559	-623.939	67.620
11	Versorgungsauszahlungen	-5.687	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.876	-2.669	0	-2.669	-1.807	862
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-23.709	-27.297	0	-27.297	-20.486	6.811
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-689.645	-721.525	0	-721.525	-646.232	75.293
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-689.645	-721.525	0	-721.525	-637.307	84.219
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	1.074	1.074
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	1.074	1.074
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	-565	-800	0	-800	-50	750
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	-565	-800	0	-800	-50	750
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-565	-800	0	-800	1.024	1.824
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-690.210	-722.325	0	-722.325	-636.283	86.043

Investitionen Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
530117KH03 Anschaffung Test Entwicklungsstand	0	0	0	1.074	-1.074
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	1.074	-1.074

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Während der Beratungen, bei den Untersuchungen, im Rahmen von Projekten und durch Öffentlichkeitsarbeit (öffentliche Veranstaltungen, Elterninformationsveranstaltungen) werden Gesundheitsthemen angesprochen und besonders Impfbereitung und Aufklärung zum Infektionsschutz in Gemeinschaftseinrichtungen durchgeführt.</p> <p>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.</p>
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	<p>Kinder- und Jugendgesundheitsdienst: Die Überweisungsrücklaufquote beträgt mindestens 45 % *1). Die Quote der zweimalig gegen Masern geimpften Einschulkinder beträgt mindestens 95 % *2).</p> <p>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).</p>

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Überweisungsrücklaufquote (in %)	45	45

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Masern-Impfquote (zweimalig) der Einschulkinder (in %)	95	92
Quote der 6-Jährigen mit einem gesunden Gebiss (in %)	72	67
DMF-T-Index der 12-Jährigen	0,5	0,5
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Einschulungsuntersuchungen	1.920	1.688
Schulärztliche Untersuchungen von „Seiteneinsteigern“ *4)	400	330
Untersuchte Einschüler für die eine oder mehrere Empfehlungen zur weiteren Diagnostik abgegeben werden (in %)	17	20
Anzahl der auffälligen Kinder in der Schuleingangsuntersuchung (in %)	70	77
Anzahl der Untersuchungen im Rahmen der Überprüfung von sonderpädagogischem Bedarf	100	54
Anzahl der Begutachtungen zur Schulfähigkeit /Schulausschluss	50	43
Untersuchungen für Sozialämter	420	490
Sprachentwicklungstest im Kindergarten für die 3-Jährigen	1.200	1.190
Auffällige Befunde aus den Sprachentwicklungstest mit "Überweisungen" zum Arzt (in %)	25	30
Zahnärztliche Untersuchungen in Kindergärten	3.000	3.538
Zahnärztliche Untersuchungen in Grundschulen	8.100	4.640
Zahnärztliche Untersuchungen in Sonderschulen	650	628
Zahnärztliche Untersuchungen in Hauptschulen	1.600	1.484
Zahnärztliche Untersuchungen in Profilschulen	800	919
Fluoridbehandlungen	15.000	12.315
Gruppenprophylaxeimpulse, Personenzahl	12.500	16.403
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) Grundzahl, die ab dem Haushaltsjahr 2016 abgebildet wird.</p>	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.288	80.397	0	80.397	80.912	516
03	Sonstige Transfererträge	300	0	0	0	220	220
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	300	300
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.957	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	84.545	80.397	0	80.397	81.432	1.036
11	Personalaufwendungen	-746.760	-739.514	0	-739.514	-705.128	34.386
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.896	-331	0	-331	-6.318	-5.987
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.537	-3.135	0	-3.135	-1.435	1.699
15	Transferaufwendungen	-103.567	-139.000	0	-139.000	-132.886	6.114
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.834	-26.640	0	-26.640	-33.748	-7.108
17	Ordentliche Aufwendungen	-889.594	-908.619	0	-908.619	-879.516	29.103
18	Ordentliches Ergebnis	-805.049	-828.223	0	-828.223	-798.083	30.139
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	-805.049	-828.223	0	-828.223	-798.083	30.139
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	-805.049	-828.223	0	-828.223	-798.083	30.139
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-805.049	-828.223	0	-828.223	-798.083	30.139

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.842	80.000	0	80.000	83.108	3.108
03	Sonstige Transfereinzahlungen	300	0	0	0	220	220
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	5.957	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.099	80.000	0	80.000	83.328	3.328
10	Personalauszahlungen	-746.453	-739.514	0	-739.514	-706.799	32.715
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.896	-331	0	-331	-5.658	-5.327
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-106.947	-139.000	0	-139.000	-129.170	9.830
15	Sonstige Auszahlungen	-30.675	-26.040	0	-26.040	-28.964	-2.924
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-887.971	-904.885	0	-904.885	-870.591	34.294
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-803.872	-824.885	0	-824.885	-787.263	37.622
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	-1.012	-600	0	-600	-2.308	-1.708
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	-1.012	-600	0	-600	-2.308	-1.708
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.012	-600	0	-600	-2.308	-1.708
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-804.885	-825.485	0	-825.485	-789.571	35.914

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

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. Die Anzahl der Personen, für die der Dienst in diesem Sinne oder aber in einem gerichtlichen Betreuungsverfahren (z.B. zur Frage der Notwendigkeit und des Umfangs einer gesetzlichen Betreuung) tätig werden musste, ist unter der Grundzahl „Klienten insgesamt“ abgebildet. 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 Hilffsystem 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, Betreuerernennung usw.) bearbeitet. Für die hauseigene Abteilung 50 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.

„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, Organisationsverordnung 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

Alle Klienten müssen angemessen unterstützt und betreut werden (vgl. Grundzahl „Klienten insgesamt“ sowie die dazugehörigen Erläuterungen).. Dafür muss sowohl für die Neufälle (= im Laufe des Berichtsjahres erstmalig bekannt gewordene Personen) als auch für bereits laufenden Betreuungsfälle (schon vor dem aktuellen Berichtsjahr bekannte und im Laufe des Jahres ebenfalls durch den Sozialpsychiatrischen Dienst betreute Personen) ausreichend Zeit zur Verfügung stehen.

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

Kreishaushalt

Gutachten und Stellungnahmen
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.

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Klienten insgesamt *1)	2.100	2.340
davon "Neufälle" (nur nach PsychKG) *1)	600	612
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach PsychKG *2)	120	119
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach dem Betreuungsrecht *2)	300	302
Stellungnahmen für die Betreuungsgerichte stellvertretend für die Betreuungsbehörde/Abt. 51 (durchschnittliche Dauer der Sachverhaltsprüfung 235 Minuten) *3)	350	354
Stellungnahmen im Bereich der Hilfe zur Pflege und der Eingliederungshilfen für Behinderte (ohne betreutes Wohnen zu Lasten des LWL) für die Abt. 50 Soziales und Jobcenter (durchschnittliche Dauer der Sachverhaltsprüfung 165 Minuten) *3)	150	133
Stellungnahmen im Bereich des SGB II und des SGB XII für die Städte und Gemeinden im Kreis durchschnittliche Dauer der Sachverhaltsprüfung zwischen 80 und 100 Minuten) *3)	150	237
Anträge sog. „Wohnraumfonds für psychisch Kranke“	8	10

Erläuterungen

*1) Ab dem Haushaltsjahr 2016 wird in Orientierung an die Entwicklung der Vorjahre eine erwartete Plangröße abgebildet. In den vergangenen zehn Jahren (Jahr 2004 - Anzahl der Klienten: 1.019) ist die Anzahl der Klienten um etwa 96 % angestiegen (Jahr 2014 - Anzahl der Klienten: 1.999).

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. In den vergangenen Jahren betrug dieser Zeitaufwand pro Neufall durchschnittlich 5,2 Stunden (für alle Tätigkeiten, die durchschnittlich anfallen: z.B. Hausbesuche, Gespräche in Sprechstunden und Institutionen, Telefonate, Kontakte mit Klienten, Angehörigen, Kliniken, Ärzten, Behörden, Anfertigung von Stellungnahmen, Dokumentationen usw.) im Jahr.

Die Zunahme der Fallzahlen in den vergangenen Jahren geht zu Lasten der zur Verfügung stehenden Zeit für die laufenden Betreuungsfälle nach dem PsychKG. Abhängig von der jeweiligen Anzahl der Neufälle und der Inanspruchnahme durch die weiteren Aufgaben des Dienstes schwankt die zur Verfügung stehende Zeit pro Fall. In 2014 betrug der zur Verfügung stehende Zeitaufwand pro Betreuungsfall nach dem PsychKG 6,0 Stunden (für alle Tätigkeiten, vgl. Klammerzusatz „Neufall“) im Jahr. 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 Sozialpsych-iatrischen Dienst (zurück-) verwiesen werden. Diese werden mittlerweile fast ausschließlich anlassbezogen unterstützt, eine kontinuierliche Begleitung ist kaum noch möglich.

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

Kreishaushalt

*2) Die dargestellten absoluten Fallzahlen der zwangsweisen Unterbringungen nach dem PsychKG und dem Betreuungsrecht ergänzen den Blick auf das Aufgabengebiet des Dienstes. Zwangsweise Unterbringungen zu verhindern, gehört zu den originären Aufgaben des Sozialpsychiatrischen Dienstes nach dem PsychKG.

*3) Die genannten Zeitwerte in Minuten beinhalten jeweils die Dauer aller Tätigkeiten, die zur Klärung des Sachverhalts erforderlich sind. Sie umfassen also regelmäßig die Zeiten für erforderliche Hausbesuche, Gespräche im Gesundheitsamt oder in Institutionen, Fahrzeiten, Telefongespräche, das Schreiben der (gutachterlichen) Stellungnahme usw.

Produktbeschreibung Produkt 53.30.20 Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Freiwillige Aufgaben:**

Rechtsbindungsgrad: muss soll kann 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 2016	Ist 2016
Schwangerschaftskonfliktberatungen gem. § 5,6 SchKG i. V. m. mit §§ 218 StGB (Fälle) *)	350	358
Allgemeine Schwangerenberatungen gem. § 2 SchKG (Fälle) *)	750	878
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Hilfe für Schwangere zum Schutz ungeborenen Lebens"	30	35
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Empfängnisverhütung und Familienplanung"	60	60

Erläuterungen *) 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.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247	1.227	0	1.227	197	-1.030
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.629	126.000	0	126.000	135.920	9.920
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	400	500	0	500	1.300	800
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	149.276	127.727	0	127.727	137.417	9.690
11	Personalaufwendungen	-470.438	-466.403	0	-466.403	-450.951	15.452
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.356	-12.600	0	-12.600	-4.135	8.465
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.542	-1.829	0	-1.829	-1.122	708
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.015	-23.603	0	-23.603	-19.097	4.506
17	Ordentliche Aufwendungen	-497.352	-504.435	0	-504.435	-475.305	29.130
18	Ordentliches Ergebnis	-348.076	-376.708	0	-376.708	-337.888	38.820
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	-348.076	-376.708	0	-376.708	-337.888	38.820
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	-348.076	-376.708	0	-376.708	-337.888	38.820
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-348.076	-376.708	0	-376.708	-337.888	38.820

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	149.760	126.000	0	126.000	136.687	10.687
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	500	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	149.760	127.500	0	127.500	137.187	9.687
10	Personalauszahlungen	-470.563	-466.403	0	-466.403	-449.184	17.218
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.654	-12.600	0	-12.600	-4.235	8.365
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-18.140	-22.203	0	-22.203	-16.488	5.715
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-492.357	-501.206	0	-501.206	-469.908	31.298
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-342.598	-373.706	0	-373.706	-332.721	40.985
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	-1.607	-1.400	0	-1.400	-1.529	-129
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	-1.607	-1.400	0	-1.400	-1.529	-129
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.607	-1.400	0	-1.400	-1.529	-129
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-344.205	-375.106	0	-375.106	-334.250	40.856

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 soll ab 2017 auf 65 % gesteigert werden.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Infektionshygienische Kontroll-Dichte (in %) *1)	64	37,2
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anträge nach dem BImSchG / Umweltverträglichkeitsprüfungen	25	7
Beurteilung von Schadstoffen	7	13
Anzahl umweltmedizinischer Stellungnahmen *2)	180	205

Produktbeschreibung Produkt 53.40.10 Umweltmedizinische Stellungnahmen / Maßnahmen zum Infektionsschutz

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der infektionshygienischen Kontrollen (§ 36 IfSG)	220	145
Anzahl durchgeführter Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz (§ 43)	3.000	3.587
Anzahl der zu kontrollierenden Wasserversorgungsanlagen (u. a. "Trinkwasserbrunnen")	6.900	6.866
Anzahl der nach IfSG meldepflichtigen Erkrankungen	2.400	2.677
Anzahl der Tuberkulose-Erkrankten, deren Behandlung zu überwachen ist	40	37
Anzahl der Umgebungsuntersuchungen nach Feststellung von Tuberkulose	120	137
Individuelle Risikoberatung (HIV/AIDS)	80	50
Anzahl veranlasster HIV-Tests	40	34
Beratungen von Gemeinschaftseinrichtungen	280	344
Bürgerberatungen (Schädlinge / Infektionen)	350	291
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: 28 Stellungnahmen zu Bauanträgen 76 Stellungnahmen zu wasserrechtlichen Erlaubnissen 101 Stellungnahmen zu Bauleitplanungen	

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.566	813.139	0	813.139	123.521	-689.618
03	Sonstige Transfererträge	0	250	0	250	0	-250
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	23	23
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	683.804	0	0	0	660.273	660.273
07	Sonstige ordentliche Erträge	252	250	0	250	419	169
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	807.622	813.639	0	813.639	784.237	-29.402
11	Personalaufwendungen	-574.838	-588.459	0	-588.459	-627.094	-38.635
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-339.159	-370.000	0	-370.000	-373.625	-3.625
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.073	-4.130	0	-4.130	-1.993	2.137
15	Transferaufwendungen	-678.001	-722.448	0	-722.448	-717.157	5.291
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.226	-49.851	0	-49.851	-64.914	-15.062
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.647.297	-1.734.889	0	-1.734.889	-1.784.784	-49.895
18	Ordentliches Ergebnis	-839.674	-921.249	0	-921.249	-1.000.547	-79.297
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	-839.674	-921.249	0	-921.249	-1.000.547	-79.297
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	-839.674	-921.249	0	-921.249	-1.000.547	-79.297
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-839.674	-921.249	0	-921.249	-1.000.547	-79.297

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.900	812.465	0	812.465	122.900	-689.565
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	250	0	250	0	-250
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	23	23
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	683.804	0	0	0	660.273	660.273
07	Sonstige Einzahlungen	252	250	0	250	419	169
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	806.957	812.965	0	812.965	783.616	-29.349
10	Personalauszahlungen	-572.808	-588.459	0	-588.459	-624.833	-36.375
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-334.630	-370.000	0	-370.000	-384.165	-14.165
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-678.001	-722.448	0	-722.448	-717.157	5.291
15	Sonstige Auszahlungen	-52.996	-48.951	0	-48.951	-55.204	-6.253
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.638.435	-1.729.858	0	-1.729.858	-1.781.360	-51.502
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-831.478	-916.893	0	-916.893	-997.744	-80.851
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	-1.577	-900	0	-900	-65	835
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	-1.577	-900	0	-900	-65	835
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.577	-900	0	-900	-65	835
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-833.055	-917.793	0	-917.793	-997.810	-80.017

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 2016	Ist 2016
Quote (in %) der in weniger als drei Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge	77	53,2
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer (in Monaten) von Erst- und Änderungsanträgen	2,8	3,5
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl Erstanträge	2.000	1.892
Anzahl Änderungsanträge	2.500	2.288
Anzahl der Nachprüfungen von Amts wegen	1.000	1.082
Anzahl Widersprüche	1.000	985
Anzahl Klagen	150	173
Anzahl Beschwerden / Petitionen	10	16

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 das Gesundheitsamt 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, 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 Abhängigkeitskrankheit; 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 Notfalldienst, Hausärztliche Versorgung, Demographiebericht oder Projektanfragen.

Produktbeschreibung Produkt 53.50.20 Gesundheitskoordination und -planung / Zuwendungsmanagement

Kreishaushalt

- 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.
- k) Fachliche Begleitung der „KICS“ („Kreisarbeitsgemeinschaft Interessenvertretung Coesfeld der Selbsthilfe von Menschen mit Behinderungen und ihrer Angehörigen“) zur Unterstützung der Wahrnehmung von Aufgaben eines Behindertenbeirates

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 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	296.248	307.366	0	307.366	279.217	-28.149
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.045	8.500	0	8.500	14.564	6.064
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.103	19.800	0	19.800	67.655	47.855
07	Sonstige ordentliche Erträge	173.894	66.100	0	66.100	180.579	114.479
08	Aktivierete Eigenleistungen	39.241	50.000	0	50.000	119.579	69.579
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	547.532	451.766	0	451.766	661.593	209.828
11	Personalaufwendungen	-2.247.679	-2.168.825	0	-2.168.825	-2.220.613	-51.789
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.496.487	-3.950.100	0	-3.950.100	-3.835.659	114.441
14	Bilanzielle Abschreibungen	-707.762	-822.159	0	-822.159	-853.424	-31.265
15	Transferaufwendungen	-12.969	-18.000	0	-18.000	-12.859	5.141
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.991.711	-1.651.459	0	-1.651.459	-1.933.174	-281.716
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.456.607	-8.610.543	0	-8.610.543	-8.855.730	-245.188
18	Ordentliches Ergebnis	-7.909.075	-8.158.777	0	-8.158.777	-8.194.137	-35.360
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	-7.909.075	-8.158.777	0	-8.158.777	-8.194.137	-35.360
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	-7.909.075	-8.158.777	0	-8.158.777	-8.194.137	-35.360
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-7.909.075	-8.158.777	0	-8.158.777	-8.194.137	-35.360

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Organisation, GPO, Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.682	5.900	0	5.900	6.700	800
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.118	8.500	0	8.500	14.399	5.899
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.751	19.800	0	19.800	68.217	48.417
07	Sonstige Einzahlungen	122.006	66.100	0	66.100	81.500	15.400
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	351.556	100.300	0	100.300	170.817	70.517
10	Personalauszahlungen	-2.247.260	-2.168.825	0	-2.168.825	-2.223.004	-54.180
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.973.881	-3.950.100	-3.018.453	-6.968.553	-3.140.256	3.828.297
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-41.284	-18.000	0	-18.000	-11.859	6.141
15	Sonstige Auszahlungen	-1.428.191	-1.466.159	-39.408	-1.505.566	-1.201.907	303.660
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.690.617	-7.603.084	-3.057.861	-10.660.945	-6.577.027	4.083.918
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.339.060	-7.502.784	-3.057.861	-10.560.645	-6.406.210	4.154.435
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.990	0	0	0	42.024	42.024
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	350	0	0	0	2.701	2.701
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	24.340	0	0	0	44.725	44.725
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-69.527	0	0	0	-43.782	-43.782
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.130	-4.270.000	-4.816.642	-9.086.642	-98.015	8.988.627
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-992.115	-1.083.300	-340.378	-1.423.678	-2.153.725	-730.047
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	-1.161.772	-5.353.300	-5.157.020	-10.510.320	-2.295.523	8.214.797
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.137.432	-5.353.300	-5.157.020	-10.510.320	-2.250.798	8.259.522
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-7.476.492	-12.856.084	-8.214.881	-21.070.964	-8.657.008	12.413.957

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.01 Organisation und GPO

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36	5.933	0	5.933	5.928	-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	2.436	2.436
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	36	5.933	0	5.933	8.364	2.431
11	Personalaufwendungen	-61.412	-62.014	0	-62.014	-63.489	-1.476
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.280	-31.100	0	-31.100	-30.153	947
14	Bilanzielle Abschreibungen	-290	-263	0	-263	-88	175
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.083	-9.089	0	-9.089	-1.677	7.413
17	Ordentliche Aufwendungen	-84.066	-102.466	0	-102.466	-95.407	7.059
18	Ordentliches Ergebnis	-84.030	-96.533	0	-96.533	-87.043	9.490
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	-84.030	-96.533	0	-96.533	-87.043	9.490
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	-84.030	-96.533	0	-96.533	-87.043	9.490
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-84.030	-96.533	0	-96.533	-87.043	9.490

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.01 Organisation und GPO

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	5.900	0	5.900	5.900	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	5.900	0	5.900	5.900	0
10	Personalauszahlungen	-61.631	-62.014	0	-62.014	-63.511	-1.497
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.689	-31.100	-5.006	-36.106	-18.293	17.813
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.056	-7.889	0	-7.889	-1.651	6.238
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.376	-101.003	-5.006	-106.009	-83.454	22.555
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.376	-95.103	-5.006	-100.109	-77.554	22.555
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	-1.200	0	-1.200	-1	1.199
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	-1.200	0	-1.200	-1	1.199
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7	-1.200	0	-1.200	-1	1.199
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-79.383	-96.303	-5.006	-101.309	-77.555	23.753

Produktbeschreibung Produkt 10.01.01 Organisation und Zentrale Steuerung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:
Rechtsbindungsgrad: muss soll kann **Freiwillige Aufgaben:** 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. In anlassbezogenen Organisationsuntersuchungen (* 1) oder Geschäftsprozessoptimierungen (* 2) erfolgt eine zielgerichtete Untersuchung und Optimierung von Strukturen und oder Abläufen in einzelnen Organisationseinheiten. Im Weiteren ist in Bezug auf die Organisationsentwicklung das betriebliche Vorschlagswesen zu nennen.

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.

European Energy Award: Die Koordinierung dieses Zertifizierungsverfahrens ist ebenfalls in diesem Produkt angesiedelt. Weitere Informationen zum European Energy Award können den Erläuterungen entnommen werden. (* 3)

Interkommunale Zusammenarbeit: Durch Erfahrungsaustausch und Zusammenarbeit mit Kommunen und Fachverbänden soll die Aufgabenerledigung optimiert und der Ressourceneinsatz minimiert werden. Im Rahmen der zentralen Steuerung soll die interkommunale Zusammenarbeit gefördert, unterstützt und koordiniert werden.

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

Zielgruppen Verwaltungsleitung, Abteilungen, Fachdienste sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Ziele Bis zum Jahr 2019 erreicht der Kreis Coesfeld 75 % und somit die notwendige Punktzahl, um den European Energy Award in Gold zu erhalten.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Punktzahl im European Energy Award	64	68
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Abteilungen, in denen Maßnahmen der Organisationsentwicklung und -betreuung durchgeführt werden	2	5
Überarbeitete Dienst- und Geschäftsanweisungen	2	2
Summe aller Dienst- und Geschäftsanweisungen	17	17
Eingereichte Verbesserungsvorschläge je 100 Beschäftigte	1,5	2,8

Produktbeschreibung Produkt 10.01.01 Organisation und Zentrale Steuerung

Kreishaushalt

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 Geschäftsanweisungen 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.

*1) 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.

*2) 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.

* 3) European Energy Award: Beim European Energy Award handelt es sich um ein auf europäischer Ebene entwickeltes Qualitätsmanagementprogramm zur Zertifizierung von Städten, Gemeinden und Kreisen, die ihren Energiebereich nachhaltig gestalten wollen. Ziel dieses Programms ist es, durch den effizienten Umgang mit Energie und durch die verstärkte Nutzung erneuerbarer Energien in den Städten, Gemeinden und Kreisen einen Beitrag zu einer nachhaltigen Energiepolitik, zum kommunalen Umweltschutz und somit zu einer zukunftsfähigen Entwicklung unserer Gesellschaft zu leisten. Weitere Informationen zum eea-Verfahren beim Kreis Coesfeld können der Kreishomepage entnommen werden.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.556	63.920	0	63.920	61.200	-2.720
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	0	-1.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	62.643	25.000	0	25.000	100.504	75.504
08	Aktivierte Eigenleistungen	39.241	50.000	0	50.000	119.579	69.579
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	227.440	139.920	0	139.920	281.282	141.362
11	Personalaufwendungen	-1.009.514	-219.660	0	-219.660	-266.610	-46.950
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.352.181	-2.063.000	45.000	-2.018.000	-1.950.532	67.468
14	Bilanzielle Abschreibungen	-381.350	-400.938	0	-400.938	-389.948	10.989
15	Transferaufwendungen	-27	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-475.293	-48.590	0	-48.590	-63.260	-14.669
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.218.366	-2.732.187	45.000	-2.687.187	-2.670.349	16.838
18	Ordentliches Ergebnis	-4.990.925	-2.592.268	45.000	-2.547.268	-2.389.067	158.201
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	-4.990.925	-2.592.268	45.000	-2.547.268	-2.389.067	158.201
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	-4.990.925	-2.592.268	45.000	-2.547.268	-2.389.067	158.201
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.990.925	-2.592.268	45.000	-2.547.268	-2.389.067	158.201

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.682	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	1.000	0	1.000	0	-1.000
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	15.614	25.000	0	25.000	845	-24.155
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	206.296	26.000	0	26.000	845	-25.155
10	Personalauszahlungen	-1.008.341	-219.660	0	-219.660	-268.111	-48.451
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.834.732	-2.063.000	-2.796.935	-4.859.935	-1.490.796	3.369.140
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-27.343	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-74.160	-46.790	-651	-47.441	-22.292	25.149
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.944.576	-2.329.450	-2.797.586	-5.127.036	-1.781.199	3.345.837
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.738.280	-2.303.450	-2.797.586	-5.101.036	-1.780.354	3.320.682
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.500	0	0	0	42.024	42.024
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	10.500	0	0	0	42.024	42.024
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-69.527	0	0	0	-43.782	-43.782
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.130	-4.270.000	-4.816.642	-9.086.642	-98.015	8.988.627
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-282.894	-1.800	0	-1.800	-1.102.671	-1.100.871
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	-452.551	-4.271.800	-4.816.642	-9.088.442	-1.244.469	7.843.973
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-442.051	-4.271.800	-4.816.642	-9.088.442	-1.202.445	7.885.997
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.180.332	-6.575.250	-7.614.228	-14.189.478	-2.982.799	11.206.679

Investitionen Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	-22.152	0	-177.848	0	-177.848
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.152	0	-177.848	0	-177.848
100115RVW Erneuerung Lichtrohrsystem RvW-BK in LH	-14.637	-400.000	-435.363	0	-435.363
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.637	-400.000	-435.363	0	-435.363
100116ALS Ausbau Dachgeschoss Astrid-Lindgren Förderschule	0	-70.000	-70.000	0	-70.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-70.000	-70.000	0	-70.000
100212VISC Erneuerung Fenster Vorburg der Burg Vischering LH	-41.249	0	-31.174	-26.801	-4.374
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.249	0	-31.174	-26.801	-4.374
100216RVW Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK	0	-3.280.000	-3.280.000	0	-3.280.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.280.000	-3.280.000	0	-3.280.000
100312KOLV Erneuerung Fenster Kolvenburg Billerbeck	10.500	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.500	0	0	0	0
100314PICT Energetische Hgz.-Anlage und Sanierung P-BK	-272.070	0	-3.189.034	-1.101.340	-2.087.694
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-3.189.034	0	-3.189.034
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-272.070	0	0	-1.101.340	1.101.340
100411RWS Neubau der Rettungswache Senden	-5.000	0	-2.315	0	-2.315
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000	0	-2.315	0	-2.315
100512KH01 Errichtung Garagen KH I	0	0	-50.000	0	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	-50.000
100514RWN RW Nottuln Erw. und Desinfektion	0	-420.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-420.000	0	0	0
100614RWA Neubau RW Ascheb. (ivm Feuerwache Gem. Ascheb.)	0	0	-1.000.000	0	-1.000.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-1.000.000	0	-1.000.000
100709 Planungskosten	0	-60.000	-4.000	-3.570	-430
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-60.000	-4.000	-3.570	-430
100809OVNB Erweiterung des Oswald-von-Nell-Breuning BK	-69.527	0	-197.498	-43.782	-153.716
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-69.527	0	0	-43.782	43.782
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-197.498	0	-197.498
100916RWN Neubau Rettungswache Nottuln	0	0	-480.000	0	-480.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-480.000	0	-480.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100215RVW Raumlufttechnische Anlagen RvW-BK LH	-9.477	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.477	0	0	0	0
100316KI Herrichtung Kommunales Integrationszentrum	0	-40.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-40.000	0	0	0
100415VISC Brauhaus Burg Vischering	0	0	-43.500	-36.915	-6.585
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	6.000	-6.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-43.500	-42.915	-585

Investitionen Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
100515VISC Trafostation und Schrankenanlage Burg Vischering	-17.092	0	-22.908	-8.131	-14.777
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.092	0	-22.908	-8.131	-14.777
100716SVLH Ausbau Kulturlager am Straßenverkehrsamt LH	0	0	-18.000	0	-18.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-18.000	0	-18.000
100816RVW Errichtung Fertiggarage am RvW-Berufskolleg in LH	0	0	-30.000	-16.598	-13.402
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-30.000	-16.598	-13.402
101016KH01 Terrassenumgestaltung Kreishaus 1	0	0	-40.000	0	-40.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-40.000	0	-40.000
101116RVW Ausstattung Dachflächenfenster RvW-BK in LH	0	0	-15.000	0	-15.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	0	-15.000

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

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

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

zur nachhaltigen Substanzerhaltung und Substanzsicherung der kreiseigenen Gebäude.

Hierbei und auch bei den Um- und Anbaumaßnahmen, Erweiterungs- und Neubauvorhaben steht die energetische Bewertung der baulichen und technischen Ausführungen im Vordergrund der ganzheitlichen Betrachtung. Unterhalten wird ein kreiseigner Immobilienbestand von 46 Objekten einschl. angemieteter Objekte.

Dieser Anspruch findet auch auf die unter Denkmalschutz stehenden Gebäude in gleicher Weise Anwendung.

Darüber hinaus beinhaltet das Produkt auch die interne Sicherstellung der v.g. Dienstleistungen gegenüber den Abteilungen mit budgetierten Ansätzen, wie

- Abt. 32 -für die Rettungswachen oder
- Abt. 66 - für den Kreisbauhof

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Gebäudenutzer und Besucher

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Substanzerhaltungsquote *)

461 %

48,63 %

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Geplante Mittel für die Substanzerhaltung *1)
(konsumtiv)

1.878.000 €

601.617,94 %

Geplante Mittel für Erneuerungs- und
Modernisierungsmaßnahmen (investiv) *1)

3.790.000€

0,00 €

geplante Abschreibungen

1.230.382,97 €

1.237.044,77 €

Geplante Mittel für Neubauten *2)

Erläuterungen

ERLÄUTERUNGEN zu den Kennzahlen

*) Beim Kreis Coesfeld wurden bisher bei der Berechnung der Substanzerhaltungsquote nur die konsumtiven Bauunterhaltungsmittel berücksichtigt und dem Versicherungswert der Gebäude gegenübergestellt. Mit dieser Kennzahl wurde jedoch nicht die tatsächliche Entwicklung des Bausubstanzwertes aufgewiesen.

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Ab dem Haushaltsjahr 2016 werden erstmals alle Mittel, die zur Bausubstanzerhaltung eingesetzt werden, also konsumtive und investive Mittel, bei der Berechnung der Quote einbezogen. Nunmehr werden den Mitteln für die Substanzerhaltung die Abschreibungen, also der Wertverlust der Gebäude, gegenübergestellt. Durch diese neue Kennzahl wird sichtbar, in welchem Umfang beim Kreis der Wert der Bausubstanz tatsächlich erhalten bleibt oder sich verringert.

Die Substanzerhaltungsquote errechnet sich wie folgt:

$$\frac{(\text{geplante Mittel konsumtiv} + \text{geplante Mittel investiv})}{\text{geplante Abschreibungen}} \times 100$$
 geteilt durch geplante Abschreibungen x 100. Bei dieser Quote fließen die Investitionsauszahlungen für Neubauten nicht ein.

Diese Kennzahl zeigt, in welchem Ausmaß der Kreis Coesfeld die Substanz seiner Verwaltungsgebäude, Schulgebäude und Kulturzentren erhalten kann. Bei einer Quote von 100 % kann die Substanz gänzlich erhalten werden.

Da einige Maßnahmen noch nicht endgültig abgeschlossen werden konnten und darüber hinaus Rückstellungen in 2016 gebildet wurden, ergibt sich beim Ist-Wert eine hohe Abweichung zum Planwert 2016.

ERLÄUTERUNGEN zu den Grundzahlen

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

*2) Bei den geplanten Mitteln für Neubauten werden nur die Mittel ausgewiesen, die für die Schaffung tatsächlich zusätzlicher Gebäudefläche benötigt werden.

Produktbeschreibung Produkt 10.02.02 Bauherrenfunktion

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

Das Produkt enthält die Übernahme der Bauherrenfunktion für den Kreis Coesfeld durch die Abteilung 10 bei allen großen An- und Umbaumaßnahmen, Erweiterungs- und Neubauvorhaben, bei denen die Bearbeitung der Planung, Bauleitung bis zur Dokumentation nach den Leistungsphasen I bis IX der HOAI durch externe Architekten und/oder Sonderingenieure wahrgenommen wird.

Mit der Übernahme der Bauherrenfunktion erfolgt die Begleitung der verwaltungsfremden, externen Ingenieurbüros, in den jeweiligen Leistungsphasen, als Bindeglied zur Verwaltung. Die Abwicklung der Bauherrenfunktion erfolgt dabei nach 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 nicht mit quantifizierbaren Zielen versehen werden. Daher können auch keine Kennzahlen zur Zielerreichung angegeben werden.

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Gebundene Mittel für Honorare

60.000 € *1)

3.570 €

Anzahl der durch externe Planer begleiteten größeren Projekte *2)

5

6

Erläuterungen

*1) Es handelt es sich um einen Pauschalansatz. Abweichungen zum Planwert ergeben sich teilweise durch eine zeitverzögerte Abrechnung der Projekte.

*2) 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

In dem Produkt werden fachtechnischen Serviceleistungen für kreiseigene Abteilungen, die im Einzelfall auch mündlich erfolgen, abgebildet. Hierbei handelt es sich schwerpunktmäßig um die Bearbeitung von Förderanträgen von Kommunen, caritativen und kirchlichen Einrichtungen für Bauprojekte, wie z.B. bauliche Maßnahmen für Jugendeinrichtungen, Kindergärten, etc.
 Inhaltlich erfolgt dabei die Überprüfung der Baukosten sowie der Förderanträge auf förderfähige Kosten anhand von Förderrichtlinien, die Überprüfung der Bauausführung sowie die Überprüfung der Förderung im Übereinklang mit den Zuwendungsbestimmungen im abschließenden Verwendungsnachweis.

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.

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Anzahl Anträge

2

0

Anzahl Verwendungsnachweise

1

0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.486	168.273	0	168.273	68.601	-99.672
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.045	7.500	0	7.500	14.564	7.064
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.300	0	1.300	4.947	3.647
07	Sonstige ordentliche Erträge	106.392	41.100	0	41.100	77.639	36.539
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	202.923	218.173	0	218.173	165.751	-52.422
11	Personalaufwendungen	-458.939	-1.163.229	0	-1.163.229	-1.172.422	-9.193
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.006	-1.841.000	-45.000	-1.886.000	-1.854.974	31.026
14	Bilanzielle Abschreibungen	-84.229	-98.523	0	-98.523	-181.099	-82.577
15	Transferaufwendungen	-12.367	-13.000	0	-13.000	-12.376	624
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-886.693	-1.062.285	0	-1.062.285	-980.018	82.267
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.566.233	-4.178.037	-45.000	-4.223.037	-4.200.889	22.147
18	Ordentliches Ergebnis	-1.363.310	-3.959.863	-45.000	-4.004.863	-4.035.138	-30.275
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	-1.363.310	-3.959.863	-45.000	-4.004.863	-4.035.138	-30.275
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	-1.363.310	-3.959.863	-45.000	-4.004.863	-4.035.138	-30.275
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.363.310	-3.959.863	-45.000	-4.004.863	-4.035.138	-30.275

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	800	800
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.118	7.500	0	7.500	14.399	6.899
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	1.300	0	1.300	4.947	3.647
07	Sonstige Einzahlungen	106.392	41.100	0	41.100	76.867	35.767
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	142.510	49.900	0	49.900	97.013	47.113
10	Personalauszahlungen	-460.899	-1.163.229	0	-1.163.229	-1.172.728	-9.499
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-123.441	-1.841.000	-216.512	-2.057.512	-1.631.148	426.364
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-13.367	-13.000	0	-13.000	-11.376	1.624
15	Sonstige Auszahlungen	-982.434	-983.885	-18.757	-1.002.642	-810.742	191.900
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.580.140	-4.001.114	-235.269	-4.236.383	-3.625.994	610.389
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.437.630	-3.951.214	-235.269	-4.186.483	-3.528.980	657.503
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.490	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	350	0	0	0	2.701	2.701
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	13.840	0	0	0	2.701	2.701
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	-242.509	-308.400	-286.106	-594.506	-514.964	79.541
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	-242.509	-308.400	-286.106	-594.506	-514.964	79.541
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-228.669	-308.400	-286.106	-594.506	-512.263	82.242
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.666.300	-4.259.614	-521.374	-4.780.988	-4.041.244	739.745

Investitionen Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100308KH01 Verwaltungsvermögen	-201.193	-230.000	-516.106	-453.556	-62.550
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	350	0	0	2.600	-2.600
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-201.543	-230.000	-516.106	-456.156	-59.950

Produktbeschreibung Produkt 10.03.02 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

In der Abteilung 10 / Fachdienst 3 werden nachfolgende Serviceeinrichtungen mit den dazugehörigen Leistungen vorgehalten:

Hausdruckerei: Hier werden Druckerzeugnisse erstellt und weiter verarbeitet.

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

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

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

Fahrdienst: Dieser wird insbesondere von der Verwaltungsleitung genutzt.

Beschaffung: Zu den weiteren Serviceleistungen zählt die Beschaffung von Verbrauchs- und Vermögensgegenständen nach Bedarf und auf Anforderung der Abteilungen. Insbesondere gehört dazu die Vorbereitung von Ausschreibung im Rahmen der Verdingungsordnung für Leistungen (VOL). Dieser Service wird auch dezentral von den Fachabteilungen im Rahmen der Budgetierung angefordert. Im Rahmen der Materialwirtschaft werden die Büro- und Verbrauchsmaterialien zentral vorgehalten und nach Bedarf an die jeweiligen Fachabteilungen ausgeliefert. Die Festlegung von Ausstattungsstandards als Rahmenbedingungen sind jeder Beschaffung vorgeschaltet. Für eine wirtschaftliche Beschaffung ist eine qualitative und preisliche Marktbeobachtung erforderlich. Dabei ist zu beachten, dass der Reinvestitionszeitraum für investive Ausgaben (Bsp.: Schreibtisch, Stuhl, etc.) eines Standard-Büroarbeitsplatzes 20 Jahre beträgt.

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Beschäftigte und Abteilungen der Kreisverwaltung

Ziele

Die durchschnittlichen Ausgaben (konsumtiv) für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur betragen je Büroarbeitsplatz maximal 500 € (zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze).

Die durchschnittlichen Ausgaben (konsumtiv) für Geräte, Ausstattung und Büromaterial betragen je Büroarbeitsplatz maximal 300 €.

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

Der durchschnittlich CO²-Ausstoß des zentral bewirtschafteten Fuhrparks wird bis zum Jahr 2019 auf 80 g pro gefahrene Kilometer gesenkt.

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Durchschnittliche Ausgaben für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur (pro Büroarbeitsplatz)

< 500 €

351,15 €

Durchschnittliche Ausgaben für Geräte, Ausstattung und Büromaterial (pro Büroarbeitsplatz)

< 300 €

96,07 €

Durchschnittliche Investitionsausgaben für die Ausstattung mit Organisationsmobiliar (pro Büroarbeitsplatz)

< 250 €

115,77 €

Produktbeschreibung Produkt 10.03.02 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Durchschnittlicher CO ² -Ausstoss pro km Benzin/Kfz	90 g / km	80 g / km
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Portokosten	< 190.000 €	232.542,02 €
Kosten für Abonnements und Neuerwerbungen von Literatur	< 12.000 €	10.104,49 €
Anzahl Büroarbeitsplätze	650	694
Erläuterungen	*) Für die Ermittlung des Auslastungsgrades werden von montags bis donnerstags die Zeiten von 8 bis 12 Uhr und 14 bis 16 Uhr und freitags die Zeit von 8 bis 12 Uhr zugrunde gelegt. In diesem Zeitraum werden die Anzahl und die Dauer der Fahrten berücksichtigt. Daher ist die Auslastung von 65 % ein sehr guter Wert.	

Produktbeschreibung Produkt 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.
Zu den zugehörigen Leistungen zählen die Ausschreibung von Versicherungsleistungen, der Abschluss von Verträgen, die Schadensabwicklung, die Zahlbarmachung der Versicherungsbeiträge, die Klärung versicherungsrechtlicher Fragen, sowie die Abwicklung von Schäden die durch Dritte verursacht wurden.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Beschäftigte und Mandatsträger des Kreises; Schüler und Schülerinnen der kreiseigenen Schulen; Pflegekinder und -eltern; Notärzte; Dritte, denen durch den Kreis ein 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 2016

Ist 2016

Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken

- Gebäude

61.500 €

60.455,32 €

- Inventar und Museumsgut

47.000 €

42.896,12 €

- Elektronik

9.000 €

10.353,93 €

- Schlüsselverlust

7.000 €

5.172,18 €

- Allgemeine Haftpflicht

38.500 €

38.788,05 €

- Eigenschaden- versicherung

25.500 €

27.646,99 €

- Rechtsschutz

3.500 €

3.046,73 €

- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark

20.000 €

13.118,11 €

Gesetzliche Unfallversicherung (Pflichtversicherung)

335.000 €

303.271,81 €

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

3.500 €

0,00 €

Produktbeschreibung Produkt 10.03.04 Arbeitssicherheit

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

Die Anzahl der Arbeitsunfälle beim Kreis Coesfeld liegt unterhalb des Durchschnittes im öffentlichen Dienst von 16,21 / 1.000 Vollarbeiter (Wert aus 2013).

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)

< 20,03

2,09

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Arbeitsunfälle

< 13

3

Wegeunfälle

< 3

3

Vollarbeiter/Stellen *)

611

696

Erläuterungen

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

Produktbeschreibung Produkt 10.03.05 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

Bewirtschaftung der kreiseigenen Verwaltungsgebäude, Förderschulen, Berufskollegs, Kulturzentren und Rettungswachen. Die Bewirtschaftung beinhaltet dabei die Versorgung der Gebäude mit Energie und Wasser, sowie die Reinigungsdienste, Hausmeisterdienste und die Unterhaltung und Pflege der Außenanlagen. Die Leistungen werden von Abt. 10 ausgeschrieben und entsprechend betreut.

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Bedienstete und Abteilungen der Kreisverwaltung

Ziele

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

Der Stromverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird trotz zunehmender Technisierung konstant gehalten bei

- 30,0 kWh für Verwaltungsgebäude
- 20,0 kWh für Berufskollegs
- 10,0 kWh für Förderschulen

Der Wärmeverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird durch Modernisierungsmaßnahmen weiter gesenkt auf

- 59,0 kWh für Verwaltungsgebäude
- 65,0 kWh für Berufskollegs
- 100,0 kWh für Förderschulen

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude qm BGF *1)	25 kg	25,18 kg
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Strom in kWh / qm Bruttogrundfläche		
Verwaltungsgebäude	30	30,88
Berufskollegs	20	23,40
Förderschulen	10	10,74
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Wärme in kWh / qm Bruttogrundfläche		
Verwaltungsgebäude	70	74,20
Berufskollegs	74	75,29
Förderschulen	100	88,49
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude	1.450.000 kg	1.515.452 kg
Ausgaben für Energie und Wasser *2)	845.000 €	760.038,68 €
Ausgaben für Unterhaltsreinigung *2)	560.000 €	561.095,02 €
Reinigungsfrequenz in Tagen pro Woche *2)		
- Verwaltungsgebäude	Büros: 2,5	Büros: 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 1	Flure OG: 1
	WC: 5	WC: 5

Produktbeschreibung Produkt 10.03.05 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
- Berufskollegs	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 2	Flure OG: 2
	WC: 5	WC: 5
- Förderschulen	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 2	Flure OG: 2
Erläuterungen	*1) BGF = Bruttogrundfläche *2) ohne Rettungswachen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.074	69.145	0	69.145	143.406	74.261
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	2.757	13.500	0	13.500	62.236	48.736
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.859	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	116.690	82.645	0	82.645	205.642	122.997
11	Personalaufwendungen	-527.111	-528.568	0	-528.568	-544.235	-15.668
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	-15.000	0	-15.000	0	15.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-240.974	-320.049	0	-320.049	-282.034	38.016
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-572.400	-475.013	0	-475.013	-860.750	-385.737
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.340.505	-1.338.630	0	-1.338.630	-1.687.019	-348.389
18	Ordentliches Ergebnis	-1.223.814	-1.255.985	0	-1.255.985	-1.481.377	-225.392
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	-1.223.814	-1.255.985	0	-1.255.985	-1.481.377	-225.392
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	-1.223.814	-1.255.985	0	-1.255.985	-1.481.377	-225.392
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.223.814	-1.255.985	0	-1.255.985	-1.481.377	-225.392

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	2.405	13.500	0	13.500	62.798	49.298
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	3.788	3.788
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.405	13.500	0	13.500	66.586	53.086
10	Personalauszahlungen	-526.447	-528.568	0	-528.568	-544.456	-15.888
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	-15.000	0	-15.000	-20	14.980
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-317.365	-372.513	-20.000	-392.513	-341.628	50.885
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-843.832	-916.081	-20.000	-936.081	-886.104	49.977
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-841.427	-902.581	-20.000	-922.581	-819.518	103.063
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	-462.977	-738.500	-59.272	-797.772	-515.583	282.189
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	-462.977	-738.500	-59.272	-797.772	-515.583	282.189
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-462.977	-738.500	-59.272	-797.772	-515.583	282.189
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.304.404	-1.641.081	-79.272	-1.720.353	-1.335.101	385.252

Investitionen Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
160113KH01 Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem.	-91.690	-128.000	-108.560	-43.560	-65.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-91.690	-128.000	-108.560	-43.560	-65.000
160512KH01 Redundantes Server- und Speichersystem	0	-100.000	-145.125	-114.764	-30.361
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-100.000	-145.125	-114.764	-30.361
162311KH01 EnterpriseAgreement (Vertrag mit Microsoft)	-70.925	-90.000	-95.500	-95.394	-106
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-70.925	-90.000	-95.500	-95.394	-106
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
160213SCHU Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsab.)	-1.797	-5.000	-5.140	-5.140	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.797	-5.000	-5.140	-5.140	0
160312KH01 Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	-57.416	-115.000	-184.577	-106.218	-78.360
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-57.416	-115.000	-184.577	-106.218	-78.360
160412KH01 Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	-26.595	-90.000	-51.890	-10.115	-41.775
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-26.595	-90.000	-51.890	-10.115	-41.775
160712KH01 Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	-55.744	-108.000	-104.480	-46.256	-58.225
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-55.744	-108.000	-104.480	-46.256	-58.225

Produktbeschreibung Produkt 10.04.01 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 10 - Zentrale Dienste
Beschreibung Der FD 10.4 ist zuständig für die IT der Kreisverwaltung Coesfeld. Insbesondere geht es um die Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung der IT Infrastruktur des Kreises, um aktuellen und zukünftigen Anforderungen unter Einbeziehung von aktuellen Standards im Bereich der Datensicherheit und des Datenschutzes gewachsen zu sein.
 Zusätzlich zu diesen Basisdiensten werden Standardsoftwareprodukte geschult, eigene Programme entwickelt und aktuelle Problemstellungen am Arbeitsplatz durch den Benutzerservice behoben.
Auftragsgrundlage Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW
Zielgruppen Alle Abteilungen, Verwaltungsleitung
Ziele Sofern Soft- und Hardwareprobleme auftreten, so werden diese in mindestens 90 % der Fälle innerhalb eines Zeitraums von 4 Stunden beseitigt

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Fehlerbeseitigung in 4 Std *1)	90 %	84 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl lokaler Rechner und Laptops *2)	725	700
Anzahl Smartphones und tablet-PC's	150	207
Betreuungsgrad in Rechner und Laptops je IuK-Mitarbeiter *3)	115	110
Anzahl Schulungstage bzw. Infoveranstaltungen	10	9
IT-Aufwendungen je Rechner und Laptops *4)	3.224 €	3.054 €

Erläuterungen

*1) Fehlerbeseitigung innerhalb eines halben Arbeitstages (KGSt = 40 Std/Woche)
 *2) Die vorläufige IT-Vollausstattung der Arbeitsplätze wurde in 2013 erreicht. Der Einsatz von weiteren Laptops für Sonderaufgaben bzw. zur verbesserten Aufgabenerledigung ist zu erwarten. Die Anzahl der IT-Einheiten wird daher künftig steigen.
 *3) Berechnung: Anzahl der Rechner/Laptops geteilt durch 6,35 Stellen (6,35 Stellen nehmen die direkte technische Betreuung der Hardware und die Betreuung der Fachanwendungen wahr)
 *4) Berechnung: TUI-Saldo Produkt 10.04.01 zzgl.allgem IT-Aufwendungen der Fachabteilungen (Konto 543103) geteilt durch Anzahl der Rechner/Laptops

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96	95	0	95	82	-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	346	5.000	0	5.000	472	-4.528
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	442	5.095	0	5.095	555	-4.540
11	Personalaufwendungen	-190.702	-195.355	0	-195.355	-173.857	21.497
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-918	-2.387	0	-2.387	-255	2.131
15	Transferaufwendungen	-575	-5.000	0	-5.000	-484	4.516
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.243	-56.481	0	-56.481	-27.470	29.011
17	Ordentliche Aufwendungen	-247.438	-259.223	0	-259.223	-202.066	57.156
18	Ordentliches Ergebnis	-246.996	-254.128	0	-254.128	-201.512	52.616
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	-246.996	-254.128	0	-254.128	-201.512	52.616
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	-246.996	-254.128	0	-254.128	-201.512	52.616
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-246.996	-254.128	0	-254.128	-201.512	52.616

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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	346	5.000	0	5.000	472	-4.528
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	346	5.000	0	5.000	472	-4.528
10	Personalauszahlungen	-189.942	-195.355	0	-195.355	-174.199	21.156
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	-575	-5.000	0	-5.000	-484	4.516
15	Sonstige Auszahlungen	-52.175	-55.081	0	-55.081	-25.593	29.488
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-242.692	-255.436	0	-255.436	-200.276	55.160
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-242.346	-250.436	0	-250.436	-199.804	50.633
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	-3.728	-33.400	5.000	-28.400	-20.505	7.895
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	-3.728	-33.400	5.000	-28.400	-20.505	7.895
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.728	-33.400	5.000	-28.400	-20.505	7.895
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-246.074	-283.836	5.000	-278.836	-220.309	58.528

Investitionen Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100416KI Ausstattung TK Kommunales Integrationszentrum	0	-7.000	-7.000	0	-7.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-7.000	-7.000	0	-7.000
100616KH01 Telefonanlagen-Upgrade der Außenstellen	0	-25.000	-20.000	-19.142	-858
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-25.000	-20.000	-19.142	-858

Produktbeschreibung Produkt 10.05.01 E-Government

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

Unter E-Government im weiteren Sinn wird die Durchführung von Prozessen zur Information, Kommunikation und Transaktion innerhalb und zwischen behördlichen Institutionen sowie zwischen diesen Institutionen und Bürgern bzw. Unternehmen durch den Einsatz elektronischer Medien verstanden. Bürger, Unternehmen, Gemeinden wie auch politische Gremien und die Verwaltung selbst erhalten durch E-Government aktuelle Informationen, können durch interaktive Dienste mit der Verwaltung kommunizieren und im Idealfall anfallende Vorgänge vollständig und medienbruchfrei über elektronische Prozesse abwickeln (Transaktion).

Informationen werden durch verschiedene Internet/Intranet-Auftritte angeboten. Dazu gehören die Website des Kreises (www.kreis-coesfeld.de) einschl. des Bürgerservices (buergerservice.kreis-coesfeld.de) und diverse spezifische Angebote wie die Sites für das Jobcenter, Menschen und Pflege, Kinderbetreuung, Burg Vischering, Kolvenburg u.a.. Der Sitzungsdienst-Online bietet Bürgern und Kreistagsmitgliedern ein Informations-Portal rund um die Kreistagssitzungen (Sitzungskalender, Protokolle, Vorlagen usw.). Der Bereich „Bauen Online“ bietet Informationen zum Stand eines Bauantragsverfahrens.

Die Informationen im Internet sollen aktuell, übersichtlich und weitestgehend barrierefrei (BITV) angeboten werden. Ein Ziel ist weiterhin eine Steigerung der entsprechenden Zugriffszahlen, was jedoch - neben der Attraktivität des Angebots - von vielen weiteren Faktoren (Verbreitung Internetzugänge, demografischer Wandel usw.) abhängig ist. Kommunikation wird u.a. durch ausfüllbare Formulare (z.B. Beantragung von Reitkennzeichen) ermöglicht, die am Bildschirm ausgefüllt und „per Klick“ an die Verwaltung gesendet werden können.

Die Anwendungen KFZ-Kennzeichenreservierung und KFZ-Terminreservierung stellen medienbruchfreie Prozesse von der Eingabe des Kunden am Bildschirm bis zur Hinterlegung entsprechender elektronischer Daten in der Fachanwendung (KFZ-Software) dar. Durch eine Erweiterung des Angebotes an ausfüllbaren Formularen und medienbruchfreien Prozessen (Transaktionen) sollen den Nutzern mehr Möglichkeiten zur elektronischen Interaktion mit der Verwaltung gegeben werden.

Ein weiteres Ziel ist - abhängig von verschiedenen Faktoren wie dem Willen des Kreistages und seiner Mitglieder sowie der Verwaltungsleitung - eine digitale, möglichst papierarme Gremienarbeit.

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

Zielgruppen Kreisbevölkerung, Unternehmen, Kreistag, alle Bediensteten und Abteilungen

Ziele Der Anteil der online ausfüllbaren Formulare wird bis zum Jahr 2019 auf 14 % gesteigert.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Formulare online ausfüllbar in %	11 %	11 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Seitenzugriffe auf Kreishomepage p. a. *1)	1.800.000	1.458.753
Formulare online	255	255
medienbruchfreie Online-Prozesse *2)	3	3

Erläuterungen

*1) Die statistischen Daten werden mit Google Analytics (Webanalysedienst des amerikanischen Unternehmens Google Inc.) in anonymisierter Form erhoben. Grundsätzlich unterliegen die Daten einer Fluktuation, die durch bestimmte Faktoren (s. Beschreibung) und besondere Ereignisse (z. B.: Wahlen, die die Seitenaufrufe kurzzeitig stark erhöhen, Relaunch der Seiten in 2015 mit neuen Techniken und damit verbundener „Umgewöhnungszeit“ für Google Analytics) bedingt sein kann.

*2) Kfz-Kennzeichen-Reservierung, Kfz-Termin-Reservierung, Bewerbung Online (Ausbildung)

Produktbeschreibung Produkt 10.05.03 Telekommunikation

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

Das Produkt 10.05.03 Telekommunikation setzt sich aus den zwei Hauptbereichen Festnetz und Mobilfunk zusammen.
Im Bereich Festnetz gehören die Beschaffung und Betreuung der Telekommunikationsanlagen (TK-Anlagen) zu den Hauptaufgaben, dies beinhaltet unter anderem die Sicherstellung der dauerhaften Funktionsfähigkeit und den effektiven und wirtschaftlichen Einsatz der TK-Anlagen. Ein weiterer wichtiger Baustein im Bereich Festnetz ist der Betrieb der Telefonzentrale und die damit verbundene bestmögliche Vermittlung der Telefongespräche. Im Bereich Mobilfunk spielen die Beschaffung und der Betrieb von bürger- und mitarbeiterfreundlicher Kommunikationstechnik (z. B. Smartphones oder Tablets) eine wichtige Rolle.
Außerdem wird für beide Bereiche die Abrechnung der Telekommunikationsentgelte bearbeitet.

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung gem. § 42 Buchstabe g) KrO NRW

Zielgruppen

Bürgerinnen/Bürger, alle Beschäftigte und Abteilungen

Ziele

Die durchschnittlichen Kosten je Festnetzanschluss betragen monatlich maximal 36,00 €
Die durchschnittlichen Kosten je Diensthandy betragen monatlich maximal 7,00 €
Die durchschnittlichen Kosten je Smartphone/Tablet-PC betragen monatlich maxima 39,00 €

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Ø Kosten je Festnetzanschluss betragen monatlich maximal

36,00 €

24,16 €

Ø Kosten je Diensthandy betragen monatlich maximal *)

7,00 €

0,60 €

Ø Kosten je Smartphone/Tablet-PC betragen monatlich maximal

39,00 €

32,16 €

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Hauptanschlüsse im Festnetz

50

45

Handy-Verträge *)

130

63

Smartphone- / Tablet-Verträge *)

150

207

Erläuterungen

*) Die Zahl der Handyverträge ist rückläufig, da auslaufende Verträge durch Smartphones ersetzt werden. Darüber hinaus wurden die Handyverträge nach Portierung auf einen anderen Anbieter deutlich günstiger.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Personal

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.270	31.008	0	31.008	-263.829	-294.838
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.059	30.000	0	30.000	97.786	67.786
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	880.831	393.932	0	393.932	525.976	132.044
07	Sonstige ordentliche Erträge	201.410	632.849	0	632.849	1.533.384	900.535
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.276.590	1.087.789	0	1.087.789	1.893.318	805.528
11	Personalaufwendungen	-4.199.792	-6.936.971	0	-6.936.971	-4.895.076	2.041.894
12	Versorgungsaufwendungen	-6.553.493	-4.736.000	0	-4.736.000	-5.894.610	-1.158.610
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-230.449	-224.000	0	-224.000	-258.850	-34.850
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.315	-9.398	0	-9.398	-4.022	5.376
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-287.226	-262.413	0	-262.413	-254.536	7.877
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.281.275	-12.168.782	0	-12.168.782	-11.307.094	861.688
18	Ordentliches Ergebnis	-10.004.685	-11.080.993	0	-11.080.993	-9.413.777	1.667.216
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	-10.004.685	-11.080.993	0	-11.080.993	-9.413.777	1.667.216
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	-10.004.685	-11.080.993	0	-11.080.993	-9.413.777	1.667.216
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-10.004.685	-11.080.993	0	-11.080.993	-9.413.777	1.667.216

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Personal

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.699	30.000	0	30.000	28.226	-1.774
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.005	30.000	0	30.000	97.840	67.840
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	419.622	143.500	0	143.500	455.695	312.195
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	549.347	203.500	0	203.500	581.761	378.261
10	Personalauszahlungen	-1.585.333	-2.087.199	-247.500	-2.334.699	-1.471.641	863.058
11	Versorgungsauszahlungen	-4.817.716	-4.736.000	0	-4.736.000	-4.335.981	400.019
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-232.762	-224.000	0	-224.000	-263.239	-39.239
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-268.687	-237.502	-25.000	-262.502	-262.088	414
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.904.499	-7.284.701	-272.500	-7.557.201	-6.332.949	1.224.252
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.355.152	-7.081.201	-272.500	-7.353.701	-5.751.188	1.602.513
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	-5.764	-6.000	0	-6.000	-2.381	3.619
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.553.858	-3.918.287	0	-3.918.287	-1.918.287	2.000.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.559.622	-3.924.287	0	-3.924.287	-1.920.668	2.003.619
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.559.622	-3.924.287	0	-3.924.287	-1.920.668	2.003.619
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-9.914.774	-11.005.488	-272.500	-11.277.988	-7.671.856	3.606.132

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.270	31.008	0	31.008	-263.829	-294.838
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.059	30.000	0	30.000	97.786	67.786
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	880.831	393.932	0	393.932	525.976	132.044
07	Sonstige ordentliche Erträge	201.410	632.849	0	632.849	1.533.384	900.535
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.276.590	1.087.789	0	1.087.789	1.893.318	805.528
11	Personalaufwendungen	-4.199.792	-6.936.971	0	-6.936.971	-4.895.076	2.041.894
12	Versorgungsaufwendungen	-6.553.493	-4.736.000	0	-4.736.000	-5.894.610	-1.158.610
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-230.449	-224.000	0	-224.000	-258.850	-34.850
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.315	-9.398	0	-9.398	-4.022	5.376
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-287.226	-262.413	0	-262.413	-254.536	7.877
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.281.275	-12.168.782	0	-12.168.782	-11.307.094	861.688
18	Ordentliches Ergebnis	-10.004.685	-11.080.993	0	-11.080.993	-9.413.777	1.667.216
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	-10.004.685	-11.080.993	0	-11.080.993	-9.413.777	1.667.216
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	-10.004.685	-11.080.993	0	-11.080.993	-9.413.777	1.667.216
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-10.004.685	-11.080.993	0	-11.080.993	-9.413.777	1.667.216

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.699	30.000	0	30.000	28.226	-1.774
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.005	30.000	0	30.000	97.840	67.840
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	419.622	143.500	0	143.500	455.695	312.195
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	549.347	203.500	0	203.500	581.761	378.261
10	Personalauszahlungen	-1.585.333	-2.087.199	-247.500	-2.334.699	-1.471.641	863.058
11	Versorgungsauszahlungen	-4.817.716	-4.736.000	0	-4.736.000	-4.335.981	400.019
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-232.762	-224.000	0	-224.000	-263.239	-39.239
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-268.687	-237.502	-25.000	-262.502	-262.088	414
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.904.499	-7.284.701	-272.500	-7.557.201	-6.332.949	1.224.252
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.355.152	-7.081.201	-272.500	-7.353.701	-5.751.188	1.602.513
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	-5.764	-6.000	0	-6.000	-2.381	3.619
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.553.858	-3.918.287	0	-3.918.287	-1.918.287	2.000.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.559.622	-3.924.287	0	-3.924.287	-1.920.668	2.003.619
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.559.622	-3.924.287	0	-3.924.287	-1.920.668	2.003.619
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-9.914.774	-11.005.488	-272.500	-11.277.988	-7.671.856	3.606.132

Investitionen Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
110108PRST Erwerb v. Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	-3.553.858	-3.918.287	-3.918.287	-1.918.287	-2.000.000
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.553.858	-3.918.287	-3.918.287	-1.918.287	-2.000.000

Produktbeschreibung Produkt 11.01.01 Personalbetreuung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 11 - Personal

Beschreibung

Der Bereich Personalbetreuung umfasst die Bearbeitung sämtlicher Personalangelegenheiten der Beschäftigten der Kreisverwaltung.

Hierzu zählt zunächst die eigentliche Personalsachbearbeitung mit den unterschiedlichen Maßnahmen, die das Dienst- bzw. Arbeitsverhältnis betreffen (z. B. Ernennungen, Einstellungen, Teilzeitbewilligungen, Arbeitsvertragsänderungen). Die Lohnabrechnung mit der Berechnung und Zahlbarmachung der Entgelte und der Besoldung stellt den anderen Hauptaufgabenbereich der Personalbetreuung dar. Darüber hinaus werden hier weitere Aufgaben wie die Gewährung von Reisekosten und Trennungentschädigungen sowie die Verwaltung der Zeiterfassung (An- und Abwesenheit) wahrgenommen.

Allgemeine Ziele der Personalbetreuung sind die Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Anwendung der arbeits-, tarif- und dienstrechtlichen Bestimmungen sowie eine hohe Servicequalität durch umfassende Beratung der Vorgesetzten und Beschäftigten in personalrechtlichen Fragen.

Eine besondere Entwicklung hat sich zuletzt im Bereich der Lohnabrechnung ergeben. Seit Anfang 2014 bzw. 2015 nimmt der Kreis Coesfeld diese Aufgabe im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit gegen Kostenerstattung auch für die Beschäftigten der Gemeinden Havixbeck (seit Februar 2014) und Nordkirchen (seit Mai 2015) wahr. Diese interkommunale Zusammenarbeit soll in den nächsten Jahren weiter ausgebaut werden, um durch Nutzung der Synergieeffekte die Wirtschaftlichkeit der Abrechnung weiter zu erhöhen. Voraussetzung ist hierfür natürlich die entsprechende Bereitschaft der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zur Zusammenarbeit.

Auftragsgrundlage

Vorschriften des Arbeits-, Tarif- und Dienstrechts

Zielgruppen

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

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle)

768

817

- davon Beamte

226

237

- davon Tarifbeschäftigte

510

541

- davon Auszubildende / Anwärter

32

39

Anzahl der Abrechnungsfälle Kreis *)

9.224

9.900

Anzahl der Abrechnungsfälle IKZ *)

2.244

2.244

Erläuterungen

*) Es handelt sich um die kumulierte Anzahl der monatlichen Fälle, für die das Lohnbüro des Kreises Coesfeld die Lohnabrechnung durchführt. Die Grundzahl „Kreis“ beinhaltet die Abrechnungsfälle für die kreiseigenen Beschäftigten, während die Grundzahl „IKZ“ die Abrechnungsfälle der Städte und Gemeinden enthält, für die der Kreis die Lohnabrechnung im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit übernimmt.

Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung und -steuerung

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. 11 - Personal

Beschreibung

Der Bereich Personalentwicklung – und Personalsteuerung beinhaltet zunächst die Planung des Personaleinsatzes und Ermittlung des künftigen Personalbedarfs unter Berücksichtigung der Fluktuation und der demografischen Entwicklung. Basierend auf den Planungen sind die Ausschreibung der zu besetzenden Stellen und das anschließende Auswahlverfahren durchzuführen. Gleichzeitig wird der Personalbedarf durch die bedarfsgerechte Gewinnung und Betreuung von Nachwuchskräften gedeckt, zu der auch die Planung und Koordinierung der Ausbildungsabläufe und – inhalte gehören. Dabei sind auch die Vorgaben und Ziele zur Gleichstellung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu berücksichtigen, die sich z. B. aus dem Landesgleichstellungsgesetz und dem Sozialgesetzbuch IX ergeben.

Das bereits vorhandene Personal ist in Bezug auf bestehende und künftige Anforderungen der Aufgabenerfüllung im Rahmen von Fortbildungsmaßnahmen zu qualifizieren. Daneben sind weitere Instrumente der Personalentwicklung wie Beurteilungswesen, leistungsorientierte Bezahlung und Führungskräftenachwuchsqualifizierung laufend zu koordinieren und auf neu zu entwickelnde Bausteine abzustimmen.

Weitere Elemente der Personalentwicklung und – steuerung sind z. B. die Aufstellung des Stellenplanes, die sachgerechte Bewertung der Planstellen sowie die Entwicklung und Überarbeitung von Dienstvereinbarungen mit dem Personalrat (z. B. zur Arbeitszeitregelung).

Allgemeine Ziele der Personalentwicklung und – steuerung sind ein möglichst wirtschaftlicher und bedarfsgerechter Einsatz des Personals unter Beachtung der finanziellen Rahmenbedingungen sowie die langfristige Sicherstellung des Personalbedarfs durch gezielte Nachwuchsförderung und Qualifizierung. In diesem Zusammenhang stellt auch die Sicherstellung und Förderung der Gesundheit der Beschäftigten ein wichtiges Ziel dar, dem durch unterschiedliche Maßnahmen (z. B. Betriebliches Eingliederungsmanagement, Durchführung von Gesundheitstagen) Rechnung getragen wird.

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

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

Ziele

- Die Ausbildungsquote (Anteil der Nachwuchskräfte an der Gesamtzahl der Beschäftigten) beträgt mindestens 4 %
- Die Schwerbehindertenquote liegt über dem gesetzlichen Mindestwert von 5 % gem. § 71 SGB IX

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX	7,5 %	6,93 %
Ausbildungsquote	4,17 %	4,77 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr	1,2	1,24
durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr *)		13,77

Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung und -steuerung

Kreishaushalt

Altersstruktur der Beschäftigten *)		
- bis 25 Jahre		66
- bis 35 Jahre		137
- bis 45 Jahre		131
- bis 55 Jahre		277
- bis 65 Jahre		206
Frauenanteil		433 (52,99 %)

Erläuterungen

*) Plandaten wurden hier nicht angegeben, da keine sinnvolle Ermittlung möglich war.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.011	6.258	0	6.258	7.753	1.496
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	379.630	389.000	0	389.000	398.522	9.522
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	1.216	1.216
07	Sonstige ordentliche Erträge	221.914	128.189	0	128.189	178.596	50.407
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	608.567	523.447	0	523.447	586.087	62.641
11	Personalaufwendungen	-865.287	-868.214	0	-868.214	-899.375	-31.161
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.522	-103.910	0	-103.910	-57.766	46.144
14	Bilanzielle Abschreibungen	-15.859	-4.043	0	-4.043	-1.627	2.416
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-692.046	-652.955	0	-652.955	-628.388	24.568
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.623.715	-1.629.122	0	-1.629.122	-1.587.156	41.966
18	Ordentliches Ergebnis	-1.015.149	-1.105.676	0	-1.105.676	-1.001.069	104.607
19	Finanzerträge	75	53	0	53	53	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	75	53	0	53	53	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.015.074	-1.105.623	0	-1.105.623	-1.001.016	104.606
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	-1.015.074	-1.105.623	0	-1.105.623	-1.001.016	104.606
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.015.074	-1.105.623	0	-1.105.623	-1.001.016	104.606

Teilfinanzrechnung Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.428	5.800	0	5.800	7.342	1.542
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12	0	0	0	-59	-59
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	388.222	389.000	0	389.000	399.761	10.761
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	1.216	1.216
07	Sonstige Einzahlungen	142.147	128.189	0	128.189	137.914	9.725
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	53	53	0	53	64	11
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	536.862	523.042	0	523.042	546.238	23.196
10	Personalauszahlungen	-867.643	-868.214	0	-868.214	-905.880	-37.667
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.203	-223.910	-9.500	-233.410	-149.898	83.512
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-572.898	-649.355	0	-649.355	-555.698	93.658
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.495.745	-1.741.479	-9.500	-1.750.979	-1.611.476	139.503
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-958.882	-1.218.437	-9.500	-1.227.937	-1.065.238	162.699
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	-2.312	-3.600	0	-3.600	-2.507	1.093
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	-2.312	-3.600	0	-3.600	-2.507	1.093
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.312	-3.600	0	-3.600	-2.507	1.093
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-961.194	-1.222.037	-9.500	-1.231.537	-1.067.746	163.791

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124	127	0	127	111	-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	500	500
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.283	12.939	0	12.939	12.014	-925
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	6.408	13.066	0	13.066	12.625	-442
11	Personalaufwendungen	-268.046	-264.937	0	-264.937	-274.139	-9.203
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-405	-54.000	0	-54.000	-7.876	46.124
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.653	-1.370	0	-1.370	-702	669
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.299	-26.813	0	-26.813	-53.069	-26.255
17	Ordentliche Aufwendungen	-330.402	-347.120	0	-347.120	-335.786	11.335
18	Ordentliches Ergebnis	-323.995	-334.054	0	-334.054	-323.161	10.893
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	-323.942	-334.001	0	-334.001	-323.108	10.893
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	-323.942	-334.001	0	-334.001	-323.108	10.893
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-323.942	-334.001	0	-334.001	-323.108	10.893

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	500	500
07	Sonstige Einzahlungen	6.283	12.939	0	12.939	12.014	-925
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	53	53	0	53	41	-12
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.336	12.992	0	12.992	12.555	-437
10	Personalauszahlungen	-269.823	-264.937	0	-264.937	-277.173	-12.236
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.303	-174.000	-9.500	-183.500	-99.692	83.808
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-17.103	-25.863	0	-25.863	-20.476	5.388
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-292.230	-464.800	-9.500	-474.300	-397.341	76.959
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-285.894	-451.808	-9.500	-461.308	-384.786	76.522
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	-621	-950	0	-950	0	950
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	-621	-950	0	-950	0	950
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-621	-950	0	-950	0	950
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-286.515	-452.758	-9.500	-462.258	-384.786	77.472

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Steuerung der Kreisfinanzen

Die Haushaltssteuerung wird u. a. über die Aufstellung und die Ausführung des Kreishaushalts wahrgenommen. Weitere Steuerungselemente stellen der Jahresabschluss sowie der Gesamtabschluss dar, die Bestandteile dieses Produktes sind.

Im Rahmen des Finanzcontrollings werden zum 30.04. und zum 31.08. eines jeden Jahres Finanzberichte für den Kreistag über den aktuellen Stand und die zu erwartende Entwicklung des Kreishaushalts erstellt. Zum verwaltungsinternen Finanzcontrolling werden Monatsberichte gefertigt und ausgewertet.

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

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

Der Erlass von Dienstanweisungen für den Bereich Finanzen, die jährliche Aktualisierung der Gebührensatzung des Kreises Coesfeld und die Mitwirkung bei der überörtlichen Prüfung des Kreises Coesfeld durch die GPA NRW sind Bestandteile dieses Produktes. Die Klärung von allgemeinen Fragen im Bereich der Umsatzsteuer stellt ein weiteres Aufgabenfeld dar.

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

Auftragsgrundlage

§§ 53 ff. KrO NRW, GO NRW, GemHVO NRW einschließlich Erlasse 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, Gesetz über die Statistiken der öffentlichen Finanzen und des Personals im öffentlichen Dienst (Finanz- und Personalstatistikgesetz - FPStatG), Anlagenrichtlinie des Kreises Coesfeld

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 und des Jahresabschlusses (Kennzahl Fehlbetragsquote).

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

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

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Fehlbetragsquote	16,4 % *)	0,00 %
Aufwandsdeckungsgrad	99,4 %	100,3 %
Zinslastquote	< 0,5 %	0,3 %

Erläuterungen

Eine Überarbeitung der Produktstrukturen im Produktbereich 20 - Finanzen führte zu dem Ergebnis, die Produkte „20.01.01 Haushaltssteuerung“ und „20.04.01 Finanzberichte, Finanzcontrolling“ zu dem Produkt „20.01.01. Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling“ zusammenzufassen. Für das neue Produkt „20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling“ wurden die Ziele und die Kennzahlen neu definiert.

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

Im Haushaltsplan 2016 werden die Ziele des neuen Produktes 20.01.01 in Anlehnung an das NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen ausgerichtet und mit entsprechenden Kennzahlen hinterlegt, um bereits hier die Entwicklung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld mittels der Kennzahlen deutlich zu machen. Mit den weiteren Haushaltsplänen ist ein langfristiger Vergleich möglich.

Drei Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset erscheinen - auf die Haushaltsplanung bezogen - als besonders steuerungsrelevant und messbar.

Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da Sonderrücklagen hierbei unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Bei einer Fehlbetragsquote von 0,0 % werden keine Eigenkapitalanteile zur Deckung eines Fehlbetrages in der Ergebnisplanung und -rechnung herangezogen.

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

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

*) Für das Haushaltsjahr 2016 wurde ein fiktiver Haushaltsausgleich geplant. Der im Gesamtergebnisplan 2016 nicht gedeckte Betrag sollte über die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260	222	0	222	193	-29
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	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	260	222	0	222	193	-29
11	Personalaufwendungen	-361.235	-387.409	0	-387.409	-398.901	-11.492
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-214	-260	0	-260	-231	29
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.098	-1.790	0	-1.790	-621	1.169
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.697	-36.372	0	-36.372	-28.412	7.961
17	Ordentliche Aufwendungen	-393.244	-425.831	0	-425.831	-428.165	-2.334
18	Ordentliches Ergebnis	-392.984	-425.608	0	-425.608	-427.972	-2.364
19	Finanzerträge	23	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	23	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-392.961	-425.608	0	-425.608	-427.972	-2.364
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	-392.961	-425.608	0	-425.608	-427.972	-2.364
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-392.961	-425.608	0	-425.608	-427.972	-2.364

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	-59	-59
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	23	23
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	-37	-37
10	Personalauszahlungen	-361.662	-387.409	0	-387.409	-401.840	-14.432
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-214	-260	0	-260	-231	29
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-30.147	-36.272	0	-36.272	-28.094	8.178
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-392.023	-423.941	0	-423.941	-430.166	-6.225
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-392.023	-423.941	0	-423.941	-430.202	-6.261
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	-166	-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	0	-100	0	-100	-166	-66
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100	0	-100	-166	-66
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-392.023	-424.041	0	-424.041	-430.368	-6.327

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:
Rechtsbindungsgrad: muss soll kann
Freiwillige Aufgaben: Freiwillig

Verantwortlich Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung
 Das Produkt 20.02.01 setzt sich aus den Bereichen zentrale Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung zusammen.
 a) Die zentrale Geschäftsbuchhaltung (GeBu) umfasst die Verbuchung der Erträge und Aufwendungen sowie der Veränderungen von Vermögen und Schulden des Kreishaushaltes. Darüber hinaus werden die Einnahmen und Ausgaben des Landeshaushaltes sowie der Verwah- und Vorschussbücher erfasst.
 Der Jahresabschluss wird möglichst fristgerecht innerhalb von 3 Monaten nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres erstellt.
 Neben der Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt hier auch die Vorbereitung und Organisation der Inventur.
 b) Die Zahlungsabwicklung umfasst die Verbuchung der Einzahlungen und die Leistung der Auszahlungen sowie die Verwaltung der Finanzmittel inklusive Planung und Gewährleistung der Liquidität.
 Durch die Verwaltung der liquiden Mittel inklusive der Anlage von Kassenmitteln und die Aufnahme von Liquiditätskrediten sowie eine angemessene Liquiditätsplanung wird die Zahlungsfähigkeit jederzeit sichergestellt.
 Neben der Verbuchung von Ein- und Auszahlungen und der Erstellung der erforderlichen Tages-, Quartals- und Jahresabschlüsse erfolgt hier die Sammlung und sichere Aufbewahrung der Belege sowohl für den Kreishaushalt als auch für Dritte (Landeshaushalt, Sonderhaushalt). Ferner wird die Fachaufsicht über die Zahlstellen ausgeübt und die Aufbewahrung von Wertgegenständen sichergestellt.

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

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

Ziele
 a) Geschäftsbuchhaltung
 Soweit die entsprechenden Belege am Tag vor der Fälligkeit in der zentralen Geschäftsbuchhaltung vorliegen, werden mindestens 85 % der o.g. Geschäftsvorfälle fristgerecht verbucht.
 b) Zahlungsabwicklung
 Zielsetzung ist die vollständige Verbuchung der Einzahlungen und die Leistung der Auszahlungen zum Fälligkeitstermin. Auszahlungen werden, sofern die Belege rechtzeitig der Zahlungsabwicklung vorliegen, zu 100 % zum Fälligkeitstermin ausgezahlt. Von den Zahlungseingängen können mehr als 70 % unmittelbar verbucht werden.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Zu a) Anteil der Rechnungen, die von der GeBu fristgerecht verbucht wurden, wenn sie rechtzeitig vorliegen	85 %	67 %
Zu b) Auszahlung zum Fälligkeitstermin *1)	100 %	100 %
Zu b) Anteil der automatisierten Verbuchung von Einzahlungen *2)	70 %	79 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen (analoge Rechnungen) *3)	11.000	11.211

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen über den elektr. Rechnungs- eingangsworkflow (digitale Rechnungen)	11.000	6.081
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Debitorenbuchungen *3)	23.400	22.589
Zu b) Anzahl Zahlungen *4) lt. Kreditorenbuchhaltung	54.700	52.881
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Debitorenbuchhaltung *4)	136.000	190.564
Erläuterungen	<p>Erläuterungen</p> <p>*1) Auszahlungen werden, sofern die Belege nicht rechtzeitig der Zahlungsabwicklung vorliegen, innerhalb eines Tages nach Vorlage der Belege ausgezahlt.</p> <p>*2) Die Anzahl der unmittelbar zu verbuchenden Einzahlungen ist stark abhängig von der Vorlage der Annahmeanordnungen durch die Fachabteilungen und von den Angaben der Zahlenden im Verwendungszweck. Eine Einflussnahme durch die Zahlungsabwicklung ist somit nur bedingt möglich.</p> <p>*3) Anzahl der Kreditoren- und Debitorenbuchungen in der zentralen Geschäftsbuchhaltung – nicht enthalten sind die Buchungen aus externen (Schnittstellen-)Verfahren, über die mehr als die Hälfte der Buchungen abgewickelt werden.</p> <p>*4) Anzahl der im jeweiligen Haushaltsjahr geleisteten Ein- und Auszahlungen anhand der Buchungen in der Buchhaltungssoftware.</p>	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76	62	0	62	68	6
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12	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	215.399	115.050	0	115.050	164.887	49.837
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	215.487	115.112	0	115.112	164.956	49.843
11	Personalaufwendungen	-110.114	-107.618	0	-107.618	-110.612	-2.994
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	-50	0	-50	-20	30
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.621	-514	0	-514	-182	333
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.951	-23.627	0	-23.627	-56.685	-33.058
17	Ordentliche Aufwendungen	-216.706	-131.810	0	-131.810	-167.499	-35.689
18	Ordentliches Ergebnis	-1.219	-16.698	0	-16.698	-2.543	14.154
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	-1.219	-16.698	0	-16.698	-2.543	14.154
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	-1.219	-16.698	0	-16.698	-2.543	14.154
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.219	-16.698	0	-16.698	-2.543	14.154

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	12	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	135.633	115.050	0	115.050	124.205	9.155
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	135.645	115.050	0	115.050	124.205	9.155
10	Personalauszahlungen	-110.227	-107.618	0	-107.618	-110.853	-3.235
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	-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	-17.189	-22.677	0	-22.677	-15.014	7.664
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-127.435	-130.345	0	-130.345	-125.887	4.458
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.209	-15.295	0	-15.295	-1.682	13.614
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	-805	-950	0	-950	-1.015	-65
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	-805	-950	0	-950	-1.015	-65
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-805	-950	0	-950	-1.015	-65
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	7.404	-16.245	0	-16.245	-2.696	13.549

Produktbeschreibung Produkt 20.03.01 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung Vollstreckung ist die zwangsweise Beitreibung von Geldforderungen einschließlich der Zwangsvollstreckung in das bewegliche und unbewegliche Vermögen des Schuldners. Durch geeignete Vollstreckungsmaßnahmen werden die offenen Forderungen des Kreises möglichst zeitnah realisiert.
 Zur Zentralen Forderungsabwicklung zählen neben der Bearbeitung von Anträgen auf Stundung oder Erlass von Forderungen auch die Vorbereitung von Entscheidungen zu Niederschlagungen sowie die Anmeldung und Überwachung von Forderungen im Rahmen von Insolvenzverfahren.

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

Zielgruppen Debitoren und debitorische Kreditoren

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

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Anzahl *1	> 70 %	77,86 %
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Betrag *2	> 80 %	84,07 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl Hauptforderungen	8.800	8.418
Anzahl erledigte Hauptforderungen	6.160	6.554
Betrag Hauptforderungen	4.000.000 €	4.226.887
Betrag erledigte Hauptforderungen	3.200.000 €	3.553.637

Erläuterungen

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

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.04 Finanzberichte und Finanzcontrolling (bis 2015)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18	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	0	0	0	0	0	0
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	18	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-18.193	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.300	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-145	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.254	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-29.892	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-29.874	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	-29.874	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	-29.874	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	-29.874	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.04 Finanzberichte und Finanzcontrolling (bis 2015)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	-17.338	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.300	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	-10.232	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.870	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.870	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	-28.870	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Vergabestelle

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.533	5.846	0	5.846	7.382	1.536
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	379.630	389.000	0	389.000	398.522	9.522
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	716	716
07	Sonstige ordentliche Erträge	231	200	0	200	1.695	1.495
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	386.394	395.046	0	395.046	408.314	13.268
11	Personalaufwendungen	-107.699	-108.250	0	-108.250	-115.723	-7.472
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.583	-49.600	0	-49.600	-49.638	-38
14	Bilanzielle Abschreibungen	-343	-368	0	-368	-123	245
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-496.846	-566.143	0	-566.143	-490.222	75.920
17	Ordentliche Aufwendungen	-653.471	-724.361	0	-724.361	-655.707	68.655
18	Ordentliches Ergebnis	-267.077	-329.316	0	-329.316	-247.392	81.923
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	-267.077	-329.316	0	-329.316	-247.392	81.923
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	-267.077	-329.316	0	-329.316	-247.392	81.923
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-267.077	-329.316	0	-329.316	-247.392	81.923

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Vergabestelle

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.428	5.800	0	5.800	7.342	1.542
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	388.222	389.000	0	389.000	399.761	10.761
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	716	716
07	Sonstige Einzahlungen	231	200	0	200	1.695	1.495
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	394.882	395.000	0	395.000	409.514	14.514
10	Personalauszahlungen	-108.593	-108.250	0	-108.250	-116.014	-7.764
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.366	-49.600	0	-49.600	-49.954	-354
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-498.228	-564.543	0	-564.543	-492.114	72.428
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-655.187	-722.393	0	-722.393	-658.082	64.311
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-260.305	-327.393	0	-327.393	-248.568	78.825
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	-886	-1.600	0	-1.600	-1.327	273
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	-886	-1.600	0	-1.600	-1.327	273
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-886	-1.600	0	-1.600	-1.327	273
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-261.191	-328.993	0	-328.993	-249.895	79.098

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:

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

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

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

Grunderwerbsangelegenheiten:

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke

24

24

Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)

50

51

Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude

87.900

88.600

Produktbeschreibung Produkt 20.05.02 Zentrale Vergabestelle

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

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 erfolgte schrittweise in den Jahren 2014 und 2015.

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

Ziele Für dieses Produkt können keine messbaren Ziele definiert werden.

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
beschränkte Ausschreibungen nach VOL	10	8
öffentliche Ausschreibungen nach VOL	15	25
EU-weite Ausschreibungen nach VOL	1	2
beschränkte Ausschreibungen nach VOB	10	12
öffentliche Ausschreibungen nach VOB	10	12
EU-weite Ausschreibungen nach VOB	15	25

Teilergebnisrechnung Produktbereich 62 Vermessungen und Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.195	159.196	0	159.196	87.957	-71.239
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	997.433	825.000	0	825.000	718.250	-106.750
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	575	500	0	500	75	-425
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.206	7.600	0	7.600	7.871	271
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.068.409	992.296	0	992.296	814.152	-178.143
11	Personalaufwendungen	-2.693.161	-2.780.954	0	-2.780.954	-2.741.244	39.710
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.910	-215.750	0	-215.750	-106.755	108.995
14	Bilanzielle Abschreibungen	-70.036	-57.644	0	-57.644	-64.834	-7.189
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-274.129	-359.679	0	-359.679	-253.275	106.404
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.131.236	-3.414.027	0	-3.414.027	-3.166.108	247.919
18	Ordentliches Ergebnis	-2.062.828	-2.421.732	0	-2.421.732	-2.351.956	69.776
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	-2.062.828	-2.421.732	0	-2.421.732	-2.351.956	69.776
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	-2.062.828	-2.421.732	0	-2.421.732	-2.351.956	69.776
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.062.828	-2.421.732	0	-2.421.732	-2.351.956	69.776

Teilfinanzrechnung Produktbereich 62 Vermessungen und Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.000	125.000	0	125.000	44.000	-81.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.061.043	825.000	0	825.000	782.176	-42.824
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	575	500	0	500	75	-425
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.906	7.600	0	7.600	2.207	-5.393
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.132.524	958.100	0	958.100	828.458	-129.642
10	Personalauszahlungen	-2.695.869	-2.780.954	0	-2.780.954	-2.749.975	30.979
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-260.037	-215.750	-50.420	-266.170	-131.396	134.774
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-342.939	-355.679	0	-355.679	-312.891	42.788
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.298.845	-3.352.383	-50.420	-3.402.803	-3.194.262	208.541
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.166.322	-2.394.283	-50.420	-2.444.703	-2.365.804	78.899
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.355	0	0	0	1.696	1.696
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	5.355	0	0	0	1.696	1.696
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	-45.388	-48.500	-3.106	-51.606	-40.658	10.948
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	-45.388	-48.500	-3.106	-51.606	-40.658	10.948
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.033	-48.500	-3.106	-51.606	-38.962	12.644
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.206.354	-2.442.783	-53.526	-2.496.309	-2.404.766	91.543

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.261	135.290	0	135.290	64.096	-71.195
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	277.184	280.000	0	280.000	206.191	-73.809
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.422	5.600	0	5.600	3.584	-2.016
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	323.867	420.890	0	420.890	273.871	-147.019
11	Personalaufwendungen	-827.505	-848.760	0	-848.760	-846.723	2.038
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.095	-210.000	0	-210.000	-106.755	103.245
14	Bilanzielle Abschreibungen	-31.086	-31.073	0	-31.073	-27.717	3.356
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.822	-58.133	0	-58.133	-36.796	21.337
17	Ordentliche Aufwendungen	-991.507	-1.147.966	0	-1.147.966	-1.017.990	129.977
18	Ordentliches Ergebnis	-667.641	-727.076	0	-727.076	-744.119	-17.043
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	-667.641	-727.076	0	-727.076	-744.119	-17.043
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	-667.641	-727.076	0	-727.076	-744.119	-17.043
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-667.641	-727.076	0	-727.076	-744.119	-17.043

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.000	120.000	0	120.000	39.000	-81.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	311.621	280.000	0	280.000	242.936	-37.064
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	3.922	5.600	0	5.600	0	-5.600
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	380.542	405.600	0	405.600	281.936	-123.664
10	Personalauszahlungen	-826.393	-848.760	0	-848.760	-849.752	-992
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-258.223	-210.000	-50.420	-260.420	-131.396	129.024
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-72.404	-54.133	0	-54.133	-69.002	-14.869
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.157.020	-1.112.894	-50.420	-1.163.314	-1.050.150	113.163
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-776.478	-707.294	-50.420	-757.714	-768.215	-10.501
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.355	0	0	0	1.696	1.696
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	5.355	0	0	0	1.696	1.696
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	-44.570	-48.500	-3.106	-51.606	-40.155	11.451
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	-44.570	-48.500	-3.106	-51.606	-40.155	11.451
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-39.215	-48.500	-3.106	-51.606	-38.459	13.146
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-815.693	-755.794	-53.526	-809.319	-806.674	2.645

Investitionen Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
620108KH01 Geräteausstattung Reprographie	-325	-7.500	-7.500	-5.067	-2.433
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-325	-7.500	-7.500	-5.067	-2.433
620208KH02 Vermessungsgeräte	-37.723	-37.000	-40.106	-31.666	-8.440
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.355	0	0	1.696	-1.696
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-43.078	-37.000	-40.106	-33.362	-6.744

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 62 - Vermessung und Kataster

Beschreibung
 Liegenschaftsvermessungen sichern Grundstücksgrenzen, die abgemarkt, aufgemessen und festgestellt werden. Sie sind die Basis für die Bildung, Registrierung und Gewährleistung des individuellen Grundeigentums. Auf Antrag werden Teilungs-, Umliegungs- und Grenzvermessungen sowie Gebäudeeinmessungen ausgeführt. Hierbei wird die Verpflichtung des Grundstückseigentümers zur Einmessung neu errichteter und veränderter Gebäude innerhalb der gesetzlichen Fristen überwacht.
 Grundlagenvermessungen sichern den Geodätischen Raumbezug durch bedarfsgerechte Bereitstellung von Lage- und Höhenfestpunkten und schaffen als Vermessungen zur Katastererneuerung die Grundlage zur Verbesserung der Qualität des Liegenschaftskatasters. Ingenieurvermessungen (z.B. Trassenabsteckungen, Deponieüberwachung u.a.) werden für Aufgaben der eigenen Verwaltung oder in besonderen Einzelfällen übernommen.
 Topographische Vermessungen werden als Grundlage für den Straßen- und Radwegebau sowie im Einzelfall als Feldvergleich zur Erfassung der tatsächlichen Nutzung und der topographischen Veränderungen für die Amtliche Basiskarte durchgeführt.
 Zugehörige Leistungen:
 - Durchführen von Liegenschafts- und Grundlagenvermessungen
 - Durchführen von Ingenieurvermessungen
 - Durchführen von topographischen Vermessungen und Feldvergleich zur Amtlichen Basiskarte (ABK)
 - Versand von Aufforderungsschreiben zur Erfüllung der gesetzlichen 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 Gebäudeeinmessungen in einer Erledigungszeit von 5 Monaten gem. § 19 Abs. 2 der Durchführungsverordnung zum Vermessungs- und Katastergesetz NRW
 Bearbeitung von beantragten Teilungsvermessungen in einer Erledigungszeit von 2 Monaten einschließlich Einholen erforderlicher Genehmigungen und Anfertigung eines ggf. erforderlichen Lageplanes

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Durchlaufzeit (Monate) der durchgeführten Gebäudeeinmessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 5 Monaten durchgeführten Vermessungen	7 Monate / 50 %	8,7 Monate / 66 %
Durchlaufzeit (Monate) durchgeführter Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten durchgeführten Vermessungen	2 Monate / 100 %	1,5 Monate / 100 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der erledigten Anträge auf Gebäudeeinmessung	240	242
Anzahl der erledigten Anträge auf Teilungsvermessung	6	7
Anzahl der versandten Aufforderungsschreiben zur Gebäudeeinmessungspflicht	600	608

Produktbeschreibung Produkt 62.01.03 Topographische Landeskartographie und Reprographie

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich

Abt. 62 - Vermessung und Kataster

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 ist integraler Bestandteil des Amtlichen Liegenschaftskataster - Informationssystems (ALKIS). Das bisherige Kartenwerk der Deutschen Grundkarte 1:5000 (DGK 5), das flächendeckend in Form von Rasterdaten vorliegt, ist hierzu in die Struktur der Amtlichen Basiskarte zu überführen und als neues digitales Kartenwerk bereit zu stellen. Die Ersterstellung erfolgt durch Auswertung von Fernerkundungsergebnissen (insbesondere Luftbilder), bei Bedarf ergänzt um einen topographischen Feldvergleich, und aufgrund der Fortführung des Liegenschaftskatasters sowie weitere verfügbarer Unterlagen (z.B. Trassierungspläne) oder Vermessungsergebnisse, auch anderer Stellen.

Das Land NRW strebt ein Abschluss dieser Umstellungsarbeiten zum Aufbau der ABK bis zum Jahr 2019 an. Nach der Ersterstellung soll die Amtliche Basiskarte dann in einem Zeitraum von drei Jahren aktualisiert werden.

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 topographischer Änderungen zur Fortführung der ABK
- Reprographische Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Vermessungs- und Katastergesetz Nordrhein Westfalen; § 42 g) KrO NRW „Das Liegenschaftskataster in NRW - Meilensteine ab dem 01. Januar 2013“, RdErl. des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 12.12.2012, 36-51.08.03 (n.v.)

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 (ABK)

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

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

660 km² / 59 %

660 km² / 59 %

Erläuterungen

*) Die Planwerte zur Umstellung der ABK berücksichtigen u. a. finanzielle Förderungen durch das Land NRW, über die jährlich seitens des Landes entschieden wird. Insofern unterliegen die Kennzahlen ggf. nachhaltigen Änderungen, sofern die Fördermittel des Landes variieren.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.811	22.799	0	22.799	22.783	-16
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	598.585	430.000	0	430.000	402.949	-27.051
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	575	500	0	500	75	-425
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.678	0	0	0	1.959	1.959
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	619.649	453.299	0	453.299	427.766	-25.533
11	Personalaufwendungen	-1.306.522	-1.362.810	0	-1.362.810	-1.368.605	-5.795
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.815	-5.750	0	-5.750	0	5.750
14	Bilanzielle Abschreibungen	-35.483	-23.285	0	-23.285	-34.901	-11.616
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.350	-126.644	0	-126.644	-105.447	21.197
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.456.170	-1.518.489	0	-1.518.489	-1.508.952	9.537
18	Ordentliches Ergebnis	-836.521	-1.065.190	0	-1.065.190	-1.081.186	-15.996
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	-836.521	-1.065.190	0	-1.065.190	-1.081.186	-15.996
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	-836.521	-1.065.190	0	-1.065.190	-1.081.186	-15.996
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-836.521	-1.065.190	0	-1.065.190	-1.081.186	-15.996

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	5.000	0	5.000	5.000	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	602.714	430.000	0	430.000	413.667	-16.333
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	575	500	0	500	75	-425
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	603.288	435.500	0	435.500	418.742	-16.758
10	Personalauszahlungen	-1.310.287	-1.362.810	0	-1.362.810	-1.369.956	-7.146
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.815	-5.750	0	-5.750	0	5.750
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-127.121	-126.644	0	-126.644	-113.357	13.287
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.439.222	-1.495.204	0	-1.495.204	-1.483.313	11.891
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-835.934	-1.059.704	0	-1.059.704	-1.064.571	-4.867
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	-130	0	0	0	-159	-159
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	-130	0	0	0	-159	-159
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-130	0	0	0	-159	-159
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-836.063	-1.059.704	0	-1.059.704	-1.064.731	-5.027

Produktbeschreibung Produkt 62.02.01 Liegenschaftskarte, Liegenschaftsbuch

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 62 - Vermessung und Kataster

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 Amtlichen – Liegenschaftskataster - Informationssystem (ALKIS) 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, Eigentümerangaben, Bodenschätzung, Nutzungsarten, Topografie usw. sind Liegenschaftskarte und -buch aktuell zu halten und entsprechend den Anforderungen der Bürger und den Nutzern aus Wirtschaft, Verwaltung, Recht und Wissenschaft zu führen.

Zugehörige Leistungen:
 - Übernahme von Vermessungsergebnissen ins Liegenschaftskataster
 - 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 von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster innerhalb von durchschnittlich 4 Wochen nach Vorlage vollständiger und vorschriftsgemäß angefertigter Vermessungsergebnisse
 Übernahme von Gebäudeeinemessungen ins Liegenschaftskataster innerhalb von 3 Monaten nach Vorlage vollständiger und vorschriftsgemäß angefertigter Vermessungsergebnisse (gem. § 19 Abs. 4 der Durchführungsverordnung zum Vermessungs- und Katastergesetz NRW)

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Durchlaufzeit (Wochen) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 4 Wochen übernommenen Anträge	4 Wochen / 70 %	2,5 Wochen / 90 %
Durchlaufzeit (Monate) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Gebäudeeinemessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten übernommenen Anträge	5 Monate / 70 %	4 Monate / 40 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster	250	254
Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Gebäudeeinemessungen ins Liegenschaftskataster	900	729

Produktbeschreibung Produkt 62.02.01 Liegenschaftskarte, Liegenschaftsbuch

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der bearbeiteten Eintragungsnachrichten der Grundbuchämter	4.500	5.181

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 - Vermessung und Kataster

Beschreibung Die Daten des Liegenschaftskatasters werden jedem zur Nutzung zugänglich gemacht. Für Eigentümerdaten muss jedoch das berechtigte Interesse glaubhaft gemacht werden. Sowohl in analoger als auch in digitaler Form dienen die Daten vielfältigen Zwecken von Bürgern und den Nutzern aus Wirtschaft, Verwaltung, Recht und Wissenschaft. Den Online – Zugang zu den Geobasisdaten des Liegenschaftskatasters ermöglicht das Geoinformationsportal (GIS-Portal)

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
- Stellungnahmen zur Anfragen der Amtsgerichte, z.B. bei ungeklärtem Eigentum
- 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 Die Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster soll in 95 % der Fälle am gleichen Tag oder am Folgetag erfolgen

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil (in %) der Katasterauszüge, die spätestens am Folgetag erteilt werden	95 %	95 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anträge auf Erteilung von Katasterauszügen	2.000	1.890
Anzahl der von externen Nutzern online im Geoinformationsportal (GIS-Portal) erzeugten Auszüge	50.000	42.005

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149	139	0	139	120	-18
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.664	115.000	0	115.000	109.110	-5.890
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.106	2.000	0	2.000	2.327	327
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	123.919	117.139	0	117.139	111.558	-5.581
11	Personalaufwendungen	-358.621	-361.511	0	-361.511	-309.331	52.180
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.469	-1.342	0	-1.342	-676	667
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.253	-69.813	0	-69.813	-41.083	28.730
17	Ordentliche Aufwendungen	-409.344	-432.667	0	-432.667	-351.090	81.577
18	Ordentliches Ergebnis	-285.425	-315.528	0	-315.528	-239.532	75.996
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	-285.425	-315.528	0	-315.528	-239.532	75.996
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	-285.425	-315.528	0	-315.528	-239.532	75.996
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-285.425	-315.528	0	-315.528	-239.532	75.996

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	146.709	115.000	0	115.000	125.573	10.573
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.985	2.000	0	2.000	2.207	207
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	148.693	117.000	0	117.000	127.780	10.780
10	Personalauszahlungen	-358.656	-361.511	0	-361.511	-313.600	47.911
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	-70.919	-69.813	0	-69.813	-61.501	8.312
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-429.576	-431.324	0	-431.324	-375.101	56.223
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-280.882	-314.324	0	-314.324	-247.321	67.003
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	-678	0	0	0	-322	-322
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	-678	0	0	0	-322	-322
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-678	0	0	0	-322	-322
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-281.560	-314.324	0	-314.324	-247.643	66.681

Produktbeschreibung Produkt 62.03.01 Grundstücksmarktdaten und Wertgutachten

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 62 - Vermessung und Kataster

Beschreibung

Für den Bereich des Kreises Coesfeld ist ein Gutachterausschuss für Grundstückswerte durch die Bezirksregierung, die das Land als Rechtsträger der Gutachterausschüsse vertritt, gebildet. Die Geschäftsstelle des Gutachterausschusses ist beim Kreis Coesfeld eingerichtet. Sie arbeitet nach Weisung des Gutachterausschusses oder dessen vorsitzenden Mitglieds.

Durch die Geschäftsstelle werden Gutachtenentwürfe über Grundstücks-, Gebäude-, Pacht- und Mietwerte von Immobilien und Immobilienrechten als Beratungs- und Beschlussgrundlage vorbereitet sowie Immobilienmarktdaten erfasst und ausgewertet. Bis zum 15.02. des Jahres werden die Bodenrichtwerte durch den Gutachterausschuss beschlossen und bis zum 31.03. des Jahres der Grundstücksmarktbericht veröffentlicht (gem. § 13 und § 19 der Gutachterausschussverordnung)

Ferner begleitet die Geschäftsstelle wesentliche Aufgaben im Rahmen der Aufstellung von Mietspiegeln kreisangehöriger Städte- und Gemeinden (Rechtsbindungsgrad „kann“).

Als unabhängige Kommunale Bewertungsstelle werden für bestimmte Aufgaben des Kreises, kreisangehöriger Städte und Gemeinden und sonstiger Behörden gutachtliche Stellungnahmen angefertigt.

Zugehörige Leistungen:

- Vorbereiten von Wertgutachten und gutachtlicher Stellungnahmen
- Auswerten von Kaufverträgen und Erteilen von Auskünften aus der Kaufpreissammlung
- Vorbereiten des Grundstücksmarktberichtes und Ableiten sonstiger erforderlicher Daten zur Grundstückswertermittlung (z.B. Liegenschaftszinssätze, Sachwertfaktoren, Umrechnungskoeffizienten)
- Erarbeiten von Vorschlägen zu Bodenrichtwerten

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 ohne Berücksichtigung extern verursachter Ausfallzeiten

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten Verkehrswertgutachten und Anteil (in %) der innerhalb von 8 Wochen erstellten Gutachten	8 Wochen / 70 %	18,2 Wochen / 11 %
Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten gutachterlichen Stellungnahmen und Anteil (in %) der innerhalb von 8 Wochen erstellten Stellungnahmen	8 Wochen / 50 %	21,4 Wochen / 43 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der erledigten Verkehrswertgutachten	70	54
Anzahl der erledigten gutachterlichen Stellungnahmen	20	23

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	974	968	0	968	958	-10
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	974	968	0	968	958	-10
11	Personalaufwendungen	-200.513	-207.873	0	-207.873	-216.585	-8.713
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.998	-1.944	0	-1.944	-1.541	403
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.704	-105.089	0	-105.089	-69.950	35.139
17	Ordentliche Aufwendungen	-274.215	-314.905	0	-314.905	-288.076	26.829
18	Ordentliches Ergebnis	-273.241	-313.938	0	-313.938	-287.119	26.819
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	-273.241	-313.938	0	-313.938	-287.119	26.819
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	-273.241	-313.938	0	-313.938	-287.119	26.819
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-273.241	-313.938	0	-313.938	-287.119	26.819

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	-200.533	-207.873	0	-207.873	-216.666	-8.793
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	-72.495	-105.089	0	-105.089	-69.031	36.057
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-273.028	-312.961	0	-312.961	-285.697	27.264
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-273.028	-312.961	0	-312.961	-285.697	27.264
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	0	0	0	-21	-21
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	0	0	0	-21	-21
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9	0	0	0	-21	-21
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-273.037	-312.961	0	-312.961	-285.718	27.243

Produktbeschreibung Produkt 62.04.01 Raumbezogene (Geo-) Informationssysteme und Geobasisdaten

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. 62 - Vermessung und Kataster

Beschreibung
 Ein Geoinformationssystem (GIS) ist ein rechnergestütztes System, das aus Hardware, Software und Daten besteht und in dem sich raumbezogene Problemstellungen in unterschiedlichsten Anwendungsbereichen (z. B. der Bauleitplanung, Jagd- u. Baumkataster, Daten der Umweltverwaltung und des Liegenschaftskatasters usw.) modellieren und bearbeiten lassen. Die dafür benötigten raumbezogenen Daten / Informationen (Geoinformationen) können digital erfasst und analysiert werden sowie alphanumerisch und grafisch präsentiert werden.
 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. Neue technische und fachliche Verfahren werden implementiert und die Integrität der Daten, insbesondere der Geobasisdaten des Liegenschaftskatasters wird sichergestellt.
 Die Verarbeitung und Bereitstellung erfolgt über einheitliche Anwendungsprogramme und einem web - basierenden Geoinformationsportal (GIS - Portal). Ein GIS-Portal ist ein spezielles Webportal, das eine Suche nach und einen Zugriff auf digitale geographische Informationen (Geodaten) und auf geographische Dienste (Darstellungen, Editierung, Analyse) über das Internet mit Hilfe eines Webbrowsers ermöglicht. Durch normierte Webdienste wird externen GIS - Systemen und Geo-Informationsportalen der Zugriff auf dezentrale, redundanzfrei gespeicherte Geodaten ermöglicht. Potentielle Nutzer werden über Konzepte zum Aufbau von Geodateninfrastrukturen beraten.
 Zugehörige Leistungen:
 - Betrieb eines internetbasierenden „Geoinformations-Portals“ (GIS-Portal) zur Gewährleistung der Informationsqualität und Aktualität von Geoinformationen und deren bedarfsgerechte Bereitstellung und Nutzung *)
 - Implementation neuer technischer und fachlicher Verfahren, u.a. zur Katastererneuerung sowie Qualitätssicherung bei der Bearbeitung und Nutzung der Geodaten
 - Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen als geodatenhaltende Stelle im Sinne des GeoZG

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
 - Qualitätssicherung bei der Bearbeitung und Nutzung der Geobasisdaten

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Registrierte Fachanwender des GIS-Portals (Anzahl)	730	837
Anzahl Anmeldungen registrierter Fachanwender an das GIS-Portal	310	210
Anzahl Anmeldungen an das GIS-Portal von Nutzern ohne weitere Berechtigungen	100	51

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

Produktbeschreibung Produkt 62.04.01 Raumbezogene (Geo-) Informationssysteme und Geobasisdaten

Kreishaushalt

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 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.843.149	3.796.823	0	3.796.823	4.614.884	818.061
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.957	1.500	0	1.500	3.819	2.319
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.804	2.700	0	2.700	2.118	-582
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.815	53.000	0	53.000	15.992	-37.008
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.534	5.000	0	5.000	1.980	-3.020
08	Aktivierte Eigenleistungen	197.341	460.000	0	460.000	447.629	-12.371
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.158.599	4.319.023	0	4.319.023	5.086.421	767.397
11	Personalaufwendungen	-1.884.539	-1.984.086	0	-1.984.086	-1.887.835	96.251
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.118.999	-1.460.200	0	-1.460.200	-1.175.129	285.071
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.371.146	-5.354.023	0	-5.354.023	-6.177.973	-823.950
15	Transferaufwendungen	-120.704	-134.850	0	-134.850	-181.304	-46.454
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-432.395	-138.364	0	-138.364	-263.787	-125.423
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.927.783	-9.071.523	0	-9.071.523	-9.686.027	-614.504
18	Ordentliches Ergebnis	-4.769.183	-4.752.499	0	-4.752.499	-4.599.606	152.893
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	-4.769.183	-4.752.499	0	-4.752.499	-4.599.606	152.893
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	-4.769.183	-4.752.499	0	-4.752.499	-4.599.606	152.893
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.769.183	-4.752.499	0	-4.752.499	-4.599.606	152.893

Teilfinanzrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	2.957	1.500	0	1.500	3.724	2.224
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.759	2.700	0	2.700	2.163	-537
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	75.030	53.000	0	53.000	27.077	-25.923
07	Sonstige Einzahlungen	10.708	0	0	0	1.980	1.980
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	90.453	57.200	0	57.200	34.944	-22.256
10	Personalauszahlungen	-1.885.063	-1.984.086	0	-1.984.086	-1.888.627	95.459
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.268.020	-1.460.620	-355.386	-1.816.006	-1.539.229	276.777
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	-86.258	-86.258	0	86.258
15	Sonstige Auszahlungen	-84.326	-132.964	-5.598	-138.561	-76.621	61.941
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.237.410	-3.577.670	-447.242	-4.024.911	-3.504.476	520.435
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.146.956	-3.520.470	-447.242	-3.967.711	-3.469.532	498.179
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.144.268	3.526.000	0	3.526.000	5.210.200	1.684.200
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.297	5.000	0	5.000	52.104	47.104
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	2.162.565	3.531.000	0	3.531.000	5.262.304	1.731.304
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-71.489	-165.000	-50.000	-215.000	-151.676	63.324
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.064.272	-3.565.000	-3.675.435	-7.240.435	-6.294.310	946.125
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-260.433	-327.400	-340.142	-667.542	-651.187	16.355
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-2.370.000	-1.850.000	-4.220.000	0	4.220.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.396.195	-6.427.400	-5.915.577	-12.342.977	-7.097.172	5.245.805
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-233.629	-2.896.400	-5.915.577	-8.811.977	-1.834.869	6.977.108
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.380.586	-6.416.870	-6.362.819	-12.779.688	-5.304.401	7.475.287

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.700.784	3.674.498	0	3.674.498	4.430.621	756.124
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.957	1.500	0	1.500	3.819	2.319
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.337	1.200	0	1.200	550	-650
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	1.387	1.387
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.170	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	197.341	460.000	0	460.000	447.629	-12.371
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.908.589	4.137.198	0	4.137.198	4.884.006	746.808
11	Personalaufwendungen	-382.302	-402.014	0	-402.014	-411.080	-9.067
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-70.000	0	-70.000	0	70.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.173.673	-5.127.599	0	-5.127.599	-5.941.783	-814.183
15	Transferaufwendungen	-120.704	-134.850	0	-134.850	-181.304	-46.454
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.396	-22.898	0	-22.898	-87.161	-64.263
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.703.076	-5.757.361	0	-5.757.361	-6.621.328	-863.967
18	Ordentliches Ergebnis	-1.794.487	-1.620.163	0	-1.620.163	-1.737.322	-117.158
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	-1.794.487	-1.620.163	0	-1.620.163	-1.737.322	-117.158
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	-1.794.487	-1.620.163	0	-1.620.163	-1.737.322	-117.158
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.794.487	-1.620.163	0	-1.620.163	-1.737.322	-117.158

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	2.957	1.500	0	1.500	3.724	2.224
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.337	1.200	0	1.200	550	-650
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	1.387	1.387
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	4.294	2.700	0	2.700	5.661	2.961
10	Personalauszahlungen	-382.689	-402.014	0	-402.014	-411.533	-9.519
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.276	-70.000	0	-70.000	-1.779	68.221
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	-56.258	-56.258	0	56.258
15	Sonstige Auszahlungen	-15.173	-21.098	0	-21.098	-15.715	5.383
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-408.139	-493.112	-56.258	-549.370	-429.026	120.343
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-403.844	-490.412	-56.258	-546.670	-423.366	123.304
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.144.268	3.526.000	0	3.526.000	5.210.200	1.684.200
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.197	0	0	0	240	240
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	2.152.465	3.526.000	0	3.526.000	5.210.440	1.684.440
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-71.489	-165.000	-50.000	-215.000	-151.676	63.324
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.044.882	-3.565.000	-3.675.435	-7.240.435	-6.294.310	946.125
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-36.017	-1.800	0	-1.800	-1.461	339
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-2.370.000	-1.850.000	-4.220.000	0	4.220.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.152.389	-6.101.800	-5.575.435	-11.677.235	-6.447.447	5.229.788
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	76	-2.575.800	-5.575.435	-8.151.235	-1.237.007	6.914.228
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-403.768	-3.066.212	-5.631.693	-8.697.905	-1.660.372	7.037.532

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
66B235/K8 Kreisverkehr K235/K8 Olfen	0	-20.000	-120.000	-114.790	-5.210
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-114.790	114.790
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-20.000	-120.000	0	-120.000
66K Deckenerneuerungen und nicht gef. Straßenbaumaßn.	-266.584	-1.400.000	-2.268.281	-1.511.602	-756.679
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.026	0	0	16.510	-16.510
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	240	-240
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-5.469	0	0	-7.007	7.007
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-237.540	-1.400.000	-2.268.281	-1.521.345	-746.936
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-34.601	0	0	0	0
66K02/AN13 K 2 / AN 13 Nordkirchen - Ottmarsbocholt	-100.659	0	-84.692	-1.434	-83.258
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-699	0	0	-540	540
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-99.961	0	-84.692	-893	-83.799
66K02AN5,6 Radweg K 2 AN 5 und 6 in Olfen-Vinum	-230.401	-85.000	-85.000	25.793	-110.793
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	628.700	35.000	35.000	75.000	-40.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-40.985	-90.000	-90.000	2.900	-92.900
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-818.116	-30.000	-30.000	-52.107	22.107
66K02N/WES Westumgehung Nordkirchen (K 2n)	-390	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-390	0	0	0	0
66K04/ZOB Kreisverkehr K 4 / ZOB Senden	0	0	-45.199	-7.858	-37.341
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-3.491	3.491
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-45.199	-4.367	-40.832
66K04KREIS Umgestaltung Kreisverkehr K 4 Senden	0	-5.000	-5.000	196.100	-201.100
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	196.100	-196.100
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-5.000	-5.000	0	-5.000
66K04RAD Radweg K 4 zwischen Buldern und Senden	46.900	0	0	11.014	-11.014
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.900	0	0	11.014	-11.014
66K08PLAN Planungskosten Ortsumgehung K8 Olfen	-6.519	-25.000	-254.984	-1.821	-253.163
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.842	25.000	25.000	0	25.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.361	-50.000	-279.984	-1.821	-278.163
66K09N Südwestumgehung Olfen (K 9n)	0	0	-206.820	40.733	-247.553
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-206.820	40.733	-247.553
66K12A9,10 Radweg K 12 AN 9 + 10 in Nottuln	0	-140.000	-160.000	0	-160.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	60.000	60.000	0	60.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-20.000	0	-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	-200.000	0	-200.000

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
66K13/K38 Ausbau K 13/K 38 Billerbeck/Rosendahl	-126.536	0	-20.784	392.063	-412.847
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	406.800	-406.800
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.732	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-18.206	0	0	-14.440	14.440
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-113.062	0	-20.784	-298	-20.487
66K17N K 17n Dülmen Brücke	0	0	-1.750.000	664.984	-2.414.984
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	2.350.000	2.350.000	2.510.718	-160.718
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.845.733	1.845.733
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-2.350.000	-4.100.000	0	-4.100.000
66K18/AN5R Radweg K 18 AN 5 in Nottuln	120.000	-35.000	-45.000	-172.930	127.930
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	120.000	210.000	210.000	21.600	188.400
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-10.000	0	-10.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-245.000	-245.000	-194.530	-50.470
66K23/AN1 Radweg K 23 AN 1 in Seppenrade	-20.734	0	-9.388	-4.409	-4.980
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.500	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-4.409	4.409
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.234	0	-9.388	0	-9.388
66K23/AN6 Neubau Brücke K 23 / AN 6 in Senden	3.958	0	-397.958	-207.110	-190.848
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000	0	0	148.400	-148.400
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-2.042	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-397.958	-355.510	-42.448
66K27/AN2 Ausbau der K 27 AN 2 in Dülmen	-216.120	0	-413.180	-160.198	-252.982
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	340.700	0	0	109.335	-109.335
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-556.820	0	-413.180	-269.532	-143.648
66K27/AN7 Teilerneuerung K 27 / AN 7 in Senden	0	0	-60.904	-40.529	-20.375
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-9.716	9.716
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-60.904	-30.812	-30.092
66K28A Ausbau Hiddingseler Str. (K 28 alt) in Dülmen	-63.386	0	0	44.527	-44.527
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	38.807	-38.807
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-295	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-63.091	0	0	5.720	-5.720
66K32AN1,2 Ausbau der K 32 (AN 1+2) in Rosendahl-Osterwick	24.197	-555.000	-1.542.197	-660.742	-881.455
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.000	475.000	475.000	1.061.316	-586.316
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-681	0	0	-6.820	6.820
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.122	-1.030.000	-2.017.197	-1.715.238	-301.959
66K36/AN4R Bau eines Radwegs an der K36/AN4 in Billerbeck	44.100	-55.000	-55.000	-63.260	8.260
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.100	25.000	25.000	0	25.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-10.000	-10.000	-6.353	-3.647
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-70.000	-70.000	-56.907	-13.093

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
66K42/AN3 Ausbau der K42/AN3 in Billerbeek	-3.112	-4.000	-4.000	68.569	-72.569
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	6.000	6.000	78.400	-72.400
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-3.112	-10.000	-10.000	-9.727	-273
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-104	104
66K44/AN8 Radweg K 44 / AN 8 in Dülmen-Rorup	0	0	-60.427	16.339	-76.766
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	30.700	-30.700
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-2.464	2.464
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-60.427	-11.897	-48.530
66K46/AN3 Sanierung Brücke K 46 AN 3 über den Felsbach	-3.513	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.300	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.813	0	0	0	0
66K48/AN2 Radweg K 48 AN 2 in Lette	0	0	-55.659	-5.965	-49.693
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	18.700	-18.700
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-24.665	24.665
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-55.659	0	-55.659
66K48/AN4 Umgestaltung der K 48 AN 4 in Coesfeld-Lette	0	-10.000	-10.000	89.300	-99.300
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	130.000	130.000	89.300	40.700
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-140.000	-140.000	0	-140.000
66K50/AN2 Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	624.800	-140.000	-180.000	276.127	-456.127
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	624.800	210.000	210.000	342.800	-132.800
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-50.000	-50.000	-64.943	14.943
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-300.000	-340.000	-1.730	-338.270
66K58/AN1 Umgestaltung der K 58 AN 1 in Coesfeld	0	0	0	54.700	-54.700
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	54.700	-54.700
66K72/AN1 Sanierung Brücke über Steinfurter Aa K72/AN1	0	0	-20.000	-1.810	-18.190
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-20.000	0	-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.810	1.810
66KRAD Deckenerneuerung auf Radwegen an versch. Kreisstr.	161.527	-100.000	-294.961	-161.339	-133.621
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	211.900	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.373	-100.000	-294.961	-161.339	-133.621
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
GRUND 66 Grundstücksan- und -verkäufe Abt. 66	3.465	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.465	0	0	0	0

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

Die öffentlichen Straßen werden nach ihrer Verkehrsbedeutung in Bundesstraßen (B67, B525...), Landesstraßen (L551, L580...), Kreisstraßen (K1, K72...), Gemeindestraßen und sonstige öffentliche Straßen eingeteilt. Nach dem Straßen- und Wegegesetz des Landes NRW (§ 43 StrWG-NRW) ist der Kreis auf seinem Kreisgebiet Straßenbauaustreiber der Kreisstraßen. Die Straßenbaulast umfasst gemäß § 9 StrWG-NRW alle mit dem Bau und der Unterhaltung öffentlicher Straßen zusammenhängende Aufgaben. Als Träger der Straßenbaulast ist der Kreis Coesfeld im Rahmen seiner Leistungsfähigkeit verpflichtet, die Kreisstraßen in einem dem regelmäßigen Verkehrsbedürfnis genügenden Zustand zu bauen, um- und auszubauen, zu erweitern oder sonst zu verbessern sowie zu unterhalten. Das Produkt 66.01.01 umfasst den Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen.

Für den Neubau einer Straße, muss i. A. das Baurecht durch eine Planfeststellung oder einen Bebauungsplan geschaffen sowie der Grund und Boden erworben werden. Nähere Einzelheiten ergeben sich aus den §§ 37 bis 42 des StrWG-NRW, dem Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG) und den Planfeststellungsrichtlinien.

Der Anteil Neubau von Straßen (Umgehungs- und Entlastungsstraßen) ist rückläufig. Demgegenüber tritt die Erneuerung von Straßen, die Beseitigung von Unfallschwerpunkten, die Erhöhung der Sicherheit von Schulwegen sowie geschwindigkeitsreduzierenden Maßnahmen in den Ortslagen an vorh. Kreisstraßen stärker in den Fokus. Ein weiteres Ziel ist der Ausbau des vorh. Radwegenetzes zur Schaffung von Netzschlüssen und Erhöhung der Verkehrssicherheit.

Im Rahmen der abzuwickelnden Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen sind:

- Entwurfs- und Ausführungsplanungen für Straßen-, Radwege- und Brückenbauvorhaben aufzustellen
- Förderanträge zu erstellen und Fördermittel abzurechnen
- Grunderwerb abzuwickeln *1)
- Mengen zu ermitteln und Ausschreibungsunterlagen aufzustellen
- Vergaben an Bauunternehmen vorzubereiten
- Bauüberwachungs- und Abrechnungsaufgaben zu übernehmen
- Markierungs- und Beschilderungspläne aufzustellen

Sofern Kreisstraßen betroffen sind, ist der Kreis Coesfeld auch an Planungen und Baumaßnahmen Dritter wie z.B. Maßnahmen der Gemeinden, dem Landesbetrieb Straßenbau, der Versorgungsunternehmer für Wasser, Abwasser, Strom, Gas, Telekommunikation etc. beteiligt.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer und Straßenanlieger, Bau-, Versorgungs- und Abwasserunternehmen

Ziele

- Neubau von 15,7 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2019 entsprechend dem Radwegebauprogramm 2007 bzw. 2015
- Fertigstellung der innerörtlichen Entlastungsstraße K 17n (Dülmen) bis zum Jahr 2018 (Länge 1,7 km)
- Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 45 km bis zum Jahr 2019 entsprechend dem Investitionsprogramm 2015 – 2019
- Erreichen einer Reinvestitionsquote *2) von 100 % bis zum Jahr 2018 zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung
- Erreichen einer Zustandsklasse *3) besser als „5“ für alle Kreisstraßen bis zum Jahr 2023

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Neubau von Radwegen

2,0 km

2,4 km

Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Neubau von Kreisstraßen	0,0 km	0,0 km
Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen	11 km	insg. 17,8 km *4)
Reinvestitionsquote *2)	108 %	78,6 % *4)
Prozentsatz der Kreisstraßen besser als Zustandsklasse „5“ *3)	87 %	74,3 % *5)
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Zu verwaltende Kreisstraßen	416 km	416 km
Zu verwaltende Radwege	170 km	170 km
Erläuterungen	<p>*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 Produkt vorgenommen wird.</p> <p>*2) Reinvestitionsquote = Investitionen am vorhandenen Bestand p.a. / Abschreibungen p. a.</p> <p>*3) Zustandsklassen von „1“ = sehr gut bis „6“ = ungenügend</p> <p>*4) Die Reinvestitionsquote spiegelt das Verhältnis Investitionen am vorh. Bestand p. a. zur jährlichen Abschreibung wider. Mit 78,6 % liegt diese Quote 2016 deutlich unter dem Planwert. Aufgrund der günstigen Asphaltpreise fielen, selbst mit einer zusätzlichen Maßnahme, die Bauausgaben sehr niedrig aus. Auf der anderen Seite sind aber die Abschreibungen in 2016 gegenüber der Ansatzplanung um 0,8 Mio. € (+16 %) auf 5,9 Mio. € gestiegen. Bedingt durch die Zustandsbewertung 2015 sind in 2016 die planmäßigen Abschreibungen je Streckenabschnitt angepasst worden. Da die Bewertung insgesamt schlechter als 2012 ausfiel, führte dies zu einer Erhöhung der jährlichen Abschreibungsbeträge. Hinzu kamen noch außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe der Restbuchwerte von Maßnahmen, die im Bestand vollständig erneuert wurden (z. B. K27AN2 393.200 €).</p> <p>Bezogen auf die Ansatzplanung (Abschreibung 5,1 Mio. €) läge die Reinvestitionsquote dann bei 90,7%.</p> <p>Dagegen übertrifft der Umfang der wertverbessernden Baumaßnahmen mit 17,8 km (davon 14,7 km Fahrbahn und 3,1 km Radwege) deutlich den Planwert von 11 km.</p> <p>*5) Der Planwert wurde auf Grundlage der Zustandsbewertung 2012 ermittelt. Zwischenzeitlich (2015) erfolgte eine neue Zustandserfassung. Als Ergebnis war insgesamt eine Verschlechterung des Kreisstraßennetzes von 2012 nach 2015 zu beobachten (siehe auch MV-9-0607 - Bericht zum Zustand des Kreisstraßennetzes).</p>	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.364	122.326	0	122.326	184.263	61.937
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	466	1.500	0	1.500	1.568	68
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.815	53.000	0	53.000	14.605	-38.395
07	Sonstige ordentliche Erträge	19.364	5.000	0	5.000	1.980	-3.020
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	250.010	181.826	0	181.826	202.415	20.589
11	Personalaufwendungen	-1.502.236	-1.582.072	0	-1.582.072	-1.476.754	105.318
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.118.999	-1.390.200	0	-1.390.200	-1.175.129	215.071
14	Bilanzielle Abschreibungen	-197.473	-226.424	0	-226.424	-236.190	-9.766
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-405.998	-115.466	0	-115.466	-176.625	-61.160
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.224.707	-3.314.162	0	-3.314.162	-3.064.699	249.463
18	Ordentliches Ergebnis	-2.974.697	-3.132.336	0	-3.132.336	-2.862.284	270.052
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	-2.974.697	-3.132.336	0	-3.132.336	-2.862.284	270.052
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	-2.974.697	-3.132.336	0	-3.132.336	-2.862.284	270.052
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.974.697	-3.132.336	0	-3.132.336	-2.862.284	270.052

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	421	1.500	0	1.500	1.613	113
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	75.030	53.000	0	53.000	25.691	-27.309
07	Sonstige Einzahlungen	10.708	0	0	0	1.980	1.980
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.159	54.500	0	54.500	29.283	-25.217
10	Personalauszahlungen	-1.502.374	-1.582.072	0	-1.582.072	-1.477.094	104.978
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.257.745	-1.390.620	-355.386	-1.746.006	-1.537.450	208.556
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	-30.000	-30.000	0	30.000
15	Sonstige Auszahlungen	-69.153	-111.866	-5.598	-117.463	-60.905	56.558
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.829.271	-3.084.558	-390.984	-3.475.542	-3.075.450	400.092
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.743.112	-3.030.058	-390.984	-3.421.042	-3.046.167	374.875
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.100	5.000	0	5.000	51.864	46.864
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	10.100	5.000	0	5.000	51.864	46.864
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.390	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-224.416	-325.600	-340.142	-665.742	-649.726	16.016
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	-243.805	-325.600	-340.142	-665.742	-649.726	16.016
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-233.705	-320.600	-340.142	-660.742	-597.862	62.880
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.976.818	-3.350.658	-731.126	-4.081.784	-3.644.029	437.755

Investitionen Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
660114BAUH Ersatzbeschaffung eines Mannschaftswagens	-135.005	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.100	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-145.105	0	0	0	0
660115BAUH Ersatzbeschaffung Geräteträger mit Mähgerät	0	-245.000	-484.885	-479.885	-5.000
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	24.813	-24.813
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-245.000	-484.885	-504.698	19.813
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
660116BAUH Ersatzbeschaffung Frontkehrmaschine	0	-15.000	-12.668	-12.668	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-15.000	-12.668	-12.668	0
660214BAUH Ersatzbeschaffung einer Soleanlage	-27.053	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-27.053	0	0	0	0
660215BAUH Ersatzbeschaffung Holzerkleinerer	0	0	-7.850	-7.802	-48
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	26.601	-26.601
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-7.850	-34.403	26.553
660314BAUH Ersatzbeschaffung für einen Streckenwagen	0	-47.000	-47.000	0	-47.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-47.000	-47.000	0	-47.000
660316BAUH Ersatzbeschaffung PKW/Bulli	0	0	-16.420	-16.416	-4
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-16.420	-16.416	-4
660514BAUH Schneepflug	-9.818	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.818	0	0	0	0
660614BAUH Errichtung Schleppdach am Bauhof	-19.390	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.390	0	0	0	0
660709BAUH Kleingeräte	-14.876	-15.000	-53.602	-39.437	-14.165
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-14.876	-15.000	-53.602	-39.437	-14.165
661210BAUH Anhängerstreuer oder Aufsatzstreuer	-23.205	0	-39.717	-39.717	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-23.205	0	-39.717	-39.717	0

Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung

Beschreibung

Die öffentlichen Straßen werden nach ihrer Verkehrsbedeutung in Bundesstraßen (B67, B525..), Landesstraßen (L551, L580...), Kreisstraßen (K1, K72...), Gemeindestraßen und sonstige öffentliche Straßen eingeteilt. Nach dem Straßen- und Wegegesetz des Landes NRW (§ 43 StrWG-NRW) ist der Kreis auf seinem Kreisgebiet Straßenbausträger der Kreisstraßen. Die Straßenbaulast umfasst gemäß § 9 StrWG-NRW alle mit dem Bau und der Unterhaltung öffentlicher Straßen zusammenhängende Aufgaben. Als Träger der Straßenbaulast ist der Kreis Coesfeld im Rahmen seiner Leistungsfähigkeit verpflichtet, die Kreisstraßen in einem dem regelmäßigen Verkehrsbedürfnis genügenden Zustand zu bauen, um- und auszubauen, zu erweitern oder sonst zu verbessern sowie zu unterhalten. Das Produkt 66.02.01 umfasst die Straßenunterhaltung.

Die Aufgaben der Straßenunterhaltung umfassen die Verkehrssicherungspflicht und Unterhaltung der Kreisstraßen, Brücken, Lichtsignalanlagen, Grünanlagen, den Winterdienst sowie die Streckenkontrollen. Ein Großteil der Aufgaben werden vom zentralen Bauhof in Dülmen - Buldern wahrgenommen.

Zur Gewährleistung eines verkehrssicheren Straßenzustands werden regelmäßige Strecken- und Baumkontrollen durchgeführt. Für die Ingenieurbauwerke, hierzu gehören insbesondere die Brückenbauwerke mit einer Lichten Weite > 2, 00 m sind nach der DIN 1076 regelmäßige Prüfungen durchzuführen. Die im Rahmen dieser Kontrollen festgestellten Schäden an Brücken, Straßen, Verkehrseinrichtungen und Baumbestand werden dokumentiert und je nach Größe der Schäden durch Mitarbeiter des Kreisbauhofes oder durch Fachunternehmer beseitigt.

Zur Verkehrssicherungspflicht gehören auch das Freischneiden von Sichtfeldern / Lichtraumprofile durch regelmäßige Gras- und Gehölzrückschnitte.

In der Zeit vom 01.11 - 31.03. werden bei entsprechenden Witterungsverhältnisse ab 4:00 Uhr die Kreisstraßen geräumt und gestreut. Eine gesetzliche Streu- und Räumpflicht für Kreisstraßen besteht auf der freien Strecke nicht. Innerhalb der geschlossenen Ortslage sind die Städte und Gemeinden für den Winterdienst verantwortlich.

Unfallschäden an Kreisstraßen werden vom Bauhof kurzfristig beseitigt. Die häufigsten Schäden entstehen an Verkehrszeichen, Leitplanken, Ampelanlagen und Bäume. Die eingehenden Unfallanzeigen werden registriert und mit dem Verursacher oder der Versicherung abgerechnet.

Weitere Aufgaben sind:

- 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, Immissionsschutzgesetz, Technische Richtlinien, Unfallverhütungsvorschriften, Telekommunikationsgesetz, Baugesetzbuch, Rahmenverträge mit öffentlichen Versorgungs- und Abwasserunternehmen

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer und Straßenanlieger, Bau-, Versorgungs- und Abwasserunternehmen

Ziele

*1) Durchführung von Instandsetzungsarbeiten zur Substanzerhaltung an 140 Straßenkilometer bis zum Jahr 2019

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Instandsetzung von Kreisstraßen p.a.

35 km

69 km

Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Kreisstraßen / Radwege in km	416/170	416 / 170
Baumbepflanzung in km (Addition beider Seiten)	349	349
Lichtzeichenanlagen	40	40
Brücken	109	109
Durchlässe	860	890
Stellungnahmen / Gestattungen nach StrWG NRW	90	131
Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange	30	45
Erläuterungen	*1) Die Abteilung 66 nimmt seit 2015 an einem Vergleichsring „Baubetriebshof Kreise in NRW“ der KGSt teil. Es bleibt abzuwarten, ob sich daraus Kennzahlen entwickeln lassen, die auch für die Festlegungen weiterer Ziele in der Produktbeschreibung für künftige Haushaltsjahre geeignet sind.	

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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 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	-1.812	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	49.799	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	47.988	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-253.395	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-253.395	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-205.407	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	-205.407	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	-205.407	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	-205.407	0	0	0	0	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	821.605	0	0	0	81.000	81.000
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	526.937	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	1.348.542	0	0	0	81.000	81.000
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	1.348.542	0	0	0	81.000	81.000
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	1.348.542	0	0	0	81.000	81.000

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 81.01 ÖPNV (bis 2012)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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 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	-1.812	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	49.799	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	47.988	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-253.395	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-253.395	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-205.407	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	-205.407	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	-205.407	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	-205.407	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 81.01 ÖPNV (bis 2012)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	821.605	0	0	0	81.000	81.000
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	526.937	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	1.348.542	0	0	0	81.000	81.000
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	1.348.542	0	0	0	81.000	81.000
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	1.348.542	0	0	0	81.000	81.000

Teilergebnisrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.717	170.266	0	170.266	235.160	64.893
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.737	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	115	115
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	6.454	170.266	0	170.266	235.275	65.008
11	Personalaufwendungen	-484.671	-679.353	0	-679.353	-640.693	38.660
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.020	-23.500	0	-23.500	-32.134	-8.634
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.848	-3.145	0	-3.145	-2.404	741
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	-100.472	-100.472
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.659	-76.508	0	-76.508	-42.275	34.232
17	Ordentliche Aufwendungen	-531.198	-782.507	0	-782.507	-817.978	-35.471
18	Ordentliches Ergebnis	-524.744	-612.240	0	-612.240	-582.703	29.537
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	-524.744	-612.240	0	-612.240	-582.703	29.537
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	-524.744	-612.240	0	-612.240	-582.703	29.537
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-524.744	-612.240	0	-612.240	-582.703	29.537

Teilfinanzrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.167	170.000	0	170.000	244.472	74.472
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.737	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	115	115
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.904	170.000	0	170.000	244.587	74.587
10	Personalauszahlungen	-486.647	-679.353	0	-679.353	-648.764	30.589
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.246	-23.500	0	-23.500	-26.246	-2.746
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	-100.472	-100.472
15	Sonstige Auszahlungen	-21.472	-75.208	0	-75.208	-36.788	38.419
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-529.365	-778.061	0	-778.061	-812.271	-34.210
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-523.461	-608.061	0	-608.061	-567.684	40.377
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	-1.726	-7.300	0	-7.300	-5.637	1.663
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	-1.726	-7.300	0	-7.300	-5.637	1.663
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.726	-7.300	0	-7.300	-5.637	1.663
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-525.188	-615.361	0	-615.361	-573.321	42.040

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	550	178	0	178	811	633
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.737	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	115	115
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.287	178	0	178	926	748
11	Personalaufwendungen	-484.671	-509.353	0	-509.353	-509.246	108
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.020	-23.500	0	-23.500	-16.771	6.729
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.848	-2.135	0	-2.135	-2.155	-20
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.659	-29.543	0	-29.543	-28.968	575
17	Ordentliche Aufwendungen	-531.198	-564.531	0	-564.531	-557.139	7.391
18	Ordentliches Ergebnis	-528.911	-564.353	0	-564.353	-556.213	8.139
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	-528.911	-564.353	0	-564.353	-556.213	8.139
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	-528.911	-564.353	0	-564.353	-556.213	8.139
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-528.911	-564.353	0	-564.353	-556.213	8.139

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	1.737	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	115	115
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.737	0	0	0	115	115
10	Personalauszahlungen	-486.647	-509.353	0	-509.353	-511.006	-1.653
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.246	-23.500	0	-23.500	-16.716	6.784
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-21.472	-28.243	0	-28.243	-27.031	1.212
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-529.365	-561.096	0	-561.096	-554.754	6.342
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-527.628	-561.096	0	-561.096	-554.639	6.457
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	-1.726	-1.300	0	-1.300	-2.584	-1.284
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	-1.726	-1.300	0	-1.300	-2.584	-1.284
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.726	-1.300	0	-1.300	-2.584	-1.284
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-529.354	-562.396	0	-562.396	-557.223	5.173

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.167	170.088	0	170.088	234.349	64.260
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	4.167	170.088	0	170.088	234.349	64.260
11	Personalaufwendungen	0	-170.000	0	-170.000	-131.447	38.553
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-15.362	-15.362
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-1.011	0	-1.011	-249	761
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	-100.472	-100.472
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-46.965	0	-46.965	-13.307	33.658
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-217.976	0	-217.976	-260.838	-42.863
18	Ordentliches Ergebnis	4.167	-47.887	0	-47.887	-26.490	21.397
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	4.167	-47.887	0	-47.887	-26.490	21.397
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	4.167	-47.887	0	-47.887	-26.490	21.397
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	4.167	-47.887	0	-47.887	-26.490	21.397

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.167	170.000	0	170.000	244.472	74.472
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	4.167	170.000	0	170.000	244.472	74.472
10	Personalauszahlungen	0	-170.000	0	-170.000	-137.758	32.242
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-9.530	-9.530
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	-100.472	-100.472
15	Sonstige Auszahlungen	0	-46.965	0	-46.965	-9.757	37.208
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-216.965	0	-216.965	-257.517	-40.552
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.167	-46.965	0	-46.965	-13.045	33.920
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	-6.000	0	-6.000	-3.053	2.947
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	-6.000	0	-6.000	-3.053	2.947
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-6.000	0	-6.000	-3.053	2.947
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	4.167	-52.965	0	-52.965	-16.099	36.867

Investitionen Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
000116KI Ausstattung des Kommunalen Integrationszentrums	0	-6.000	-6.000	-1.101	-4.899
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-6.000	-6.000	-1.101	-4.899

Produktbeschreibung Produkt 00.02.01 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Verwaltungsleitung

Beschreibung

Das vom Land NRW unterstützte, beim Kreis Coesfeld eingerichtete Kommunale Integrationszentrum hat vorrangig den Auftrag, durch Koordinierungs-, Beratungs- und Unterstützungsleistungen Einrichtungen des Regelsystems in den Städten und Gemeinden des Kreises im Hinblick auf die Integration von Menschen mit Migrationshintergrund zu sensibilisieren und zu qualifizieren. Es trägt dazu bei, die Bildungschancen von Kindern und Jugendlichen zu verbessern, um möglichst früh die Grundlagen für einen erfolgreichen Lebens- und Berufsweg zu schaffen. Es orientiert sich an der Bildungskette von der frühen Förderung über den Elementarbereich, die Schule und die außerschulische Kinder- und Jugendarbeit bis zum Übergang von der Schule in eine Berufsausbildung, ein Studium oder einen Beruf.

Handlungsfelder des Kommunalen Integrationszentrums sind Bildung (insbesondere sprachliche und interkulturelle), Erziehung und Betreuung, und darüber hinaus z.B. Beschäftigung, Kultur, Sport, politische Partizipation, bürgerschaftliches Engagement, soziale Arbeit im Flüchtlingsbereich, Gesundheit sowie die Pflege älterer Menschen. Das Kommunale Integrationszentrum soll insbesondere Ämter und Dienststellen in den Städten und Gemeinden des Kreises, andere Bildungseinrichtungen, Kindertageseinrichtungen, Träger der Kinder- und Jugendhilfe sowie weitere regionale Einrichtungen und Organisationen unterstützen und beraten.

Diese Beratungs- und Unterstützungsleistungen beziehen sich gleichermaßen auf bereits seit längerer Zeit hier lebende wie neu zugezogene Menschen mit Migrationshintergrund.

Auftragsgrundlage

§ 7 Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW, Beschlüsse des Kreistages

Zielgruppen

Einwohner mit Migrationshintergrund, Schulen, Schulträger, Bildungseinrichtungen, Freie Träger und Migrantenselbstorganisationen, Städte/Gemeinden und Ehrenamtliche

Ziele

Das kommunale Integrationszentrum (KI) wird in seinem ersten Arbeitsjahr 2016 (auch den Vorgaben des Landes NRW entsprechend) folgende Aufgaben wahrnehmen:

1. Migrationsmonitoring, Migrationsbedarfsplanung

Dazu zählen die Sammlung und Aufbereitung von Daten zur kommunalen Integrationssituation und von Informationen zu Akteuren und Angeboten in der örtlichen und überörtlichen Integrationsarbeit. Daraus ableitend soll der ungedeckte Unterstützungsbedarf in den Städten und Gemeinden des Kreises ermittelt werden.

2. Netzwerkarbeit

Es soll ein Netzwerk der verschiedenen Akteure in der örtlichen Integrationsarbeit aufgebaut und betreut werden. Hier werden dann gemeinsame Fragestellungen gesammelt und nach Möglichkeit geklärt, gemeinsame Veranstaltungen geplant und durchgeführt und Beispiele „gelungener Praxis“ ausgetauscht. Weitere Ziele sind die Schaffung einer gemeinsamen Internetplattform und eines gemeinsamen Pools von Dolmetschern und Sprachhelfern. Ehrenamtlichen Helfern sollen Informationen und Qualifizierungsmöglichkeiten zur Verfügung gestellt werden.

3. Erstellung eines Integrationskonzepts

Das Integrationskonzept ist mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden, den Wohlfahrtsverbänden, Vereinen und weiteren Akteuren der Integrationsarbeit vor Ort zu erstellen und innerhalb eines Jahres nach Arbeitsaufnahme vom Kreistag zu verabschieden und dem Land vorzulegen. In diesem Konzept müssen zwei Schwerpunktsetzungen für die beiden Handlungsstränge „Bildung“ und „Integration als Querschnittsaufgabe“ dargestellt werden.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.010.432	4.521.624	0	4.521.624	3.924.109	-597.515
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.167	5.000	0	5.000	25.343	20.343
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	647.636	814.430	0	814.430	852.755	38.325
07	Sonstige ordentliche Erträge	143.573	0	0	0	157.223	157.223
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.809.808	5.341.054	0	5.341.054	4.959.430	-381.624
11	Personalaufwendungen	-798.690	-836.745	0	-836.745	-860.041	-23.296
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.774	-2.650	0	-2.650	-11.864	-9.214
14	Bilanzielle Abschreibungen	-24.504	-3.983	0	-3.983	-26.633	-22.650
15	Transferaufwendungen	-6.668.613	-8.850.958	0	-8.850.958	-8.129.767	721.191
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.142.762	-1.093.327	0	-1.093.327	-1.128.686	-35.359
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.718.344	-10.787.664	0	-10.787.664	-10.156.991	630.673
18	Ordentliches Ergebnis	-4.908.536	-5.446.610	0	-5.446.610	-5.197.561	249.049
19	Finanzerträge	1.695	1.850	0	1.850	2.171	321
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	1.695	1.850	0	1.850	2.171	321
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.906.840	-5.444.760	0	-5.444.760	-5.195.389	249.371
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	-4.906.840	-5.444.760	0	-5.444.760	-5.195.389	249.371
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.906.840	-5.444.760	0	-5.444.760	-5.195.389	249.371

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.178.765	4.172.642	0	4.172.642	4.927.758	755.116
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.167	5.000	0	5.000	23.379	18.379
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	854.942	814.430	0	814.430	671.668	-142.762
07	Sonstige Einzahlungen	43.480	0	0	0	102.039	102.039
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.695	1.850	0	1.850	2.171	321
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.087.050	4.993.922	0	4.993.922	5.727.015	733.093
10	Personalauszahlungen	-799.512	-836.745	0	-836.745	-860.955	-24.210
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-146.172	-2.650	0	-2.650	-11.875	-9.225
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-5.248.642	-8.502.970	-4.659.130	-13.162.100	-9.068.553	4.093.548
15	Sonstige Auszahlungen	-1.063.915	-1.089.297	-581.454	-1.670.751	-940.540	730.212
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.258.241	-10.431.663	-5.240.584	-15.672.247	-10.881.922	4.790.325
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.171.192	-5.437.741	-5.240.584	-10.678.326	-5.154.907	5.523.419
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	164.626	281.885	0	281.885	346.128	64.243
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	164.626	281.885	0	281.885	346.128	64.243
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-640.679	-31.564	-8.673.266	-8.704.830	-842.223	7.862.607
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-108.135	-4.030	0	-4.030	-109.863	-105.833
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-124.963	-75.833	0	-75.833	-75.833	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-250.000	0	-250.000	0	250.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-873.777	-361.427	-8.673.266	-9.034.693	-1.027.919	8.006.774
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-709.151	-79.542	-8.673.266	-8.752.808	-681.791	8.071.017
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.880.343	-5.517.283	-13.913.850	-19.431.133	-5.836.698	13.594.435

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124	60	0	60	124	63
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	124	60	0	60	124	63
11	Personalaufwendungen	-113.362	-113.066	0	-113.066	-115.604	-2.538
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-775	-758	0	-758	-434	324
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.158	-5.633	0	-5.633	-4.926	707
17	Ordentliche Aufwendungen	-121.296	-119.457	0	-119.457	-120.964	-1.507
18	Ordentliches Ergebnis	-121.171	-119.396	0	-119.396	-120.840	-1.444
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	-121.171	-119.396	0	-119.396	-120.840	-1.444
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	-121.171	-119.396	0	-119.396	-120.840	-1.444
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-121.171	-119.396	0	-119.396	-120.840	-1.444

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	-113.446	-113.066	0	-113.066	-115.862	-2.797
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	-6.539	-5.133	0	-5.133	-4.677	456
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-119.985	-118.199	0	-118.199	-120.540	-2.341
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-119.985	-118.199	0	-118.199	-120.540	-2.341
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	-309	-500	0	-500	-400	100
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	-309	-500	0	-500	-400	100
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-309	-500	0	-500	-400	100
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-120.294	-118.699	0	-118.699	-120.940	-2.241

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
 Die umfassende Unterstützung der Verwaltungsleitung wird einerseits durch das Sekretariat der Verwaltungsleitung und andererseits durch die Zuarbeit bei organisatorischen, repräsentativen, wirtschaftlichen und rechtlichen Aufgaben und Fragestellungen gewährleistet.

Die angemessene und fachgerechte Repräsentation des Kreises gegenüber der Kreisbevölkerung, der Politik und anderen Behörden/ Institutionen wird sichergestellt. Der Leistungsumfang beinhaltet dabei die Unterstützung bei aktuellen Ereignissen und Entscheidungen, die Vorbereitung von Stellungnahmen, die Bearbeitung von Anfragen, Eingaben und Beschwerden von Bürgerinnen und Bürgern sowie die Vorbereitung und Koordinierung von Sitzungen des Landrates und des Kreisdirektors in externen Gremien.

Ein enger Kontakt zu der Kreisbevölkerung hat dabei einen hohen Stellenwert. In diesem Bereich wird die Verwaltungsleitung bei allen persönlichen Kontakten unterstützt. Hauptsächlich gehört die Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Bürgersprechstunden in allen kreisangehörigen Städten und Gemeinden sowie die Vorbereitung von Grußworten, Vorträgen, Glückwünschen u.a. zu diesem Bereich.

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 Auf Einwohner-/Bürgeranfragen, Eingaben und Beschwerden wird in 100 % der Fälle innerhalb von 10 Tagen in Form einer abschließenden Beantwortung oder einer Eingangs- bzw. Bearbeitungsmitteilung reagiert.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Reaktion auf Einwohner-/Bürgeranfragen innerhalb von 10 Tagen (in Prozent) / Reaktionszeit im Durchschnitt (in Tagen)	100 % / 8	100 % / 8
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der Anfragen/ Eingaben/ Beschwerden	75	ca. 60
Anzahl Bürgersprechstunden	10	10

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.890	90.690	0	90.690	115.677	24.986
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	850	850
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	0	0	0	264	264
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.507	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	86.597	90.690	0	90.690	116.790	26.100
11	Personalaufwendungen	-139.719	-180.682	0	-180.682	-177.951	2.730
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-5.000	-5.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.870	-1.126	0	-1.126	-167	959
15	Transferaufwendungen	-546.824	-595.434	0	-595.434	-574.235	21.199
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-264.522	-354.961	0	-354.961	-331.296	23.665
17	Ordentliche Aufwendungen	-952.936	-1.132.203	0	-1.132.203	-1.088.650	43.553
18	Ordentliches Ergebnis	-866.339	-1.041.512	0	-1.041.512	-971.859	69.653
19	Finanzerträge	1.695	1.850	0	1.850	2.171	321
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	1.695	1.850	0	1.850	2.171	321
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-864.643	-1.039.662	0	-1.039.662	-969.688	69.975
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	-864.643	-1.039.662	0	-1.039.662	-969.688	69.975
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-864.643	-1.039.662	0	-1.039.662	-969.688	69.975

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.494	90.002	0	90.002	119.545	29.543
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	200	0	0	0	264	264
07	Sonstige Einzahlungen	399	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.695	1.850	0	1.850	2.171	321
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	82.788	91.852	0	91.852	121.981	30.129
10	Personalauszahlungen	-139.742	-180.682	0	-180.682	-178.007	2.675
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-5.000	-5.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-549.824	-595.434	0	-595.434	-550.902	44.532
15	Sonstige Auszahlungen	-288.699	-354.731	-579.454	-934.185	-326.026	608.159
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-978.265	-1.130.846	-579.454	-1.710.301	-1.059.934	650.366
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-895.476	-1.038.994	-579.454	-1.618.449	-937.954	680.495
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	164.626	281.885	0	281.885	346.128	64.243
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	164.626	281.885	0	281.885	346.128	64.243
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-640.679	-31.564	-8.673.266	-8.704.830	-842.223	7.862.607
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-105.411	-230	0	-230	-106.860	-106.630
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-124.963	-75.833	0	-75.833	-75.833	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-250.000	0	-250.000	0	250.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-871.054	-357.627	-8.673.266	-9.030.893	-1.024.915	8.005.977
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-706.428	-75.742	-8.673.266	-8.749.008	-678.788	8.070.220
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.601.904	-1.114.736	-9.252.720	-10.367.457	-1.616.741	8.750.715

Investitionen Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
010115WBW WasserBurgenWelt	-581.383	250.321	-8.422.945	-602.640	-7.820.305
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	164.626	281.885	281.885	346.128	-64.243
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-640.679	-31.564	-8.704.830	-842.223	-7.862.607
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-105.330	0	0	-106.545	106.545
010116BBA Zuwendungen Breitbandausbau	0	-250.000	-250.000	0	-250.000
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-250.000	-250.000	0	-250.000
010215FMO Gesellschafterdarlehen FMO	-75.833	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-75.833	0	0	0	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
010113FMO Kapitalerhöhung FMO	-49.130	-75.833	-75.833	-75.833	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-49.130	-75.833	-75.833	-75.833	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

Die Kreisentwicklung und Wirtschaftsförderung umfassen den fördernden Einfluss auf die Bevölkerungs-, Siedlungs-, Verkehrs-, Wirtschafts- und Landschaftsentwicklung.

Maßgeblich dafür ist die Erarbeitung und Umsetzung von Projekten im Rahmen von Förderprogrammen der EU, des Bundes und des Landes. Diese Projekte sind hauptsächlich in den Bereichen Wirtschafts- und Tourismusförderung (z.B. Regionale 2016), energetischer Gebäudesanierung (z.B. „Clever wohnen im Kreis Coesfeld“, Bauratgeber, Thermographie-Aktionen, ALTBAUNEU) sowie Klimaschutz (z.B. „Energetisch wirtschaften im Kreis Coesfeld“, „Energiequelle Wallhecke“, Ökoprofit) zu verorten.

Die Kreisinteressen werden durch Beteiligung und Mitarbeit an übergeordneten Entwicklungsprogrammen und -plänen mit regionalem Bezug sowie durch Teilnahme an den Sitzungen der Gremien der Beteiligungsgesellschaften, z.B. WBC, Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (Die Anlage zum Haushaltsplan bietet eine Übersicht über die Beteiligungen des Kreises Coesfeld) vertreten.

Der Wirtschaftsstandort „Kreis Coesfeld“ wird durch eine koordinierte Strukturpolitik, auch in enger Abstimmung mit umliegenden Gebietskörperschaften und Kooperationspartnern (z.B.: im Rahmen der EUREGIO), gefördert und gestärkt.

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

Die Leistungen dieses Produktes, und hier vor allem die vielfältigen Projekte, sind hauptsächlich in ihrer Wirkung auf das Image und die Attraktivität des Kreises gerichtet. Das Image und die Attraktivität werden allerdings nicht nur durch die Leistungen dieses Produktes, sondern durch eine Vielzahl von Faktoren beeinflusst. Gleichmaßen ist die Zielerreichung nicht messbar und kann daher nicht mit einer Kennzahl dargestellt werden. Aus diesen Gründen erscheint die Formulierung von Zielen mit Kennzahlen für dieses Produkt als nicht sinnvoll.

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

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

12

15

Anzahl der Stellungnahmen zur Bauleitplanung und Planfeststellung

100

100

Anzahl Gremien zur Vorbereitung und Teilnahme

38

38

Produktbeschreibung Produkt 01.02.03 Verbraucherberatung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

Die Verbraucherberatung hat die sachliche, unabhängige und anbieterneutrale Information und Beratung zu allen Themen des Verbraucherschutzes zum Gegenstand. Mit der Durchführung dieser Aufgabe wird seit 2013 die Verbraucherzentrale NRW e.V. (VZ NRW) beauftragt. Der Kreis Coesfeld trägt dafür 25% der notwendigen Finanzierung; die Stadt Dülmen trägt weitere 25%, die restlichen 50% werden durch die VZ NRW im Rahmen eines Landeszuschusses getragen.

Die Aufgabe der VZ NRW umfasst neben einem allgemeinen Informations- und Beratungsangebot insbesondere die sachliche, unabhängige und anbieterneutrale Information und Beratung der Allgemeinheit und von Einzelpersonen über alle den Verbraucher und seinen Haushalt betreffenden Fragen. Dazu wurde durch die VZ NRW in Dülmen eine Verbraucherberatungsstelle eingerichtet, in Coesfeld und Lüdinghausen finden an einem Tag pro Woche im Wechsel Beratungsstunden statt.

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

Es werden – bezugnehmend auf die Vertragsvereinbarung zwischen dem Kreis Coesfeld und der VZ NRW – mindestens 5.000 Beratungskontakte pro Jahr sichergestellt.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Beratungskontakte	5.000	5.615
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Beratungsstunden in Dülmen pro Woche	25	25
Beratungsstunden in Coesfeld alle 2 Wochen	4	4
Beratungsstunden in Lüdinghausen alle 2 Wochen	4	4

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121	82	0	82	163	81
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.661	5.000	0	5.000	7.220	2.220
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	7.782	5.082	0	5.082	7.382	2.300
11	Personalaufwendungen	-169.197	-166.168	0	-166.168	-179.001	-12.832
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-722	-750	0	-750	-312	438
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.404	-35.686	0	-35.686	-22.001	13.685
17	Ordentliche Aufwendungen	-187.323	-202.604	0	-202.604	-201.313	1.291
18	Ordentliches Ergebnis	-179.541	-197.522	0	-197.522	-193.931	3.591
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	-179.541	-197.522	0	-197.522	-193.931	3.591
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	-179.541	-197.522	0	-197.522	-193.931	3.591
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-179.541	-197.522	0	-197.522	-193.931	3.591

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	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	7.661	5.000	0	5.000	6.465	1.465
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	7.661	5.000	0	5.000	6.465	1.465
10	Personalauszahlungen	-169.688	-166.168	0	-166.168	-179.689	-13.521
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	-13.335	-34.786	-2.000	-36.786	-21.438	15.348
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-183.023	-200.954	-2.000	-202.954	-201.127	1.827
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-175.361	-195.954	-2.000	-197.954	-194.663	3.292
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	-544	-900	0	-900	-966	-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	-544	-900	0	-900	-966	-66
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-544	-900	0	-900	-966	-66
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-175.905	-196.854	-2.000	-198.854	-195.629	3.225

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
 Die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit umfasst die Unterstützung der Verwaltungsleitung und die zielgerichtete Kommunikation mit der Kreisbevölkerung.

 Die Unterstützung der Verwaltungsleitung bei presserelevanten Fragen und Themen wird durch eine Vielzahl von Leistungen erreicht. Zu diesen gehören die Auswertung der Presseartikel in Zeitungen mit regionalem Bezug, die Information der Kreisbeschäftigten mittels des Hausmitteilungsblatts COEintern, die Begleitung der Abteilungen im Bereich Printmedien (Broschüren, Faltblätter, Plakate) einschl. Konzeption, Gestaltung, Druckaufbereitung und Abwicklung sowie die Information der Presse durch aktuelle Informationen, Beantwortung von Presseanfragen und Vorbereitung/Durchführung von Pressebesprechungen.

 Die zielgerichtete Kommunikation mit der Kreisbevölkerung soll über aktuelle kreisrelevante Themen informieren, die Aufgaben und Leistungen des Kreises Coesfeld und die Arbeit des Kreistages darstellen sowie im Rahmen eines umfassenden CI-Konzeptes eine medienwirksame authentische Darstellung der Kreisverwaltung erreichen.
 Zugehörige Leistungen:
 - Entwicklung und Produktion von Informationsmaterial für die Öffentlichkeit (Imagebroschüre, Kreiskarte, Infos zur Arbeit von Kreistag u. Kreisverwaltung)
 - 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, Pressegesetz NRW, Informationsfreiheitsgesetz NRW, § 5 KrO NRW, BekanntmachungsVO, § 21 Hauptsatzung, Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW

Zielgruppen Kreisbevölkerung, Kreistag, Verwaltungsleitung, Bedienstete der Kreisverwaltung

Ziele Die umfassende Information der Kreisbevölkerung wird sichergestellt durch die Herausgabe von mindestens 250 Pressemitteilungen pro Jahr.
 In mindestens 95% der Fälle wird auf Presseanfragen noch am selben Tag geantwortet.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl Pressemitteilungen	250	411
Beantwortung von Presseanfragen am selben Tage	95 %	92,98 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl Presseanfragen	800	731
Anzahl Besucher	100	114
Ausgaben von COEintern	4	10
Ausgaben Amtsblatt	28	33
Abo Amtsblatt online	270	269
Zahl / Auflage Flyer u. a.	45 / 80.000	104 / 133.345 *)

Erläuterungen *) wegen "Tag der offenen Tür"

Produktbeschreibung Produkt 01.03.02 Kreisarchiv

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

Durch das Kreisarchiv werden alle archivwürdigen Informationsquellen verwahrt, um die Geschichte und Identität des Kreises zu erhalten.

Die Verwaltung wird durch das Archiv über den Umgang mit Informationsquellen (Verwaltungsvorgänge, Fotos, Zeitschriften, Presseberichte, Korrespondenz usw.) beraten, um den vollständigen und unverfälschten Zustand dieser Informationsquellen zu gewährleisten. Bei der Aktenaussonderung in den Fachabteilungen sichtet das Archiv das Schriftgut und bewertet es hinsichtlich der Archivwürdigkeit. Das Archivgut wird geordnet, inhaltlich erschlossen und für die dauernde Aufbewahrung technisch aufbereitet.

Das Archiv steht der allgemeinen Benutzung durch natürliche und juristische Personen sowie der Verwaltung zur Verfügung. Die Unterstützung durch das Archiv reicht von der Betreuung von Archivnutzern bis hin zur Auswertung des Archivgutes um Anfragen zu beantworten.

Im Rahmen der Öffentlichkeits- und Bildungsarbeit wird durch Veröffentlichungen (aktuelles Beispiel: „Buch über die Geschichte des ersten Weltkrieges“) und Ausstellungen die Kreisgeschichte der Bevölkerung bzw. dem Nutzerkreis nähergebracht.

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 Verlage, kommunale Archive im Kreis Coesfeld)

Ziele

Auf schriftliche, telefonische und elektronische Anfragen wird mit Ausnahme von Urlaubszeiten (keine fachliche Vertretung gegeben) in 100% der Fälle innerhalb von 3 Tagen reagiert.

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Bearbeitung von Anfragen innerhalb von 3 Tagen (%) / durchschnittliche Bearbeitungsdauer (Tage)

100 % / 2,5

90 % / 2 Tage

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Neu erfasste Akten

250

140

Neu erfasste Bibliotheksmedien

100

162

Neu erfasste digitale Medien (wird noch ergänzt)

Benutzer Archiv

100

99

Ausstellungen / Veröffentlichungen

1

1 *)

Erläuterungen

*) Zeitungsserie zum Jubiläum

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13	11	0	11	10	-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	845	0	0	0	63	63
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	858	11	0	11	73	62
11	Personalaufwendungen	-28.423	-26.646	0	-26.646	-27.566	-920
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-81	-150	0	-150	-40	110
14	Bilanzielle Abschreibungen	-106	-92	0	-92	-31	61
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	330	-32.745	0	-32.745	-19.429	13.317
17	Ordentliche Aufwendungen	-28.279	-59.633	0	-59.633	-47.066	12.568
18	Ordentliches Ergebnis	-27.421	-59.622	0	-59.622	-46.993	12.629
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	-27.421	-59.622	0	-59.622	-46.993	12.629
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	-27.421	-59.622	0	-59.622	-46.993	12.629
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-27.421	-59.622	0	-59.622	-46.993	12.629

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	1.120	0	0	0	63	63
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.120	0	0	0	63	63
10	Personalauszahlungen	-28.521	-26.646	0	-26.646	-27.540	-894
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-81	-150	0	-150	-40	110
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.069	-32.145	0	-32.145	-18.921	13.225
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.671	-58.941	0	-58.941	-46.501	12.440
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.551	-58.941	0	-58.941	-46.438	12.503
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	-367	-600	0	-600	-516	84
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	-600	0	-600	-516	84
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-367	-600	0	-600	-516	84
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-29.918	-59.541	0	-59.541	-46.954	12.587

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

Dieses Produkt umfasst hauptsächlich die Beratung der Verwaltungsleitung in Rechtsangelegenheiten.

Zu den Leistungen dieses Produktes gehört auch die Beratung der Abteilungen in grundsätzlichen Rechtsfragen. Juristische Fachliteratur wird hinsichtlich der aktuellen Rechtsprechung und der vertretenen Meinung in der Literatur ausgewertet. Bei der Erarbeitung von Satzungen, Benutzungsordnungen, Rechtsvorschriften auf Kreisebene und Verträgen wird mitgewirkt.

Auftragsgrundlage

Einzelaufträge der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW

Zielgruppen

Verwaltungsleitung, Abteilungen

Ziele

100 % der vorgelegten Rechtsvorschriften werden innerhalb von vier Wochen nach Auftragserteilung geprüft

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Abschließende Prüfung innerhalb von vier Wochen (in Prozent)	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Fälle	40	30
Anzahl Verträge	4	3
Anzahl Rechtsvorschriften	2	0
Anzahl Satzungen	3	2

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49	29	0	29	58	29
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	49	29	0	29	58	29
11	Personalaufwendungen	-68.660	-64.683	0	-64.683	-67.028	-2.344
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-304	-270	0	-270	-112	158
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.755	-3.680	0	-3.680	-2.368	1.313
17	Ordentliche Aufwendungen	-71.718	-68.633	0	-68.633	-69.508	-874
18	Ordentliches Ergebnis	-71.669	-68.604	0	-68.604	-69.449	-845
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	-71.669	-68.604	0	-68.604	-69.449	-845
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	-71.669	-68.604	0	-68.604	-69.449	-845
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-71.669	-68.604	0	-68.604	-69.449	-845

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	-68.793	-64.683	0	-64.683	-66.963	-2.279
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	-1.692	-2.080	0	-2.080	-1.575	505
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-70.485	-66.764	0	-66.764	-68.538	-1.774
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-70.485	-66.764	0	-66.764	-68.538	-1.774
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	-1.066	-1.600	0	-1.600	-664	936
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	-1.066	-1.600	0	-1.600	-664	936
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.066	-1.600	0	-1.600	-664	936
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-71.551	-68.364	0	-68.364	-69.202	-838

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

Durch die Rechts- und Finanzaufsicht soll das rechtmäßige Handeln und die dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Städte und Gemeinden sichergestellt werden.

Die Aufsicht beinhaltet dabei nicht ausschließlich repressive Mittel, sondern auch die präventive Beratung der Kreisangehörigen Städte und Gemeinden.

Darüber hinaus werden eingehende Eingaben bearbeitet.

Auftragsgrundlage

Art. 78 Abs. 4 Verfassung des Landes NRW, §§ 11, 119, 120 Gemeindeordnung, §§ 58, 59 Kreisordnung, § 29 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit

Zielgruppen

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

Ziele

Die Aufgaben werden zu 100 % innerhalb der vom Kommunalverfassungsrecht jeweils vorgegebenen Fristen erledigt.

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Termingerechte Erledigung in der jeweiligen Frist

100 %

100 %

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Anzahl der Beanstandungen/ Ersatzvornahmen

0 / 0

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 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34	33	0	33	28	-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	155	0	0	0	150	150
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	190	33	0	33	178	146
11	Personalaufwendungen	-67.600	-71.593	0	-71.593	-74.692	-3.098
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.764	-2.500	0	-2.500	0	2.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-277	-263	0	-263	-88	175
15	Transferaufwendungen	-55.765	-25.113	0	-25.113	-14.753	10.360
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-545.278	-658.672	0	-658.672	-600.325	58.346
17	Ordentliche Aufwendungen	-744.684	-758.141	0	-758.141	-689.858	68.283
18	Ordentliches Ergebnis	-744.494	-758.108	0	-758.108	-689.680	68.429
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-744.494	-758.108	0	-758.108	-689.680	68.429
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-744.494	-758.108	0	-758.108	-689.680	68.429
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-744.494	-758.108	0	-758.108	-689.680	68.429

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	155	0	0	0	150	150
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	155	0	0	0	150	150
10	Personalauszahlungen	-67.669	-71.593	0	-71.593	-74.666	-3.073
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-138.294	-2.500	0	-2.500	0	2.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-55.765	-25.113	0	-25.113	-14.753	10.360
15	Sonstige Auszahlungen	-581.511	-658.472	0	-658.472	-566.562	91.910
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-843.239	-757.678	0	-757.678	-655.981	101.697
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-843.084	-757.678	0	-757.678	-655.831	101.847
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	-196	-200	0	-200	-457	-257
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	-200	0	-200	-457	-257
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-196	-200	0	-200	-457	-257
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-843.280	-757.878	0	-757.878	-656.287	101.591

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

Der Kreis Coesfeld ist Mitglied bei einer Vielzahl von Vereinigungen, Vereinen etc. Diese Mitgliedschaften werden weitgehend zentral betreut und verwaltet.

Für die Honorierung von besonderen Leistungen und Verdiensten sowie Rettungstaten von Bürgern/innen werden eingehende Vorschläge bzw. Anregungen bearbeitet. Zu den Auszeichnungen gehören:

- Verdienstorden der Bundesrepublik Deutschland
- Verdienstorden des Landes Nordrhein-Westfalen
- Ausländische Orden (die Annahme eines ausländischen Ordens bedarf der Genehmigung durch den Bundespräsidenten)
- Rettungsmedaille
- Ehrenzeichen

Aus Gründen der Wertschätzung werden Ehrungen und Gratulationen bei Jubilaren durchgeführt.

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 Ehrungen

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Termingerechte Durchführung von Ehrungen	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der Mitgliedschaften	36	26
Orden	10	0
Jubiläen	1.800	1.652

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.). Die Vorbereitung der Sitzungsunterlagen und die Einladung zu den Sitzungen durch den Landrat haben fristgerecht zu erfolgen. Die Fristen für eine termingerechte Einladung zu den Sitzungen sind in der Hauptsatzung des Kreises Coesfeld und der Geschäftsordnung des Kreistages geregelt.

Sitzungs- und Aufwandsentschädigungen sowie Fraktionszuschüsse sind fristgerecht auszuführen.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsleitung

Ziele

Die Einladung zu den Sitzungen der politischen Gremien erfolgt immer termingerecht. Die Niederschrift wird immer innerhalb von drei Wochen nach der Sitzung fertig gestellt und übersandt.
Die Auszahlung der Entschädigungen erfolgt vierteljährlich und immer termingerecht (01.04./01.07./01.10./01.01.).

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Termingerechte Einladung zu Sitzungen

100 %

100 %

Niederschrift innerhalb 3 Wochen

100 %

56 %

Termingerechte Auszahlung der Entschädigungen

100 %

100 %

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Sitzungen des Kreistages, des Kreisausschusses und der Fachausschüsse

45

41

Produktbeschreibung Produkt 01.06.03 Statistik und Wahlen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

Bei jeder Europa-, Bundestags- und Landtagswahl sowie den Kreistags- und Landratswahlen nimmt der Landrat die Aufgaben des Kreiswahlleiters wahr. Für die Kommunalwahl auf Gemeindeebene ist der Landrat Aufsichtsbehörde. Auch interne Wahlen (z.B. Personalrat, Jugendvertretung) werden vorbereitet und durchgeführt.

Statistische Daten enthalten Informationen über eine Vielzahl von Sachverhalten. Insofern stellen sie grundlegende Zusammenhänge über die Vorgänge im Kreisgebiet und über die erbrachten Leistungen des Kreises Coesfeld dar. In der Folge lassen sich diese Daten auswerten, um zum einen die Wirkung von erbrachten Leistungen und zum anderen die Zielerreichung im Sinne eines Soll-Ist Vergleiches zu erkennen. Dafür müssen eine Vielzahl von Daten zentral erhoben, gesammelt, aufgearbeitet und weiter verteilt werden. Die statistischen Informationen werden im Rahmen einer laufenden Berichterstattung für Verwaltung und externe Nachfrager adäquat vermittelt.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Wahlberechtigte, Parteien, Landes-, Stadt- und Gemeindevahlleiter, Beschäftigte, Personalrat Verwaltungsleitung, Abteilungen, wfc, Städte und Gemeinden, Behörden, Bevölkerung, Unternehmen und Parteien

Ziele

Die jeweiligen Wahlen werden immer termingerecht durchgeführt. Bei Wahlen gibt es keine begründeten Beanstandungen, die im Einflussbereich des Kreises Coesfeld liegen.

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Termingerechte Durchführung von Wahlen	100 %	100 %
Beanstandungen bei Wahlen	0	0
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Landtagswahlen	0	0
Bundestagswahl	0	0
Kommunalwahl	0	0
Europawahl	0	0
Wahl der Jugend- und Azubi-Vertretung	0	0
Personalratswahl	1	1
Anzahl statistischer Anfragen (intern und extern)	30	25

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.928.199	4.430.718	0	4.430.718	3.808.049	-622.669
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	506	0	0	0	17.274	17.274
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	647.436	814.430	0	814.430	852.491	38.061
07	Sonstige ordentliche Erträge	138.066	0	0	0	157.010	157.010
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.714.207	5.245.148	0	5.245.148	4.834.824	-410.324
11	Personalaufwendungen	-211.730	-213.908	0	-213.908	-218.200	-4.293
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.930	0	0	0	-6.823	-6.823
14	Bilanzielle Abschreibungen	-20.450	-724	0	-724	-25.489	-24.765
15	Transferaufwendungen	-6.066.024	-8.230.411	0	-8.230.411	-7.540.779	689.632
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.305.974	-1.950	0	-1.950	-148.342	-146.392
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.612.107	-8.446.992	0	-8.446.992	-7.939.633	507.359
18	Ordentliches Ergebnis	-2.897.900	-3.201.845	0	-3.201.845	-3.104.809	97.036
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	-2.897.900	-3.201.845	0	-3.201.845	-3.104.809	97.036
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	-2.897.900	-3.201.845	0	-3.201.845	-3.104.809	97.036
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.897.900	-3.201.845	0	-3.201.845	-3.104.809	97.036

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.098.272	4.082.640	0	4.082.640	4.808.213	725.573
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	506	0	0	0	16.915	16.915
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	854.742	814.430	0	814.430	671.403	-143.027
07	Sonstige Einzahlungen	41.806	0	0	0	101.826	101.826
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.995.325	4.897.070	0	4.897.070	5.598.356	701.287
10	Personalauszahlungen	-211.654	-213.908	0	-213.908	-218.228	-4.321
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.797	0	0	0	-6.834	-6.834
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-4.643.053	-7.882.423	-4.659.130	-12.541.553	-8.502.898	4.038.656
15	Sonstige Auszahlungen	-170.071	-1.950	0	-1.950	-1.341	609
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.032.575	-8.098.281	-4.659.130	-12.757.411	-8.729.301	4.028.110
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-37.249	-3.201.211	-4.659.130	-7.860.341	-3.130.944	4.729.397
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	-242	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	-242	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-242	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-37.491	-3.201.211	-4.659.130	-7.860.341	-3.130.944	4.729.397

Produktbeschreibung Produkt 01.07.01 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

Der Öffentliche Personennahverkehr (ÖPNV) ist eine Aufgabe der Daseinsvorsorge. Nach den Vorgaben des Landes ist der Ausbau des schienengebundenen ÖPNV gegenüber dem Straßenverkehr vorrangig. Aufgabe des Kreises als Aufgabenträger gemäß § 3 ÖPNVG NRW ist dabei die Planung, Organisation und Finanzierung des ÖPNV.

Zur Umsetzung der Aufgabe und zur Realisierung von Synergien haben die Kreise Borken, Coesfeld und Warendorf den Zweckverband SPNV Münsterland (ZVM), Fachbereich Bus mit der Wahrnehmung dieser Aufgaben mandatiert.

Zugehörige Leistungen:

- die kontinuierliche Weiterentwicklung und Umsetzung der Nahverkehrspläne,
- die Begleitung der weiteren Restrukturierung des kommunalen Verkehrsunternehmens RVM,
- Durchführung von Vergabeverfahren zur Leistungsbestellung,
- die Leistungskontrolle und Abrechnung der geschlossenen Verkehrsverträge,
- Wahrnehmung der Einnahmeverantwortung für den Kreis in der Tarifgemeinschaft Münsterland
- Bearbeitung der Förderverfahren gem. §§ 11 Abs. 2 und 11a ÖPNVG NRW
- Sicherstellung einer ausreichenden Verkehrsbedienung gem. Nahverkehrsplan des Kreises Coesfeld
- beihilferechtskonforme Bestellung von Verkehrsleistungen
- Sicherstellung der Verbindung zwischen den Städten und Gemeinden bis 22:00 Uhr

Auftragsgrundlage

ÖPNVG NRW, PBefG

Zielgruppen

Teilnehmer am ÖPNV, Aufgabenträger SPNV / ÖPNV, Verkehrsunternehmen

Ziele

Der heutige Marktanteil des ÖPNV wird sichergestellt (Modal Split ÖV ca. 5 %). Die Wirtschaftlichkeit des ÖPNV wird nachhaltig verbessert durch Senkung des Zuschussbedarfs je Fahrplankilometer.

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

ÖV-Anteil am gesamten Verkehrsaufkommen

5 %

6 % *1)

Zuschussbedarf je Fahrplankilometer

0,86 / FpKm

*2)

Produktbeschreibung Produkt 01.07.01 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Linienlänge gesamt in km (Bus)	1.612	1.618 *3)
Anzahl der Linien	96	101 *4)
NwKm in Tsd.	3.012	3.067
Fahrgastzahlen (Bus) in Tsd.	5.133	5.097
durchschnittlicher Kostendeckungsgrad		
- SchnellBus	72 %	72 %
- RegioBus	78 %	78 %
- TaxiBus	20 %	20 %
Erläuterungen	<p>*1) Der Modal Split ÖV wurde im Rahmen einer Mobilitätsuntersuchung für den Kreis Coesfeld 2016 ermittelt.</p> <p>*2) Der Zuschussbedarf je Fahrplankilometer wird aus dem Kreisergebnis des RVM abgeleitet. Wie bereits schon im Jahresabschluss 2015 dargestellt, stellt die RVM diese Daten zur Veröffentlichung nicht mehr zur Verfügung.</p> <p>Die Grundzahlen basieren ausschließlich auf den RVM-Verkehren und bilden somit den Bezug zu den Kennzahlen Kostendeckungsgrad der Produktlinien.</p> <p>*3) Ohne BürgerBus; incl. § 43.2-Verkehre</p> <p>*4) Abweichungen zum Planwert resultiert aus einer eigenen Konzessionierung von TaxiBus-Linien innerhalb einer Regionalbuslinie.</p>	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29	33	0	33	28	-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	2.411	1.200	0	1.200	2.022	822
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	2.440	1.233	0	1.233	2.051	818
11	Personalaufwendungen	-65.956	-73.442	0	-73.442	-87.230	-13.788
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.880	-3.000	0	-3.000	-1.928	1.073
14	Bilanzielle Abschreibungen	-237	-263	0	-263	-88	175
15	Transferaufwendungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.036	-5.439	0	-5.439	-2.882	2.557
17	Ordentliche Aufwendungen	-86.010	-95.045	0	-95.045	-105.028	-9.983
18	Ordentliches Ergebnis	-83.569	-93.812	0	-93.812	-102.977	-9.165
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	-83.569	-93.812	0	-93.812	-102.977	-9.165
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	-83.569	-93.812	0	-93.812	-102.977	-9.165
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-83.569	-93.812	0	-93.812	-102.977	-9.165

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	2.411	1.200	0	1.200	1.972	772
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	2.411	1.200	0	1.200	1.972	772
10	Personalauszahlungen	-66.382	-73.442	0	-73.442	-87.304	-13.862
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.090	-3.000	0	-3.000	-1.928	1.073
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	-5.428	-5.389	0	-5.389	-2.733	2.656
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-86.800	-94.731	0	-94.731	-104.865	-10.134
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-84.389	-93.531	0	-93.531	-102.894	-9.362
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	-23	-50	0	-50	-41	9
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	-23	-50	0	-50	-41	9
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-23	-50	0	-50	-41	9
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-84.412	-93.581	0	-93.581	-102.935	-9.354

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29	33	0	33	28	-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	2.411	1.200	0	1.200	2.022	822
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	2.440	1.233	0	1.233	2.051	818
11	Personalaufwendungen	-65.956	-73.442	0	-73.442	-87.230	-13.788
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.880	-3.000	0	-3.000	-1.928	1.073
14	Bilanzielle Abschreibungen	-237	-263	0	-263	-88	175
15	Transferaufwendungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.036	-5.439	0	-5.439	-2.882	2.557
17	Ordentliche Aufwendungen	-86.010	-95.045	0	-95.045	-105.028	-9.983
18	Ordentliches Ergebnis	-83.569	-93.812	0	-93.812	-102.977	-9.165
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	-83.569	-93.812	0	-93.812	-102.977	-9.165
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	-83.569	-93.812	0	-93.812	-102.977	-9.165
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-83.569	-93.812	0	-93.812	-102.977	-9.165

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	2.411	1.200	0	1.200	1.972	772
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	2.411	1.200	0	1.200	1.972	772
10	Personalauszahlungen	-66.382	-73.442	0	-73.442	-87.304	-13.862
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.090	-3.000	0	-3.000	-1.928	1.073
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	-5.428	-5.389	0	-5.389	-2.733	2.656
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-86.800	-94.731	0	-94.731	-104.865	-10.134
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-84.389	-93.531	0	-93.531	-102.894	-9.362
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	-23	-50	0	-50	-41	9
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	-23	-50	0	-50	-41	9
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-23	-50	0	-50	-41	9
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-84.412	-93.581	0	-93.581	-102.935	-9.354

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 Gleichberechtigung von Frau und Mann eine Aufgabe der Kreise, für die hauptamtlich tätige Gleichstellungsbeauftragte (GB) zu bestellen sind.

Gleichstellung in der Kreisverwaltung (interne Tätigkeit):

Die Gleichstellungsbeauftragte wirkt bei allen Vorhaben des Kreises mit, die

- die Vereinbarkeit von Beruf und Familie oder Beruf und Pflege betreffen,
- die Verbesserung der beruflichen Situation der in der Verwaltung beschäftigten Frauen und Männer angehen oder
- die Belange der in der Kreisverwaltung beschäftigten Frauen berühren.

Durch persönliche Gespräche und schriftliche Beteiligungsvorlagen kann sie Empfehlungen zu gleichstellungsrelevanten Gesichtspunkten geben.

Die GB initiiert, entwickelt und realisiert eigene Projekte (z. B. Beruf und Pflege, Seminarangebote zur Vereinbarkeit, Frauen in Führung).

Sie erstellt einen Frauenförderplan, der auf Chancengleichheit und Familienfreundlichkeit für die Beschäftigten der Kreisverwaltung abzielt. Die GB ist ansprechbar für alle Anliegen, die die Gleichstellung oder Frauen betreffen.

Sie ist bei Benachteiligungen am Arbeitsplatz die Beschwerdestelle nach dem AGG.

Förderung der Gleichberechtigung im Kreis Coesfeld (externe Tätigkeit):

Die GB fördert die Gleichstellung von Frau und Mann im öffentlichen Leben sowie die Anerkennung ihrer gleichberechtigten Stellung in der Gesellschaft.

Die GB vertritt in internen und externen, regionalen und überregionalen Fachgremien die Belange der Gleichstellung.

Sie regt Maßnahmen zur Verbesserung der Situation von Frauen an, initiiert und begleitet Angebote und Gremien (z.B. Runder Tisch zur Bekämpfung von Gewalt gegen Frauen und Kinder im Kreis Coesfeld, Netzwerk Frau und Erwerbstätigkeit).

Auch die Information der Öffentlichkeit über gleichstellungsrelevante Anliegen durch Materialien und Veranstaltungen gehören zu ihren Aufgaben (z.B. Internationaler Frauentag).

Die GB stellt Kontakte zu Frauengruppen, Vereinen, Parteien und anderen Organisationen her und arbeitet mit ihnen zusammen, um Frauen in bei der beruflichen Förderung und der Beseitigung von Nachteilen zu beraten oder zu unterstützen (z. B. Girlsday, Orientierungsberatung für Berufsrückkehrerinnen, Equal-Pay-Day, Frauenberatungsstellen). Sie fördert die zielgruppenspezifische oder themenorientierte Vernetzung dieser Gruppen über die Gemeindegrenzen hinaus.

Für die kreisangehörigen Gemeinden übernimmt sie eine Multiplikatorenfunktion.

Auftragsgrundlage

Art. 3 GG, Landesgleichstellungsgesetz (LGG), § 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	Der Frauenanteil bei den Führungsstellen mit Personalverantwortung beträgt mind. 25 %. Aufgrund der gesetzlichen Rahmenbedingungen wird auf die weitere Nennung von Zielen und Bildung von Kennzahlen verzichtet. Die anzustrebenden Leitziele sind in der Beschreibung enthalten. Einige Grundzahlen geben das Geschlechterverhältnis wieder.	
Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil Frauen bei den Abteilungsleitungen in %	25	17
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anteil Frauen an der Bedienstetenzahl in %	50	54
Anteil Frauen bei den Nachwuchskräften in %	50	60
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Teilzeitquote in % Gesamt / Frauen / Männer	40 / 45 / 25	33 / 50 / 12

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72	72	0	72	62	-10
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	72	72	0	72	62	-10
11	Personalaufwendungen	-116.717	-123.367	0	-123.367	-124.695	-1.328
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-420	-320	0	-320	-360	-40
14	Bilanzielle Abschreibungen	-580	-579	0	-579	-194	385
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.550	-6.140	0	-6.140	-4.619	1.521
17	Ordentliche Aufwendungen	-121.267	-130.406	0	-130.406	-129.868	538
18	Ordentliches Ergebnis	-121.195	-130.334	0	-130.334	-129.806	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	-121.195	-130.334	0	-130.334	-129.806	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	-121.195	-130.334	0	-130.334	-129.806	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	-121.195	-130.334	0	-130.334	-129.806	529

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	-117.187	-123.367	0	-123.367	-124.843	-1.476
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-420	-320	0	-320	-360	-40
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.792	-5.070	0	-5.070	-3.810	1.261
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-120.399	-128.757	0	-128.757	-129.013	-256
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-120.399	-128.757	0	-128.757	-129.013	-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	-748	-1.070	0	-1.070	-808	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	-748	-1.070	0	-1.070	-808	262
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-748	-1.070	0	-1.070	-808	262
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-121.147	-129.827	0	-129.827	-129.822	6

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72	72	0	72	62	-10
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	72	72	0	72	62	-10
11	Personalaufwendungen	-116.717	-123.367	0	-123.367	-124.695	-1.328
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-420	-320	0	-320	-360	-40
14	Bilanzielle Abschreibungen	-580	-579	0	-579	-194	385
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.550	-6.140	0	-6.140	-4.619	1.521
17	Ordentliche Aufwendungen	-121.267	-130.406	0	-130.406	-129.868	538
18	Ordentliches Ergebnis	-121.195	-130.334	0	-130.334	-129.806	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	-121.195	-130.334	0	-130.334	-129.806	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	-121.195	-130.334	0	-130.334	-129.806	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	-121.195	-130.334	0	-130.334	-129.806	529

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	-117.187	-123.367	0	-123.367	-124.843	-1.476
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-420	-320	0	-320	-360	-40
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.792	-5.070	0	-5.070	-3.810	1.261
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-120.399	-128.757	0	-128.757	-129.013	-256
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-120.399	-128.757	0	-128.757	-129.013	-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	-748	-1.070	0	-1.070	-808	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	-748	-1.070	0	-1.070	-808	262
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-748	-1.070	0	-1.070	-808	262
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-121.147	-129.827	0	-129.827	-129.822	6

Produktbeschreibung Produkt 08.01.01 Personalrat

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 08 - Personalrat

Beschreibung

Der Personalrat setzt sich zusammen aus
- 8 Vertretern/Vertreterinnen für die Gruppe der Beschäftigten
- 3 Vertretern/Vertreterinnen für die Gruppe der Beamtinnen und Beamten

Die derzeitige Wahlperiode hat am 01.07.2012 begonnen und dauert vier Jahre. Zwei Vorstandsmitglieder des Personalrates sind aufgrund gesetzlicher Vorschriften (Landespersonalvertretungsgesetz) für diese Tätigkeit von ihrer dienstlichen Tätigkeit freigestellt.

An den Sitzungen des Personalrates nehmen regelmäßig ein Mitglied der Jugend- und Auszubildendenvertretung und die Vertrauensperson der schwerbehinderten Menschen teil.

Die Verwaltungsleitung und der Personalrat arbeiten zur Erfüllung der dienstlichen Aufgaben und unter Berücksichtigung der Interessen der Bediensteten im Rahmen der Gesetze und Tarifverträge vertrauensvoll zusammen.

Zur Wahrnehmung der Aufgaben stehen dem Personalrat Beteiligungsrechte (Mitbestimmungs-, Mitwirkungs-, Anhörungs- und Informationsrechte) und Antragsrechte zu. Der Personalrat hat auch darüber zu wachen, dass Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge und Antragsrechte zu. Der Personalrat hat auch darüber zu wachen, dass Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge und Dienstvereinbarungen eingehalten werden.

Da sowohl die quantitative als auch die qualitative Arbeit der Personalvertretung den Bestimmungen des LPVG NRW zufolge der Kontrolle und Überprüfung durch die Dienststelle entzogen ist, finden Sitzungen und Beratungen aller Art nichtöffentlich statt.

Der geschäftsführende Vorstand des Personalrates ist jedoch verpflichtet, den Beschäftigten einen jährlichen - ebenfalls nichtöffentlichen - Rechenschaftsbericht abzugeben.

Zugehörige Leistungen

- Beratung und Entscheidung in allen beteiligungspflichtigen Maßnahmen nach dem LPVG NRW
- Beteiligung an und/oder Initiierung von (der Fortschreibung von) Dienstvereinbarungen und anderen vertraglichen Regelungen mit der Verwaltung
- Beratung/Information von Beschäftigten in allen Belangen ihres Beschäftigungsverhältnisses 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 (z.B. Jubiläen, Verabschiedungen, Geburtstage)
- Führung der Gemeinschaftskasse der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung Coesfeld

Auftragsgrundlage

LPVG NRW

Zielgruppen

Beschäftigte der Kreisverwaltung, Verwaltungsleitung

Ziele

Die Anzahl aller formalen Aktivitäten und Veranstaltungen im Rahmen der Interessenvertretung (Sitzungen, Erörterungen, Vierteljahresgespräche) und der Verwaltung der Betriebsgemeinschaftsangelegenheiten ist zwar nicht schutzwürdig, dafür aber wenig aussagekräftig als mögliche Zielformulierung oder Grundzahl. Aufgrund der gesetzlichen Rahmenbedingungen der Personalvertretung als interne Einrichtung einer Dienststelle wird auf die generelle Benennung und Bewertung von Zielen Kennzahlen verzichtet.

Produktbeschreibung Produkt 08.01.01 Personalrat

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Schulungen/Fortbildungen	6	7
Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Tägliche Erreichbarkeit	100 %	100 %
Beteiligung an den Personalrats-Wahlen	-	-
Entscheidung über Beteiligungen innerhalb der 10-Tage-Frist	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Beteiligungen	250	359
Personalratssitzungen	26	26
Arbeitskreise/Gremien	12	12
Dienstvereinbarungen	2	3
Veranstaltungen	4	4

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140	65	0	65	150	85
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	140	65	0	65	150	85
11	Personalaufwendungen	-155.920	-155.506	0	-155.506	-167.497	-11.991
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-6.500	0	-6.500	0	6.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-741	-620	0	-620	-270	350
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.462	-12.283	0	-12.283	-9.265	3.019
17	Ordentliche Aufwendungen	-169.123	-174.909	0	-174.909	-177.031	-2.122
18	Ordentliches Ergebnis	-168.983	-174.844	0	-174.844	-176.881	-2.037
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	-168.983	-174.844	0	-174.844	-176.881	-2.037
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	-168.983	-174.844	0	-174.844	-176.881	-2.037
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-168.983	-174.844	0	-174.844	-176.881	-2.037

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	-156.221	-155.506	0	-155.506	-169.081	-13.575
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-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	-10.857	-9.783	0	-9.783	-8.136	1.647
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-167.077	-171.789	0	-171.789	-177.217	-5.427
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-167.077	-171.789	0	-171.789	-177.217	-5.427
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	-1.507	-2.500	0	-2.500	-1.178	1.322
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	-1.507	-2.500	0	-2.500	-1.178	1.322
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.507	-2.500	0	-2.500	-1.178	1.322
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-168.584	-174.289	0	-174.289	-178.395	-4.105

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140	65	0	65	150	85
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	140	65	0	65	150	85
11	Personalaufwendungen	-155.920	-155.506	0	-155.506	-167.497	-11.991
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-6.500	0	-6.500	0	6.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-741	-620	0	-620	-270	350
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.462	-12.283	0	-12.283	-9.265	3.019
17	Ordentliche Aufwendungen	-169.123	-174.909	0	-174.909	-177.031	-2.122
18	Ordentliches Ergebnis	-168.983	-174.844	0	-174.844	-176.881	-2.037
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	-168.983	-174.844	0	-174.844	-176.881	-2.037
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	-168.983	-174.844	0	-174.844	-176.881	-2.037
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-168.983	-174.844	0	-174.844	-176.881	-2.037

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	-156.221	-155.506	0	-155.506	-169.081	-13.575
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-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	-10.857	-9.783	0	-9.783	-8.136	1.647
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-167.077	-171.789	0	-171.789	-177.217	-5.427
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-167.077	-171.789	0	-171.789	-177.217	-5.427
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	-1.507	-2.500	0	-2.500	-1.178	1.322
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	-1.507	-2.500	0	-2.500	-1.178	1.322
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.507	-2.500	0	-2.500	-1.178	1.322
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-168.584	-174.289	0	-174.289	-178.395	-4.105

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 14 - Rechnungsprüfung

Beschreibung

Stellung der örtlichen Rechnungsprüfung

Die Prüfung des Finanzgeschehens des Kreises Coesfeld ist Aufgabe des Rechnungsprüfungsausschusses. Dieser bedient sich zur Durchführung der Arbeiten der örtlichen Rechnungsprüfung, welche es in den Kreisen geben muss. Die örtliche Rechnungsprüfung ist dem Kreistag unmittelbar verantwortlich und in ihrer sachlichen Tätigkeit ihm unmittelbar unterstellt. In der Beurteilung der Prüfungsvorgänge ist die örtliche Rechnungsprüfung nicht an Weisungen gebunden und nur dem Gesetz unterworfen. Sie ist jedoch nicht berechtigt, in Verwaltungsgeschäfte einzugreifen oder Weisungen für den Geschäftsbetrieb zu erteilen. Ziel der Rechnungsprüfung ist es, dazu beizutragen, dass die Verwaltung Recht und Gesetz beachtet, mit Steuermitteln sparsam und wirtschaftlich umgeht und dass das Verwaltungshandeln zweckmäßig erscheint und mit einem möglichst großen Nutzen für die Bürgerinnen und Bürger verbunden ist. Die Prüfung kann sowohl im Nachhinein als auch begleitend erfolgen.

Die örtliche Rechnungsprüfung fungiert als kompetenter Partner und sachverständiger Gutachter für Kreistag und Verwaltung. Dabei begleitet sie die Fachabteilungen beratend. Sie unterstützt sie im Hinblick auf die Einhaltung einer rechtmäßigen, ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung. Die Ergebnisse der Prüfung, Beratung und Mitwirkung sollen den Zielgruppen sowohl Erkenntnisse über die Umsetzung rechtlicher Vorgaben im Verwaltungshandeln als auch hinsichtlich der Beachtung der Gebote zur Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit bringen. Ferner soll die Prüfung dazu beitragen, dass Manipulationen und Fehlverhalten vermindert bzw. erschwert und aufgedeckt und der daraus entstehende Schaden verhindert bzw. verringert werden. Ziel ist es auch festzustellen, ob der Kreis die sich ihm bietenden Chancen erkennt und nutzt und sich vor aufkommenden Risiken schützt.

Über eine regelmäßige Berichterstattung der Rechnungsprüfung wird sichergestellt, dass die notwendigen Informationen den jeweiligen Zielgruppen zur Verfügung gestellt werden.

Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung

Die Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung sind über die Gemeindeordnung NRW gesetzlich vorgegeben und in der Rechnungsprüfungsordnung des Kreises weiter konkretisiert worden. Neben der Prüfung des Entwurfs des Jahres- und Gesamtabchlusses, welche jeweils in die Erstellung eines Bestätigungsvermerks mündet, bilden die Prüfung von Vergaben sowohl im Baubereich als auch bei den Lieferungen und freiberuflichen Leistungen sowie die Prüfung von Softwareprogrammen vor ihrer Anwendung weitere Prüfungsschwerpunkte der örtlichen Rechnungsprüfung. In die Prüfung sind auch Verwaltungsvorgänge aus delegierten Aufgaben (z.B. Sozialhilfemaßnahmen) einzubeziehen, wenn diese insgesamt finanziell von erheblicher Bedeutung sind. Hinzu kommt die Prüfung zur bestimmungsgemäßen Verwendung von Landesmitteln.

Neben diesen Pflichtaufgaben sind der örtlichen Rechnungsprüfung durch Kreistagsbeschluss auch die Prüfung der Verwaltung des Kreises auf Ordnungsmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit, die Prüfung von Bauausführung und Bauabrechnungen (technische Prüfung) sowie die Prüfung von Buchungsbelegen vor ihrer Zuleitung an die Geschäftsbuchhaltung, soweit dies für einzelne Bereiche von der Leitung der Rechnungsprüfung aus besonderem Anlass zeitweilig für erforderlich gehalten wird (sog. Visa-Kontrolle) übertragen worden. Ebenfalls ist sie im Hinblick auf Korruptionsprävention tätig. Beim Kreis Coesfeld ist auch die Wahrnehmung des behördlichen Datenschutzes in der Rechnungsprüfung angesiedelt. Ferner ist der Kreis Coesfeld anerkannt als Optionskommune zur Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Sozialgesetzbuch Zweites Buch. Die Prüfung der sachgerechten Verwendung der für die Aufgabenwahrnehmung gewährten Bundesmittel ist Gegenstand der Innenrevision. Diese ist organisatorisch ebenfalls in der Rechnungsprüfung angesiedelt.

Auftragsgrundlage

§ 53 KrO NRW i.V.m. § 103 GO NRW oder § 102 Abs. 2 GO NRW, § 7 Abs. 2 AGSGB XII NRW sowie Rechnungsprüfungsordnung des Kreises Coesfeld vom 17.12.2014 Beschlüsse des Kreistages

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Zielgruppen	Kreistag, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Abteilungen, Leitung der geprüften Institutionen, kreisangehörige Städte und Gemeinden
Ziele	<p>Da die Ziele der Rechnungsprüfung – Sicherstellung der Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit des Verwaltungshandels – nicht hinreichend konkret und messbar zu definieren sind, können auch konkrete Kennzahlen zur Erreichung des Zielerreichungsgrades nicht dargestellt werden. Insofern wird auf die Verwendung von Kennzahlen verzichtet.</p> <p>Die Ergebnisse der Prüfungen werden in den Prüfungsberichten dokumentiert und dem Rechnungsprüfungsausschuss sowie Kreisausschuss und Kreistag zur Beratung vorgelegt. Aus den in den Prüfungsberichten dargestellten Beanstandungen, Empfehlungen und Hinweisen der örtlichen Rechnungsprüfung sind seitens der geprüften Stellen sowie der Politik die entsprechenden Konsequenzen zur weiteren Vorgehensweise zu ziehen. Mit deren Umsetzung wird ein Beitrag zur Zielerreichung geleistet.</p>

Kennzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der Berichte (Jahresabschluss) mit Testat	1	1
Anzahl der Berichte (Gesamtabschluss) mit Testat	1	1
Anzahl der Berichte (Landeshaushalt)	1	1
Anzahl der Berichte (Prüfung delegierter Aufgaben)	1	0
Anzahl der Berichte (Landschaftsverband)	1	1
Anzahl der Berichte (SGB XII) mit Testat	1	1
Anzahl der Berichte (SGB II) mit Testat	1	1

Erläuterungen	<p>Erläuterungen zur begleitenden Prüfung: Ziel der begleitenden Prüfung ist es, mit einer prozessorientierten Prüfung die Strukturen und Abläufe innerhalb der Verwaltung zu optimieren. Damit rückt die begleitende Prüfung mit Beratungstätigkeiten in den Vordergrund. Sie hat den Vorteil, dass Feststellungen und Empfehlungen bereits im laufenden Verfahren eingebracht und umgesetzt werden. Die Art und der Umfang der begleitenden Prüfung bestimmt sich im Wesentlichen nach den Regelungen der Rechnungsprüfungsordnung des Kreises, der Geschäftsanweisung über die Vergabe von Aufträgen beim Kreis Coesfeld sowie Anlass bezogen aufgrund besonderer Entwicklungen, Prozesse und Projekte, bei denen die Rechnungsprüfung unter Beachtung des Grundsatzes des Selbstprüfungsverbotes entweder beteiligt wird oder sich selbst einbringt. Die sich hieraus ergebenden möglichen Kennzahlen sind nicht im Voraus planbar (z. B. Anzahl der Beteiligungen beim Erlass von Dienst- und Geschäftsanweisungen, Anzahl der Beteiligungen bei den Vergaben, Anzahl von Datenanalysen mit einer Analysesoftware, Anzahl und Umfang der baubegleitenden Prüfungen, prozess- und projektbezogene Prüfungen, Prüfungen der internen Kontrollmechanismen). Gleichwohl tragen die Ergebnisse der Prüfung dazu bei, den Zielerreichungsgrad maßgeblich zu erhöhen. Sie werden in den jeweiligen Prüfungsberichten dargestellt. Der Anteil der begleitenden Prüfung am jeweiligen Prüfungsprozess liegt beispielsweise bei der Prüfung des Jahresabschlusses bei rd. 30 Prozent, bei der Anpassung von Dienst- und Geschäftsanweisungen bei bis zu 100 Prozent. Die baubegleitende Prüfung wird regelmäßig vor Ort durch die Teilnahme der örtlichen Rechnungsprüfung an den jeweiligen Baubesprechungen sichergestellt.</p>
----------------------	--

Teilergebnisrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211	227	0	227	197	-30
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.601	90.000	0	90.000	122.999	32.999
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	110	0	0	0	225	225
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	113.922	90.227	0	90.227	123.421	33.194
11	Personalaufwendungen	-419.181	-469.625	0	-469.625	-485.324	-15.699
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	-500	-1.441	-941
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.218	-2.075	0	-2.075	-1.007	1.068
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.287	-12.758	0	-12.758	-11.548	1.211
17	Ordentliche Aufwendungen	-433.686	-484.958	0	-484.958	-499.320	-14.362
18	Ordentliches Ergebnis	-319.764	-394.731	0	-394.731	-375.899	18.832
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	-319.764	-394.731	0	-394.731	-375.899	18.832
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	-319.764	-394.731	0	-394.731	-375.899	18.832
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-319.764	-394.731	0	-394.731	-375.899	18.832

Teilfinanzrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	110.955	90.000	0	90.000	123.349	33.349
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	110.955	90.000	0	90.000	123.349	33.349
10	Personalauszahlungen	-425.265	-469.625	0	-469.625	-489.179	-19.555
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-389	-500	0	-500	-1.441	-941
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-8.951	-10.558	0	-10.558	-10.257	301
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-434.605	-480.683	0	-480.683	-500.878	-20.195
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-323.650	-390.683	0	-390.683	-377.528	13.155
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	-2.298	-2.200	0	-2.200	-1.899	301
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	-2.298	-2.200	0	-2.200	-1.899	301
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.298	-2.200	0	-2.200	-1.899	301
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-325.948	-392.883	0	-392.883	-379.427	13.456

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211	227	0	227	197	-30
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.601	90.000	0	90.000	122.999	32.999
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	110	0	0	0	225	225
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	113.922	90.227	0	90.227	123.421	33.194
11	Personalaufwendungen	-419.181	-469.625	0	-469.625	-485.324	-15.699
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	-500	-1.441	-941
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.218	-2.075	0	-2.075	-1.007	1.068
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.287	-12.758	0	-12.758	-11.548	1.211
17	Ordentliche Aufwendungen	-433.686	-484.958	0	-484.958	-499.320	-14.362
18	Ordentliches Ergebnis	-319.764	-394.731	0	-394.731	-375.899	18.832
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	-319.764	-394.731	0	-394.731	-375.899	18.832
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	-319.764	-394.731	0	-394.731	-375.899	18.832
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-319.764	-394.731	0	-394.731	-375.899	18.832

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	110.955	90.000	0	90.000	123.349	33.349
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	110.955	90.000	0	90.000	123.349	33.349
10	Personalauszahlungen	-425.265	-469.625	0	-469.625	-489.179	-19.555
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-389	-500	0	-500	-1.441	-941
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-8.951	-10.558	0	-10.558	-10.257	301
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-434.605	-480.683	0	-480.683	-500.878	-20.195
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-323.650	-390.683	0	-390.683	-377.528	13.155
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	-2.298	-2.200	0	-2.200	-1.899	301
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	-2.298	-2.200	0	-2.200	-1.899	301
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.298	-2.200	0	-2.200	-1.899	301
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-325.948	-392.883	0	-392.883	-379.427	13.456

Produktbeschreibung Produkt 31.01.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 31 - Kreispolizeibehörde

Beschreibung

In den nordrhein-westfälischen Kreisen ist der Landrat in der Regel zugleich Leiter der Kreispolizeibehörde. Die Verwaltungsaufgaben dieser unteren Landesbehörde werden durch qualifiziertes Personal des Kreises wahrgenommen, und zwar in der Direktion Zentrale Aufgaben (DirZA). Die kommunalen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind dort für Leitungsaufgaben zuständig sowie in den Sachgebieten

- ZA 11 – Allg. Verwaltung, Organisation, Haushalt und Wirtschaft, Liegenschaften,
- ZA 12 – Recht (insb. Waffenrecht) und Datenschutz sowie
- ZA 21 – Personal, Beschwerdemanagement eingesetzt.

Nach dem Konnexitätsprinzip fallen die Gebühreneinnahmen der Kreispolizeibehörde aus

- der polizeilichen Begleitung von Schwertransporten,
- dem polizeilichen Tätigwerden nach Fehlalarmen,
- der Sicherstellung von Fahrzeugen und
- der Tätigkeit der Waffenbehörde

dem Kreishaushalt zu.

Auftragsgrundlage

LOG NRW, LBG NRW, LVO, LPVG, TEVO, BeamtVG, LRKG, 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

1. In 85 % der Fälle der Freien Heilfürsorge beträgt die Bearbeitungsdauer unter zwei Wochen.
2. 95 % aller Kassenanordnungen werden innerhalb von einer Woche zur Auszahlung angewiesen.
3. 95 % der waffenrechtlichen Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen werden innerhalb von drei Tagen abschließend bearbeitet.

Kennzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Quote der Fälle der Freien Heilfürsorge mit Bearbeitungsdauer unter 2 Wochen

90 %

90 %

Quote der Kassenanordnungen mit Auszahlung innerhalb von einer Woche

85 %

85 %

Quote der Erledigung waffenrechtlicher Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen innerhalb von drei Tagen

92 %

93 %

Grundzahlen

Planwert 2016

Ist 2016

Anzahl der zu betreuenden Liegenschaften

11

11

Anzahl der Polizeivollzugsbeamten am 01. September

320

318

Anzahl der sonstigen Landesbeschäftigten am 01. September

39

42

Anzahl der erlaubnispflichtigen Schusswaffen am 31. Dezember

19.000

18.595

Produktbeschreibung Produkt 31.01.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Anzahl der Besitzer erlaubnispflichtiger Schusswaffen am 31. Dezember	3.550	3.358
Anzahl der polizeilichen Begleitungen von Schwertransporten	200	218
Anzahl der Fälle polizeilichen Tätigwerdens nach Fehlalarmen	350	152
Anzahl der Sicherstellungen von Fahrzeugen	150	111

Teilergebnisrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.021.944	150.086.675	0	150.086.675	149.763.618	-323.057
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	110	0	0	0	94	94
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	146.022.054	150.086.675	0	150.086.675	149.763.712	-322.963
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-45.728.742	-46.829.756	0	-46.829.756	-47.931.071	-1.101.315
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-550.000	0	-550.000	0	550.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-45.728.742	-47.379.756	0	-47.379.756	-47.931.071	-551.315
18	Ordentliches Ergebnis	100.293.312	102.706.919	0	102.706.919	101.832.641	-874.278
19	Finanzerträge	156.592	128.707	0	128.707	153.043	24.336
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.098.916	-1.002.800	0	-1.002.800	-979.459	23.341
21	Finanzergebnis	-942.323	-874.093	0	-874.093	-826.415	47.678
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	99.350.989	101.832.826	0	101.832.826	101.006.226	-826.600
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	99.350.989	101.832.826	0	101.832.826	101.006.226	-826.600
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	99.350.989	101.832.826	0	101.832.826	101.006.226	-826.600

Teilfinanzrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	100	0	0	0	103	103
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.021.944	149.243.175	0	149.243.175	148.279.606	-963.569
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	156.233	128.707	0	128.707	153.543	24.836
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	146.178.276	149.371.882	0	149.371.882	148.433.252	-938.630
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	-1.108.512	-1.002.800	0	-1.002.800	-1.001.815	985
14	Transferauszahlungen	-46.500.098	-49.027.855	0	-49.027.855	-49.027.792	63
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.608.610	-50.030.655	0	-50.030.655	-50.029.607	1.048
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.569.666	99.341.227	0	99.341.227	98.403.645	-937.582
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.260.745	7.062.666	0	7.062.666	2.355.666	-4.707.000
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	579.712	258.244	0	258.244	308.244	50.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.840.457	7.320.910	0	7.320.910	2.663.910	-4.657.000
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	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	2.840.457	7.320.910	0	7.320.910	2.663.910	-4.657.000
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	101.410.123	106.662.137	0	106.662.137	101.067.555	-5.594.582

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.021.944	150.086.675	0	150.086.675	149.763.618	-323.057
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	110	0	0	0	94	94
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	146.022.054	150.086.675	0	150.086.675	149.763.712	-322.963
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-45.728.742	-46.829.756	0	-46.829.756	-47.931.071	-1.101.315
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-550.000	0	-550.000	0	550.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-45.728.742	-47.379.756	0	-47.379.756	-47.931.071	-551.315
18	Ordentliches Ergebnis	100.293.312	102.706.919	0	102.706.919	101.832.641	-874.278
19	Finanzerträge	156.592	128.707	0	128.707	153.043	24.336
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.098.916	-1.002.800	0	-1.002.800	-979.459	23.341
21	Finanzergebnis	-942.323	-874.093	0	-874.093	-826.415	47.678
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	99.350.989	101.832.826	0	101.832.826	101.006.226	-826.600
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	99.350.989	101.832.826	0	101.832.826	101.006.226	-826.600
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	99.350.989	101.832.826	0	101.832.826	101.006.226	-826.600

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	100	0	0	0	103	103
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.021.944	149.243.175	0	149.243.175	148.279.606	-963.569
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	156.233	128.707	0	128.707	153.543	24.836
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	146.178.276	149.371.882	0	149.371.882	148.433.252	-938.630
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	-1.108.512	-1.002.800	0	-1.002.800	-1.001.815	985
14	Transferauszahlungen	-46.500.098	-49.027.855	0	-49.027.855	-49.027.792	63
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.608.610	-50.030.655	0	-50.030.655	-50.029.607	1.048
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.569.666	99.341.227	0	99.341.227	98.403.645	-937.582
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.260.745	7.062.666	0	7.062.666	2.355.666	-4.707.000
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	579.712	258.244	0	258.244	308.244	50.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.840.457	7.320.910	0	7.320.910	2.663.910	-4.657.000
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	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	2.840.457	7.320.910	0	7.320.910	2.663.910	-4.657.000
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	101.410.123	106.662.137	0	106.662.137	101.067.555	-5.594.582

Investitionen Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist- Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
DARL. GFC Ausleihung an die GFC	140.000	140.000	140.000	140.000	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	140.000	140.000	140.000	140.000	0
DARL. KfW Aufnahme Darlehen KfW	0	0	2.518.069	2.518.069	0
DARL. NRW Aufnahme Darlehen NRW.BANK	871.715	0	2.000.000	2.000.000	0
DARL. WBC Darlehen WBC	439.712	118.244	118.244	168.244	-50.000
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	439.712	118.244	118.244	168.244	-50.000
FINANZ Ein- und Auszahlungen für Finanzanlagen	-42.650	0	0	0	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
TILGUNG Auszahlungen für Darl.- Tilgungen	-2.138.724	-2.170.000	-2.170.000	-2.154.958	-15.042

Produktbeschreibung Produkt 21.00.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

In diesem Produkt wird dargestellt, wie sich die Zuweisungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz entwickeln und welche Wirkung diese Entwicklung z. B. auf die Höhe der Kreis- und Landschaftsumlage hat.

Die in diesem Produkt veranschlagten Erträge aus dem kommunalen Finanzausgleich dienen im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips vorbehaltlich ihrer Zweckbestimmung insgesamt der Finanzierung sämtlicher Finanzbedarfe in den Budgets 1 bis 4.

Die finanziellen Ressourcen für die Finanzierungsmöglichkeiten des Kreises (z. B. Zinsaufwendungen für Investitionskredite) werden bei diesem Produkt ebenso veranschlagt wie die Abschreibungen auf Umlaufvermögen und die Aufwendungen aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW - ELAG.

Auftragsgrundlage

§§ 53 ff. KrO NRW und §§ 75 ff. GO NRW

Zielgruppen

Kreistag, Verwaltungsleitung, Fachbereiche und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW

Ziele

Da dieses Produkt fast ausschließlich Finanzdaten enthält, die durch äußere Einflüsse geprägt sind (z. B. Gemeindefinanzierungsgesetz, Landschaftsumlage), wird auf eine Zieldefinition verzichtet.

Auf die Darstellung der Ziele im Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling wird verwiesen.

Grundzahlen	Planwert 2016	Ist 2016
Schlüsselzuweisung (konsumtiv)		
- insgesamt in €	40.667.411	40.667.441
- in € je Einwohner	188,28	188,28
Kreisumlage allgemein		
- Hebesatz in %	32,43	32,43
- Aufkommen insgesamt in €	76.194.934	76.196.232
- Aufkommen je Einwohner in €	352,76	352,77
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt		
- Hebesatz in %	21,30	21,30
- Aufkommen in € (Zahlbetrag *)	30.353.123	30.359.706
Landschaftsumlage		
- Hebesatz in %	16,70	16,70
- Zahlbetrag in €	45.915.536	45.915.535,95
- Zahlbetrag je Einwohner in €	212,58	212,58
Einwohner lt. Statistik IT.NRW am 31.12. des Vorjahres	215.996	215.996

Erläuterungen

*) Nach § 6 Ziffer 2 der Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2016 erfolgt nach Ablauf des Haushaltsjahres eine Abrechnung der Jugendamtsumlage. Differenzen zwischen Plan und Ergebnis sind nach § 56 Abs. 5 Satz 2 KrO NRW im übernächsten Jahr auszugleichen. Nach dem Jahresergebnis liegt der über die Jugendamtsumlage zu finanzierende Zuschuss für 2016 bei 29.607.129 €. Diesem Zuschuss steht ein Ertrag aus der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt in Höhe von 30.359.706 € gegenüber. Damit ergibt sich für 2016 eine Überdeckung von 752.577 €. Über diesen Betrag wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2016 eine Verbindlichkeit passiviert. Die Erstattung an die kreisangehörigen Städte/ Gemeinden ohne eigenes Jugendamt ist im Haushaltsjahr 2018 auf Basis der für das Haushaltsjahr 2016 geltenden Umlagegrundlagen vorzunehmen.

Teilergebnisrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	384.830	345.381	0	345.381	24.738	-320.644
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.633	90.000	0	90.000	122.999	32.999
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	538.132	432.500	0	432.500	518.092	85.592
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	886.346	414.932	0	414.932	596.869	181.937
07	Sonstige ordentliche Erträge	598.052	827.138	0	827.138	1.893.113	1.065.975
08	Aktivierete Eigenleistungen	39.241	50.000	0	50.000	119.579	69.579
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.560.233	2.159.951	0	2.159.951	3.275.389	1.115.437
11	Personalaufwendungen	-8.922.105	-11.667.762	0	-11.667.762	-9.767.058	1.900.705
12	Versorgungsaufwendungen	-6.553.493	-4.736.000	0	-4.736.000	-5.894.610	-1.158.610
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.797.532	-4.311.980	0	-4.311.980	-4.151.057	160.923
14	Bilanzielle Abschreibungen	-741.389	-843.077	0	-843.077	-863.654	-20.577
15	Transferaufwendungen	-81.634	-56.013	0	-56.013	-40.512	15.501
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.594.938	-3.358.872	0	-3.358.872	-3.518.899	-160.027
17	Ordentliche Aufwendungen	-23.691.091	-24.973.704	0	-24.973.704	-24.235.789	737.914
18	Ordentliches Ergebnis	-21.130.858	-22.813.752	0	-22.813.752	-20.960.401	1.853.352
19	Finanzerträge	75	53	0	53	53	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	75	53	0	53	53	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-21.130.783	-22.813.699	0	-22.813.699	-20.960.348	1.853.351
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	-21.130.783	-22.813.699	0	-22.813.699	-20.960.348	1.853.351
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-21.130.783	-22.813.699	0	-22.813.699	-20.960.348	1.853.351

Teilfinanzrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.810	41.700	0	41.700	42.268	568
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.987	90.000	0	90.000	123.349	33.349
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	547.743	432.500	0	432.500	518.465	85.965
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	424.784	164.500	0	164.500	527.099	362.599
07	Sonstige Einzahlungen	264.877	194.289	0	194.289	219.743	25.454
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	53	53	0	53	64	11
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.561.254	923.042	0	923.042	1.430.988	507.946
10	Personalauszahlungen	-6.319.622	-6.817.990	-247.500	-7.065.490	-6.360.226	705.265
11	Versorgungsauszahlungen	-4.817.716	-4.736.000	0	-4.736.000	-4.335.981	400.019
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.288.006	-4.431.980	-3.027.953	-7.459.933	-3.568.083	3.891.851
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-109.949	-56.013	0	-56.013	-39.512	16.501
15	Sonstige Auszahlungen	-2.919.942	-3.135.041	-66.408	-3.201.449	-2.682.322	519.127
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.455.237	-19.177.024	-3.341.861	-22.518.885	-16.986.124	5.532.762
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.893.983	-18.253.982	-3.341.861	-21.595.843	-15.555.136	6.040.708
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.990	0	0	0	42.024	42.024
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	350	0	0	0	2.701	2.701
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	24.340	0	0	0	44.725	44.725
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-69.527	0	0	0	-43.782	-43.782
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-105.907	-4.270.000	-4.816.642	-9.086.642	-97.747	8.988.895
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.018.045	-1.102.920	-340.378	-1.443.298	-2.168.194	-724.896
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.553.858	-3.918.287	0	-3.918.287	-1.918.287	2.000.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.747.337	-9.291.207	-5.157.020	-14.448.227	-4.228.010	10.220.217
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.722.997	-9.291.207	-5.157.020	-14.448.227	-4.183.285	10.264.942
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-20.616.979	-27.545.189	-8.498.881	-36.044.070	-19.738.421	16.305.650

Teilergebnisrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.074	146.433	0	146.433	151.768	5.334
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.088.830	19.686.281	0	19.686.281	21.507.614	1.821.333
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.507	63.200	0	63.200	68.478	5.278
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.109	41.250	0	41.250	327.906	286.656
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.367.236	1.812.300	0	1.812.300	2.527.497	715.197
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	22.716.756	21.749.464	0	21.749.464	24.583.264	2.833.799
11	Personalaufwendungen	-8.163.405	-8.220.394	0	-8.220.394	-8.479.320	-258.926
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.488.928	-11.585.038	0	-11.585.038	-11.823.352	-238.314
14	Bilanzielle Abschreibungen	-906.238	-1.171.386	0	-1.171.386	-1.076.370	95.016
15	Transferaufwendungen	-8.510.892	-112.852	0	-112.852	-122.114	-9.263
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.710.818	-917.035	0	-917.035	-5.436.990	-4.519.955
17	Ordentliche Aufwendungen	-21.780.281	-22.006.705	0	-22.006.705	-26.938.147	-4.931.442
18	Ordentliches Ergebnis	936.475	-257.240	0	-257.240	-2.354.883	-2.097.643
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	936.475	-257.240	0	-257.240	-2.354.883	-2.097.643
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	936.475	-257.240	0	-257.240	-2.354.883	-2.097.643
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	936.475	-257.240	0	-257.240	-2.354.883	-2.097.643

Teilfinanzrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.208	39.000	0	39.000	94.200	55.200
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.986.474	19.626.281	0	19.626.281	19.051.297	-574.984
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.307	63.200	0	63.200	67.792	4.592
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.719	41.250	0	41.250	293.099	251.849
07	Sonstige Einzahlungen	2.288.654	1.792.300	0	1.792.300	2.394.105	601.805
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.454.362	21.562.031	0	21.562.031	21.900.493	338.462
10	Personalauszahlungen	-8.161.767	-8.220.394	-36.000	-8.256.394	-8.527.584	-271.190
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.607.467	-11.585.038	-124.500	-11.709.538	-11.623.009	86.529
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.789.872	-101.756	-90.000	-191.756	-160.099	31.657
15	Sonstige Auszahlungen	-862.590	-868.985	0	-868.985	-849.566	19.419
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.421.695	-20.776.173	-250.500	-21.026.673	-21.160.258	-133.585
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.032.667	785.858	-250.500	535.358	740.235	204.877
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.466	13.000	0	13.000	13.464	464
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.007	20.000	0	20.000	24.041	4.041
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	25.472	33.000	0	33.000	37.505	4.505
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-3.570	-3.570
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-767.427	-1.194.050	-2.380.547	-3.574.597	-2.580.465	994.132
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	-767.427	-1.194.050	-2.380.547	-3.574.597	-2.584.035	990.562
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-741.955	-1.161.050	-2.380.547	-3.541.597	-2.546.530	995.067
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.290.712	-375.192	-2.631.047	-3.006.239	-1.806.295	1.199.944

Teilergebnisrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	756.264	802.487	0	802.487	847.378	44.891
03	Sonstige Transfererträge	4.162	0	0	0	5.978	5.978
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.789	59.600	0	59.600	54.513	-5.087
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	303.284	813.501	0	813.501	779.055	-34.446
07	Sonstige ordentliche Erträge	37.601	0	0	0	66.661	66.661
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.150.100	1.675.588	0	1.675.588	1.753.585	77.997
11	Personalaufwendungen	-1.091.526	-1.195.609	0	-1.195.609	-1.232.265	-36.656
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.761.557	-2.090.900	0	-2.090.900	-2.065.966	24.934
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.179.974	-1.176.871	0	-1.176.871	-1.184.175	-7.304
15	Transferaufwendungen	-719.059	-869.451	0	-869.451	-811.182	58.269
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-675.988	-817.548	0	-817.548	-762.356	55.192
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.428.104	-6.150.379	0	-6.150.379	-6.055.944	94.435
18	Ordentliches Ergebnis	-4.278.005	-4.474.791	0	-4.474.791	-4.302.359	172.432
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	-12	-12
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	-12	-12
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.278.005	-4.474.791	0	-4.474.791	-4.302.371	172.420
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	-4.278.005	-4.474.791	0	-4.474.791	-4.302.371	172.420
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.278.005	-4.474.791	0	-4.474.791	-4.302.371	172.420

Teilfinanzrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.345	153.554	0	153.554	212.461	58.907
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.070	0	0	0	7.985	7.985
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.942	59.600	0	59.600	56.445	-3.155
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	86.571	813.501	0	813.501	958.060	144.559
07	Sonstige Einzahlungen	2.916	0	0	0	4.477	4.477
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	266.845	1.026.655	0	1.026.655	1.239.429	212.774
10	Personalauszahlungen	-1.090.759	-1.195.609	0	-1.195.609	-1.233.108	-37.499
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.168.198	-2.090.900	-158.501	-2.249.401	-2.032.774	216.628
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	-12	-12
14	Transferauszahlungen	-754.275	-838.348	-59.500	-897.848	-810.140	87.708
15	Sonstige Auszahlungen	-501.289	-769.598	-8.957	-778.554	-705.223	73.332
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.514.520	-4.894.455	-226.958	-5.121.413	-4.781.256	340.156
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.247.676	-3.867.800	-226.958	-4.094.758	-3.541.827	552.931
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	550	0	0	0	9.000	9.000
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	550	0	0	0	9.000	9.000
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	-343.713	-455.290	-291.152	-746.442	-393.995	352.446
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	-343.713	-455.290	-291.152	-746.442	-393.995	352.446
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-343.163	-455.290	-291.152	-746.442	-384.995	361.446
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.590.839	-4.323.090	-518.110	-4.841.200	-3.926.823	914.377

Teilergebnisrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.158	86.068	0	86.068	101.722	15.654
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	178.964	90.000	0	90.000	136.077	46.077
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.580	15.000	0	15.000	14.700	-300
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.107	5.000	0	5.000	200	-4.800
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	289.810	196.068	0	196.068	252.699	56.631
11	Personalaufwendungen	-458.029	-514.199	0	-514.199	-521.722	-7.523
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.630	-195.925	0	-195.925	-113.691	82.234
14	Bilanzielle Abschreibungen	-102.840	-103.038	0	-103.038	-102.319	719
15	Transferaufwendungen	-71.916	-75.000	0	-75.000	-79.510	-4.510
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.279	-117.586	0	-117.586	-105.397	12.189
17	Ordentliche Aufwendungen	-852.695	-1.005.749	0	-1.005.749	-922.639	83.110
18	Ordentliches Ergebnis	-562.885	-809.681	0	-809.681	-669.940	139.741
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	-562.885	-809.681	0	-809.681	-669.940	139.741
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	-562.885	-809.681	0	-809.681	-669.940	139.741
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-562.885	-809.681	0	-809.681	-669.940	139.741

Teilfinanzrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.891	40.000	0	40.000	52.585	12.585
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.581	90.000	0	90.000	147.599	57.599
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.780	15.000	0	15.000	14.700	-300
07	Sonstige Einzahlungen	5.027	5.000	0	5.000	0	-5.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	251.279	150.000	0	150.000	214.884	64.884
10	Personalauszahlungen	-458.098	-514.199	0	-514.199	-523.675	-9.476
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-115.065	-195.925	0	-195.925	-115.238	80.687
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-76.016	-75.000	0	-75.000	-79.510	-4.510
15	Sonstige Auszahlungen	-100.843	-115.386	0	-115.386	-110.525	4.861
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-750.022	-900.510	0	-900.510	-828.948	71.562
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-498.742	-750.510	0	-750.510	-614.064	136.446
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	-2.602	-2.200	0	-2.200	-2.343	-143
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	-2.602	-2.200	0	-2.200	-2.343	-143
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.602	-2.200	0	-2.200	-2.343	-143
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-501.344	-752.710	0	-752.710	-616.407	136.304

Teilergebnisrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.506.978	1.507.161	0	1.507.161	1.377.309	-129.852
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.646.856	8.431.631	0	8.431.631	6.425.837	-2.005.794
03	Sonstige Transfererträge	2.218.741	1.857.350	0	1.857.350	2.363.898	506.548
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.107	30.000	0	30.000	24.660	-5.340
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.471.828	57.865.930	0	57.865.930	55.824.518	-2.041.412
07	Sonstige ordentliche Erträge	987.889	6.200	0	6.200	367.745	361.545
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	63.865.399	69.698.271	0	69.698.271	66.383.966	-3.314.305
11	Personalaufwendungen	-2.699.693	-2.929.884	0	-2.929.884	-2.886.018	43.865
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-393.209	-4.487.550	0	-4.487.550	-5.654.912	-1.167.362
14	Bilanzielle Abschreibungen	-141.679	-12.378	0	-12.378	-47.161	-34.783
15	Transferaufwendungen	-85.453.001	-92.457.072	0	-92.457.072	-83.408.259	9.048.814
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.153.213	-686.114	0	-686.114	-3.202.696	-2.516.582
17	Ordentliche Aufwendungen	-91.840.795	-100.572.999	0	-100.572.999	-95.199.046	5.373.952
18	Ordentliches Ergebnis	-27.975.396	-30.874.727	0	-30.874.727	-28.815.080	2.059.647
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	-27.975.396	-30.874.727	0	-30.874.727	-28.815.080	2.059.647
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	-27.975.396	-30.874.727	0	-30.874.727	-28.815.080	2.059.647
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-27.975.396	-30.874.727	0	-30.874.727	-28.815.080	2.059.647

Teilfinanzrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.506.978	1.507.161	0	1.507.161	1.377.309	-129.852
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.755.261	8.429.084	0	8.429.084	6.409.656	-2.019.427
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.856.739	1.857.350	0	1.857.350	1.776.827	-80.523
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.017	30.000	0	30.000	23.790	-6.210
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.780.366	57.865.930	0	57.865.930	55.045.446	-2.820.484
07	Sonstige Einzahlungen	9.738	6.200	0	6.200	16.969	10.769
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65.941.099	69.695.724	0	69.695.724	64.649.996	-5.045.727
10	Personalauszahlungen	-2.700.502	-2.929.884	0	-2.929.884	-2.895.878	34.006
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-361.059	-4.487.550	-291.855	-4.779.405	-6.165.582	-1.386.177
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-86.333.016	-92.457.072	-1.962.591	-94.419.663	-84.804.373	9.615.291
15	Sonstige Auszahlungen	-577.685	-674.664	-962.872	-1.637.536	-621.454	1.016.082
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-89.972.262	-100.549.170	-3.217.317	-103.766.488	-94.487.287	9.279.201
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.031.163	-30.853.447	-3.217.317	-34.070.764	-29.837.290	4.233.474
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	-12.056	-17.450	0	-17.450	-17.038	412
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	-12.056	-17.450	0	-17.450	-17.038	412
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.056	-17.450	0	-17.450	-17.038	412
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-24.043.219	-30.870.897	-3.217.317	-34.088.214	-29.854.328	4.233.886

Teilergebnisrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.402.445	22.295.981	0	22.295.981	25.149.165	2.853.184
03	Sonstige Transfererträge	8.768.600	12.987.670	0	12.987.670	12.494.745	-492.925
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280	1.900	0	1.900	1.500	-400
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.373	10.800	0	10.800	12.517	1.717
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.138	1.459.647	0	1.459.647	2.097.394	637.746
07	Sonstige ordentliche Erträge	334.214	0	0	0	294.292	294.292
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	32.656.051	36.755.999	0	36.755.999	40.049.613	3.293.614
11	Personalaufwendungen	-2.949.057	-3.339.335	0	-3.339.335	-3.332.687	6.649
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-681.095	-1.855.735	0	-1.855.735	-1.674.710	181.025
14	Bilanzielle Abschreibungen	-238.795	-20.356	0	-20.356	-232.504	-212.148
15	Transferaufwendungen	-55.085.498	-59.990.519	0	-59.990.519	-60.541.223	-550.704
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.080.122	-286.830	0	-286.830	-2.244.072	-1.957.242
17	Ordentliche Aufwendungen	-60.034.568	-65.492.775	0	-65.492.775	-68.025.195	-2.532.420
18	Ordentliches Ergebnis	-27.378.518	-28.736.776	0	-28.736.776	-27.975.582	761.194
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-362	0	0	0	-460	-460
21	Finanzergebnis	-362	0	0	0	-460	-460
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.378.880	-28.736.776	0	-28.736.776	-27.976.042	760.734
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	-27.378.880	-28.736.776	0	-28.736.776	-27.976.042	760.734
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-27.378.880	-28.736.776	0	-28.736.776	-27.976.042	760.734

Teilfinanzrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.684.153	21.374.561	0	21.374.561	24.977.905	3.603.344
03	Sonstige Transfereinzahlungen	8.696.432	12.987.670	0	12.987.670	9.356.922	-3.630.748
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280	1.900	0	1.900	1.500	-400
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.500	10.800	0	10.800	12.517	1.717
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	137.138	1.459.647	0	1.459.647	1.632.608	172.961
07	Sonstige Einzahlungen	1.695	0	0	0	2.866	2.866
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.530.197	35.834.578	0	35.834.578	35.984.317	149.739
10	Personalauszahlungen	-2.950.569	-3.339.335	0	-3.339.335	-3.336.626	2.710
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.111.635	-1.855.735	-95.505	-1.951.240	-1.974.555	-23.316
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-648	0	0	0	-460	-460
14	Transferauszahlungen	-54.975.588	-58.866.467	-832.344	-59.698.811	-60.708.183	-1.009.373
15	Sonstige Auszahlungen	-211.141	-280.357	-15.000	-295.357	-335.921	-40.564
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-59.249.581	-64.341.894	-942.848	-65.284.743	-66.355.745	-1.071.002
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.719.384	-28.507.316	-942.848	-29.450.164	-30.371.428	-921.264
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	341.282	0	341.282	484.540	143.258
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	341.282	0	341.282	484.540	143.258
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	-11.074	-16.473	0	-16.473	-6.364	10.109
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-346.282	0	-346.282	-486.210	-139.928
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.074	-362.755	0	-362.755	-492.575	-129.820
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.074	-21.473	0	-21.473	-8.034	13.439
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-30.730.457	-28.528.789	-942.848	-29.471.637	-30.379.462	-907.825

Teilergebnisrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204.752	895.607	0	895.607	205.990	-689.617
03	Sonstige Transfererträge	300	250	0	250	220	-30
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525.330	441.000	0	441.000	521.089	80.089
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	683.804	0	0	0	660.273	660.273
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.026	750	0	750	11.916	11.166
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.421.212	1.337.607	0	1.337.607	1.399.487	61.880
11	Personalaufwendungen	-2.826.260	-2.842.727	0	-2.842.727	-2.760.190	82.537
12	Versorgungsaufwendungen	-5.687	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-352.861	-388.100	0	-388.100	-386.935	1.165
14	Bilanzielle Abschreibungen	-17.616	-15.939	0	-15.939	-8.763	7.176
15	Transferaufwendungen	-781.568	-861.448	0	-861.448	-850.044	11.404
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140.110	-146.427	0	-146.427	-149.892	-3.465
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.124.102	-4.254.642	0	-4.254.642	-4.155.824	98.818
18	Ordentliches Ergebnis	-2.702.889	-2.917.034	0	-2.917.034	-2.756.336	160.698
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	-2.702.889	-2.917.034	0	-2.917.034	-2.756.336	160.698
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	-2.702.889	-2.917.034	0	-2.917.034	-2.756.336	160.698
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.702.889	-2.917.034	0	-2.917.034	-2.756.336	160.698

Teilfinanzrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.392	893.465	0	893.465	206.008	-687.457
03	Sonstige Transfereinzahlungen	300	250	0	250	220	-30
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	512.904	441.000	0	441.000	517.908	76.908
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	683.804	0	0	0	660.273	660.273
07	Sonstige Einzahlungen	6.413	750	0	750	10.845	10.095
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.405.813	1.335.465	0	1.335.465	1.395.254	59.789
10	Personalauszahlungen	-2.824.634	-2.842.727	0	-2.842.727	-2.760.729	81.998
11	Versorgungsauszahlungen	-5.687	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-348.227	-388.100	0	-388.100	-397.931	-9.831
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-784.948	-861.448	0	-861.448	-846.327	15.121
15	Sonstige Auszahlungen	-135.807	-139.657	0	-139.657	-130.610	9.047
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.099.303	-4.231.932	0	-4.231.932	-4.135.598	96.335
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.693.490	-2.896.467	0	-2.896.467	-2.740.343	156.124
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	1.074	1.074
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	1.074	1.074
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	-6.411	-6.770	0	-6.770	-5.190	1.580
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	-6.411	-6.770	0	-6.770	-5.190	1.580
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.411	-6.770	0	-6.770	-4.116	2.654
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.699.901	-2.903.237	0	-2.903.237	-2.744.459	158.778

Teilergebnisrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.195	159.196	0	159.196	87.957	-71.239
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	997.433	825.000	0	825.000	718.250	-106.750
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	575	500	0	500	75	-425
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.206	7.600	0	7.600	7.871	271
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.068.409	992.296	0	992.296	814.152	-178.143
11	Personalaufwendungen	-2.693.161	-2.780.954	0	-2.780.954	-2.741.244	39.710
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.910	-215.750	0	-215.750	-106.755	108.995
14	Bilanzielle Abschreibungen	-70.036	-57.644	0	-57.644	-64.834	-7.189
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-274.129	-359.679	0	-359.679	-253.275	106.404
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.131.236	-3.414.027	0	-3.414.027	-3.166.108	247.919
18	Ordentliches Ergebnis	-2.062.828	-2.421.732	0	-2.421.732	-2.351.956	69.776
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	-2.062.828	-2.421.732	0	-2.421.732	-2.351.956	69.776
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	-2.062.828	-2.421.732	0	-2.421.732	-2.351.956	69.776
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.062.828	-2.421.732	0	-2.421.732	-2.351.956	69.776

Teilfinanzrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.000	125.000	0	125.000	44.000	-81.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.061.043	825.000	0	825.000	782.176	-42.824
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	575	500	0	500	75	-425
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.906	7.600	0	7.600	2.207	-5.393
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.132.524	958.100	0	958.100	828.458	-129.642
10	Personalauszahlungen	-2.695.869	-2.780.954	0	-2.780.954	-2.749.975	30.979
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-260.037	-215.750	-50.420	-266.170	-131.396	134.774
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-342.939	-355.679	0	-355.679	-312.891	42.788
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.298.845	-3.352.383	-50.420	-3.402.803	-3.194.262	208.541
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.166.322	-2.394.283	-50.420	-2.444.703	-2.365.804	78.899
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.355	0	0	0	1.696	1.696
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	5.355	0	0	0	1.696	1.696
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	-45.388	-48.500	-3.106	-51.606	-40.658	10.948
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	-45.388	-48.500	-3.106	-51.606	-40.658	10.948
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.033	-48.500	-3.106	-51.606	-38.962	12.644
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.206.354	-2.442.783	-53.526	-2.496.309	-2.404.766	91.543

Teilergebnisrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	654	649	0	649	563	-86
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.186.163	1.142.800	0	1.142.800	1.277.900	135.100
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.384	3.384
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	992	21.000	0	21.000	2.677	-18.323
07	Sonstige ordentliche Erträge	34.275	15.000	0	15.000	32.512	17.512
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.222.084	1.179.449	0	1.179.449	1.317.036	137.587
11	Personalaufwendungen	-1.187.739	-1.326.583	0	-1.326.583	-1.312.460	14.123
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.154	-72.098	0	-72.098	-37.580	34.518
14	Bilanzielle Abschreibungen	-13.670	-5.562	0	-5.562	-36.344	-30.781
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.972	-66.941	0	-66.941	-37.665	29.276
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.261.535	-1.471.184	0	-1.471.184	-1.424.048	47.136
18	Ordentliches Ergebnis	-39.451	-291.735	0	-291.735	-107.012	184.723
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	-39.451	-291.735	0	-291.735	-107.012	184.723
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	-39.451	-291.735	0	-291.735	-107.012	184.723
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-39.451	-291.735	0	-291.735	-107.012	184.723

Teilfinanzrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	1.228.407	1.142.800	0	1.142.800	1.194.988	52.188
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.384	3.384
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	401	21.000	0	21.000	3.268	-17.732
07	Sonstige Einzahlungen	9.823	15.000	0	15.000	15.105	105
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.238.630	1.178.800	0	1.178.800	1.216.745	37.945
10	Personalauszahlungen	-1.188.915	-1.326.583	0	-1.326.583	-1.320.569	6.014
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.023	-72.098	0	-72.098	-18.789	53.309
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-43.396	-62.941	0	-62.941	-31.269	31.672
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.255.334	-1.461.622	0	-1.461.622	-1.370.627	90.995
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.704	-282.822	0	-282.822	-153.881	128.940
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	-3.566	-4.000	0	-4.000	-3.439	561
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	-3.566	-4.000	0	-4.000	-3.439	561
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.566	-4.000	0	-4.000	-3.439	561
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-20.270	-286.822	0	-286.822	-157.321	129.501

Teilergebnisrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109	103	0	103	89	-14
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.515.224	8.637.265	0	8.637.265	8.482.890	-154.375
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.871	173.628	0	173.628	286.026	112.398
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	285.037	285.037
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	8.698.161	8.816.952	0	8.816.952	9.059.999	243.047
11	Personalaufwendungen	-219.436	-220.741	0	-220.741	-219.152	1.588
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-133.926	-8.266.765	0	-8.266.765	-8.486.596	-219.831
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.248	-5.193	0	-5.193	-4.641	552
15	Transferaufwendungen	-8.291.083	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.926	-123.766	0	-123.766	-159.220	-35.454
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.760.619	-8.616.464	0	-8.616.464	-8.869.609	-253.145
18	Ordentliches Ergebnis	-62.459	200.488	0	200.488	190.389	-10.098
19	Finanzerträge	477.004	0	0	0	47.998	47.998
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	477.004	0	0	0	47.998	47.998
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	414.545	200.488	0	200.488	238.387	37.900
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	414.545	200.488	0	200.488	238.387	37.900
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	414.545	200.488	0	200.488	238.387	37.900

Teilfinanzrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	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	8.457.171	8.272.364	0	8.272.364	8.197.589	-74.775
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	315.275	173.628	0	173.628	240.030	66.402
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	493.507	0	0	0	49.831	49.831
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.271.908	8.451.948	0	8.451.948	8.493.406	41.458
10	Personalauszahlungen	-219.680	-220.741	0	-220.741	-219.571	1.170
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-544.024	-8.409.565	0	-8.409.565	-8.561.366	-151.801
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.217.032	0	0	0	-74.051	-74.051
15	Sonstige Auszahlungen	-110.430	-123.366	-385.841	-509.207	-53.645	455.562
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.091.167	-8.753.672	-385.841	-9.139.513	-8.908.634	230.879
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	180.741	-301.724	-385.841	-687.565	-415.228	272.336
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	2.956.298	4.000.000	0	4.000.000	5.071.797	1.071.797
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	2.956.298	4.000.000	0	4.000.000	5.071.797	1.071.797
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	-204	-400	0	-400	-466	-66
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-12.500.000	-10.000.000	0	-10.000.000	-13.069.748	-3.069.748
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.500.204	-10.000.400	0	-10.000.400	-13.070.213	-3.069.813
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.543.906	-6.000.400	0	-6.000.400	-7.998.416	-1.998.016
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-9.363.165	-6.302.124	-385.841	-6.687.965	-8.413.644	-1.725.680

Teilergebnisrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.771.348	8.227.541	0	8.227.541	8.422.933	195.392
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.957	1.500	0	1.500	3.819	2.319
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.309	2.700	0	2.700	19.392	16.692
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	733.440	867.430	0	867.430	868.482	1.052
07	Sonstige ordentliche Erträge	213.400	5.000	0	5.000	158.990	153.990
08	Aktivierete Eigenleistungen	197.341	460.000	0	460.000	447.629	-12.371
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	8.920.794	9.564.171	0	9.564.171	9.921.245	357.074
11	Personalaufwendungen	-2.096.268	-2.197.994	0	-2.197.994	-2.106.035	91.959
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.146.116	-1.460.200	0	-1.460.200	-1.182.981	277.219
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.644.990	-5.354.747	0	-5.354.747	-6.203.461	-848.715
15	Transferaufwendungen	-6.186.728	-8.365.261	0	-8.365.261	-7.722.083	643.178
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.738.369	-140.314	0	-140.314	-412.155	-271.841
17	Ordentliche Aufwendungen	-16.812.471	-17.518.515	0	-17.518.515	-17.626.715	-108.199
18	Ordentliches Ergebnis	-7.891.677	-7.954.344	0	-7.954.344	-7.705.470	248.874
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	-7.891.677	-7.954.344	0	-7.954.344	-7.705.470	248.874
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	-7.891.677	-7.954.344	0	-7.954.344	-7.705.470	248.874
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-7.891.677	-7.954.344	0	-7.954.344	-7.705.470	248.874

Teilfinanzrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.919.877	4.082.640	0	4.082.640	4.889.213	806.573
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.957	1.500	0	1.500	3.724	2.224
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.264	2.700	0	2.700	19.077	16.377
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.456.708	867.430	0	867.430	698.481	-168.949
07	Sonstige Einzahlungen	52.514	0	0	0	103.805	103.805
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.434.320	4.954.270	0	4.954.270	5.714.300	760.030
10	Personalauszahlungen	-2.096.718	-2.197.994	0	-2.197.994	-2.106.855	91.139
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.289.780	-1.460.620	-355.386	-1.816.006	-1.552.444	263.562
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-4.643.053	-7.882.423	-4.745.388	-12.627.811	-8.502.898	4.124.913
15	Sonstige Auszahlungen	-254.397	-134.914	-5.598	-140.512	-77.987	62.524
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.283.947	-11.675.950	-5.106.372	-16.782.322	-12.240.184	4.542.138
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.849.627	-6.721.681	-5.106.372	-11.828.053	-6.525.884	5.302.168
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.144.268	3.526.000	0	3.526.000	5.210.200	1.684.200
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.297	5.000	0	5.000	52.104	47.104
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	2.162.565	3.531.000	0	3.531.000	5.262.304	1.731.304
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-71.489	-165.000	-50.000	-215.000	-151.676	63.324
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.064.272	-3.565.000	-3.675.435	-7.240.435	-6.294.310	946.125
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-260.675	-327.400	-340.142	-667.542	-651.187	16.355
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-2.370.000	-1.850.000	-4.220.000	0	4.220.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.396.437	-6.427.400	-5.915.577	-12.342.977	-7.097.172	5.245.805
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-233.872	-2.896.400	-5.915.577	-8.811.977	-1.834.869	6.977.108
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.083.498	-9.618.081	-11.021.949	-20.640.030	-8.360.753	12.279.277

Teilergebnisrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.698	42.671	0	42.671	36.707	-5.964
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.482	65.000	0	65.000	33.304	-31.696
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.586	30.000	0	30.000	631.549	601.549
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.555	341.000	0	341.000	1.011	-339.989
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	161.322	478.671	0	478.671	702.571	223.900
11	Personalaufwendungen	-730.198	-740.056	0	-740.056	-709.180	30.876
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-103.372	-448.575	0	-448.575	-120.511	328.064
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.816	-2.576	0	-2.576	-1.172	1.404
15	Transferaufwendungen	-96.199	-138.500	0	-138.500	-118.430	20.070
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.642	-60.692	0	-60.692	-566.765	-506.072
17	Ordentliche Aufwendungen	-983.227	-1.390.399	0	-1.390.399	-1.516.058	-125.659
18	Ordentliches Ergebnis	-821.906	-911.728	0	-911.728	-813.487	98.241
19	Finanzerträge	92	500	0	500	14	-486
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	92	500	0	500	14	-486
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-821.813	-911.228	0	-911.228	-813.474	97.754
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	-821.813	-911.228	0	-911.228	-813.474	97.754
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-821.813	-911.228	0	-911.228	-813.474	97.754

Teilfinanzrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.375	42.400	0	42.400	36.416	-5.984
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.512	65.000	0	65.000	30.646	-34.354
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	90.586	30.000	0	30.000	419.795	389.795
07	Sonstige Einzahlungen	9.065	1.000	0	1.000	2.834	1.834
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	92	500	0	500	14	-486
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	157.630	138.900	0	138.900	489.705	350.805
10	Personalauszahlungen	-730.691	-740.056	0	-740.056	-710.673	29.383
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-104.172	-448.575	0	-448.575	-84.770	363.805
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-96.254	-138.500	0	-138.500	-116.577	21.923
15	Sonstige Auszahlungen	-53.354	-59.192	0	-59.192	-43.319	15.873
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-984.472	-1.386.323	0	-1.386.323	-955.338	430.985
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-826.842	-1.247.423	0	-1.247.423	-465.633	781.790
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	-22.000	-22.000	-21.172	828
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.073	-1.500	0	-1.500	-1.005	495
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	-1.073	-1.500	-22.000	-23.500	-22.177	1.323
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.073	-1.500	-22.000	-23.500	-22.177	1.323
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-827.915	-1.248.923	-22.000	-1.270.923	-487.810	783.113

Teilergebnisrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.201	287.765	0	287.765	308.295	20.530
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	528.820	476.000	0	476.000	544.364	68.364
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	298.444	6.000	0	6.000	8.202	2.202
07	Sonstige ordentliche Erträge	34.377	21.500	0	21.500	44.601	23.101
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	890.842	791.265	0	791.265	905.461	114.196
11	Personalaufwendungen	-1.914.975	-1.960.831	0	-1.960.831	-1.959.315	1.515
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.366	-81.000	0	-81.000	-45.677	35.323
14	Bilanzielle Abschreibungen	-14.267	-10.229	0	-10.229	-18.078	-7.849
15	Transferaufwendungen	-6.952	-7.500	0	-7.500	-6.907	593
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.540	-119.177	0	-119.177	-127.950	-8.773
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.114.100	-2.178.736	0	-2.178.736	-2.157.927	20.809
18	Ordentliches Ergebnis	-1.223.257	-1.387.471	0	-1.387.471	-1.252.466	135.005
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	-1.223.257	-1.387.471	0	-1.387.471	-1.252.466	135.005
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	-1.223.257	-1.387.471	0	-1.387.471	-1.252.466	135.005
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.223.257	-1.387.471	0	-1.387.471	-1.252.466	135.005

Teilfinanzrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.952	285.636	0	285.636	306.216	20.580
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	535.118	476.000	0	476.000	535.457	59.457
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	297.986	6.000	0	6.000	18.562	12.562
07	Sonstige Einzahlungen	18.937	21.500	0	21.500	32.199	10.699
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	878.993	789.136	0	789.136	892.434	103.298
10	Personalauszahlungen	-1.914.305	-1.960.831	0	-1.960.831	-1.963.194	-2.363
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.118	-92.500	0	-92.500	-72.619	19.881
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-10.388	-7.500	0	-7.500	-6.907	593
15	Sonstige Auszahlungen	-161.127	-115.677	0	-115.677	-92.561	23.116
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.167.938	-2.176.508	0	-2.176.508	-2.135.281	41.226
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.288.945	-1.387.372	0	-1.387.372	-1.242.847	144.524
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	-1.769	-3.500	0	-3.500	-2.854	646
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	-1.769	-3.500	0	-3.500	-2.854	646
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.769	-3.500	0	-3.500	-2.854	646
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.290.715	-1.390.872	0	-1.390.872	-1.245.701	145.170

Teilergebnisrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.890	90.690	0	90.690	115.677	24.986
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	850	850
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	0	0	0	264	264
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.108	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	86.198	90.690	0	90.690	116.790	26.100
11	Personalaufwendungen	-139.719	-180.682	0	-180.682	-177.951	2.730
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-5.000	-5.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.870	-1.126	0	-1.126	-167	959
15	Transferaufwendungen	-485.062	-531.434	0	-531.434	-510.223	21.211
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-264.522	-354.961	0	-354.961	-331.296	23.665
17	Ordentliche Aufwendungen	-891.174	-1.068.203	0	-1.068.203	-1.024.638	43.565
18	Ordentliches Ergebnis	-804.976	-977.512	0	-977.512	-907.848	69.665
19	Finanzerträge	1.695	1.850	0	1.850	2.171	321
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	1.695	1.850	0	1.850	2.171	321
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-803.281	-975.662	0	-975.662	-905.676	69.986
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	-803.281	-975.662	0	-975.662	-905.676	69.986
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-803.281	-975.662	0	-975.662	-905.676	69.986

Teilfinanzrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.494	90.002	0	90.002	119.545	29.543
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	200	0	0	0	264	264
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.695	1.850	0	1.850	2.171	321
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	82.389	91.852	0	91.852	121.981	30.129
10	Personalauszahlungen	-139.742	-180.682	0	-180.682	-178.007	2.675
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-5.000	-5.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-485.062	-531.434	0	-531.434	-486.890	44.544
15	Sonstige Auszahlungen	-288.699	-354.731	-579.454	-934.185	-326.026	608.159
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-913.503	-1.066.846	-579.454	-1.646.301	-995.923	650.378
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-831.114	-974.994	-579.454	-1.554.449	-873.942	680.507
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	164.626	281.885	0	281.885	346.128	64.243
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	164.626	281.885	0	281.885	346.128	64.243
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-634.903	-31.564	-8.673.266	-8.704.830	-838.921	7.865.909
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-95.601	-230	0	-230	-105.765	-105.535
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-124.963	-75.833	0	-75.833	-75.833	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-250.000	0	-250.000	0	250.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-855.467	-357.627	-8.673.266	-9.030.893	-1.020.519	8.010.374
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-690.840	-75.742	-8.673.266	-8.749.008	-674.391	8.074.616
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.521.954	-1.050.736	-9.252.720	-10.303.457	-1.548.333	8.755.123

Teilergebnisrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.021.944	150.086.675	0	150.086.675	149.763.618	-323.057
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	110	0	0	0	94	94
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	146.022.054	150.086.675	0	150.086.675	149.763.712	-322.963
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-45.728.742	-46.829.756	0	-46.829.756	-47.931.071	-1.101.315
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-550.000	0	-550.000	0	550.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-45.728.742	-47.379.756	0	-47.379.756	-47.931.071	-551.315
18	Ordentliches Ergebnis	100.293.312	102.706.919	0	102.706.919	101.832.641	-874.278
19	Finanzerträge	156.592	128.707	0	128.707	153.043	24.336
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.098.916	-1.002.800	0	-1.002.800	-979.459	23.341
21	Finanzergebnis	-942.323	-874.093	0	-874.093	-826.415	47.678
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	99.350.989	101.832.826	0	101.832.826	101.006.226	-826.600
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	99.350.989	101.832.826	0	101.832.826	101.006.226	-826.600
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	99.350.989	101.832.826	0	101.832.826	101.006.226	-826.600

Teilfinanzrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	100	0	0	0	103	103
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.021.944	149.243.175	0	149.243.175	148.279.606	-963.569
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	156.233	128.707	0	128.707	153.543	24.836
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	146.178.276	149.371.882	0	149.371.882	148.433.252	-938.630
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	-1.108.512	-1.002.800	0	-1.002.800	-1.001.815	985
14	Transferauszahlungen	-46.500.098	-49.027.855	0	-49.027.855	-49.027.792	63
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.608.610	-50.030.655	0	-50.030.655	-50.029.607	1.048
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.569.666	99.341.227	0	99.341.227	98.403.645	-937.582
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.260.745	7.062.666	0	7.062.666	2.355.666	-4.707.000
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	579.712	258.244	0	258.244	308.244	50.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.840.457	7.320.910	0	7.320.910	2.663.910	-4.657.000
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	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	2.840.457	7.320.910	0	7.320.910	2.663.910	-4.657.000
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	101.410.123	106.662.137	0	106.662.137	101.067.555	-5.594.582

Anhang zum Jahresabschluss 2016

1. Allgemeines	2
1.1 Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses	2
1.2 Trägerschaft des Jobcenters.....	2
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	2
3. Aktiva	3
3.1 Anlagevermögen	3
3.1.1 Anlagenabgänge nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW	3
3.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	4
3.1.3 Sachanlagen	4
3.1.4 Finanzanlagen.....	14
3.2 Umlaufvermögen	19
3.2.1 Vorräte.....	19
3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19
3.2.3 Liquide Mittel	20
3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung.....	21
4. Passiva	22
4.1 Eigenkapital.....	22
4.1.1 Allgemeine Rücklage.....	22
4.1.2 Sonderrücklagen	22
4.1.3 Ausgleichsrücklage	23
4.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.....	23
4.2 Sonderposten	23
4.2.1 Sonderposten für Zuwendungen	23
4.2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich.....	24
4.2.3 Sonstige Sonderposten	24
4.3 Rückstellungen.....	25
4.3.1 Pensionsrückstellungen	25
4.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten.....	26
4.3.3 Instandhaltungsrückstellungen.....	26
4.3.4 Sonstige Rückstellungen	32
4.4 Verbindlichkeiten	32
4.4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.....	33
4.4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	35
4.4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.....	35
4.4.4 Sonstige Verbindlichkeiten	36
4.4.5 Erhaltene Anzahlungen	37
4.5 Passive Rechnungsabgrenzung.....	38
4.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen	39
4.6.1 Haftungsverhältnisse.....	39
4.6.2 Derivatgeschäfte	40
4.6.3 Verpflichtungen aus Leasingverträgen	41
5 Ergebnis- und Finanzrechnung	41
5.1 Ergebnisrechnung	41
5.1.1 Ordentliche Erträge und Finanzerträge	42
5.1.2 Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen.....	43
5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen	44
5.3 Abrechnung der Schulbudgets 2016	52
Anlagen I – VI.....	53

1. Allgemeines

1.1 Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2016 vom 01.01.2016 bis 31.12.2016 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 sowie 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 Buchführung 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 wurden beibehalten.

In der Eröffnungsbilanz wurde für die EDV-Ausstattung ein Festwert gebildet. Im Rahmen der Überprüfung des Festwertes zum Jahresabschluss 2014 hat sich herausgestellt, dass eine Fortführung für einige der einbezogenen Positionen nicht sinnvoll ist. Für diese Positionen wurden in 2016 dementsprechend Abschreibungen bzw. Wertveränderungen bei Sachanlagen in Höhe von 8.848,75 € gebucht. Ab dem Stichtag 01.01.2016 werden im Bereich der EDV nur noch PCs und Monitore als Festwert geführt. Unabhängig davon wird der Festwert Literatur fortgeführt. Eine weitere Überprüfung und ggf. Anpassung des Festwertes erfolgt im Rahmen der nächsten körperlichen Inventur (§ 28 Abs. 1 Satz 3 GemHVO NRW), die zum Stichtag 31.12.2017 vorgesehen ist. Der Kreis Coesfeld hat zum Stichtag 31.12.2016 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 2016 nicht gebildet.

Die sich aus dem zum 01.04.2006 in Kraft getretenen Bewertungsleitfaden des Kreises Coesfeld ableitenden Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind weiterhin gültig. Sie haben im Buchungsgeschäft des Jahres 2016 grundsätzlich 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 (Beschlüsse des Kreistages vom 14.12.2011 (SV-8-0571) und vom 23.09.2015 (SV-9-0343)) wurde als Grundlage für die Festlegung von Nutzungsdauern berücksichtigt.

Die Abschreibungen bei den abnutzbaren Sachanlagen erfolgen weiterhin 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. Nach Rücksprache mit dem MIK NRW und entsprechend der aktuellen NKF-Handreichung für Kommunen wird ab dem Haushaltsjahr 2016 anders als in den Vorjahren jeder Ertrag und Aufwand aus dem Abgang sowie dem Verkauf von Vermögensgegenständen (unabhängig von der Wiederbeschaffung) mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Diese Geschäftsvorfälle werden dadurch haushaltsmäßig ergebnisneutral behandelt. Die Verrechnungen sind nachrichtlich unterhalb der Ergebnisrechnung dargestellt und im Anhang gesondert erläutert.

Im Haushaltsjahr 2016 waren aufgrund dieser Regelung im Saldo 83.393,03 € mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Hierbei handelt es sich um folgende Geschäftsvorfälle:

Abteilung	Vermögensgegenstand	Verrechnungsbetrag	
		Ertrag €	Aufwand €
01	Zweckverband EUREGIO (Erinnerungswert)	1,00	0,00
10	Aufsitzmäher (Verkauf)	0,00	3.173,97
20	Herabsetzung des Buchwertes der Finanzanlage WBC und des dazugehörigen Sonderpostens	31.932,77	31.932,77
32	RTW-Fahrgestell COE-R 3831 (Verkauf)	4.827,00	0,00
32	RTW-Fahrgestell COE-R 4831 (Verkauf)	5.507,00	0,00
32	RTW-Fahrgestell COE-2283 (Verkauf)	4.751,00	0,00
32	RTW-Fahrgestell COE-2298 (Verkauf)	4.001,00	0,00
32	RTW-Fahrgestell COE-R 1831 (Verkauf)	4.955,00	0,00
40	CNC-Fräsen (Verkauf)	9.000,00	0,00
62	Trimble Tachymeter (Verkauf)	1.425,00	0,00
66	Steyr-Trecker (Verkauf)	24.813,00	0,00
66	Deutz-Fahr (Verkauf)	26.601,00	0,00
66	Verkauf VW T4 Kastenwagen (Verkauf)	450,00	0,00
66	Grundstückstausch Seppenrade	236,00	0,00
Summe		118.499,77	35.106,74

Abgang und Veräußerung von Gegenständen des Anlagevermögens

Der Kreis Coesfeld hat im Jahr 2016 verschiedene Vermögensgegenstände (z. B. abgängige Fahrgestelle des Rettungsdienstes und Fahrzeuge des Bauhofes, CNC-Fräsen, Trimble Tachymeter) veräußert. Entsprechend der Regelung nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW wurden die daraus entstehenden Erträge und Aufwendungen gegen die Allgemeine Rücklage (vgl. Ziffer 4.1.1) verrechnet. Diese Beträge haben sich damit nicht auf das Jahresergebnis 2016 ausgewirkt.

Wertveränderungen bei Finanzanlagen

(vgl. auch Ziffer 3.1.4 des Anhangs)

Der Kreis Coesfeld ist Mitglied der EUREGIO. Zunächst wurde die EUREGIO in privatrechtlicher Form als Verein geführt. Seit dem 01.01.2016 besteht die EUREGIO als Zweckverband nach deutschem Recht (GkG NRW). Der Zweckverband EUREGIO ist damit ab 2016 als Beteiligung des Kreises Coesfeld zu führen. Auszahlungen auf diese Beteiligung sind im Haushaltsjahr 2016 nicht angefallen. Daher erfolgt die Bilanzierung mit einem Erinnerungswert in Höhe von 1 €. Dieser Vermögenszugang wurde gegen die Allgemeine Rücklage gebucht (vgl. auch Ziffer 3.1.4 des Anhangs).

In der Bilanz zum 31.12.2015 ist die Beteiligung an der WBC bei den Finanzanlagen (Verbundene Unternehmen) mit einem Betrag in Höhe von 1.222.439,55 € aktiviert. Aufgrund einer nachträglichen Umsatzsteuernachzahlung im Zusammenhang mit der Kapitalzuführung an die WBC im Haushaltsjahr 2013 hat sich eine dauerhafte Wertminderung in Höhe von 31.932,77 € ergeben. Die Finanzierung der Kapitalzuführung in 2013 (für Flächenerwerb für das Projekt „Mersmannsbach in Billerbeck“) erfolgte aus den Ersatzgeldern für den Naturschutz (Erhaltene Anzahlungen). Aus diesen Erhaltenen Anzahlungen wurde daher zum 31.12.2013 ein Betrag in Höhe der Kapitalaufstockung (200.000 €) zu den „Sonstigen Sonderposten“ umgebucht. Daher ist auch der mit der Finanzanlage WBC verbundene Sonderposten entsprechend anzupassen.

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 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €
Software	852.025,00	798.707,02	141.767,35	171.349,48	769.124,89
Lizenzen	0,00	555.517,06	171.883,30	110.125,08	617.275,28
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	28.207,02	53.062,11	33.210,43	48.058,70
Summe	852.025,00	1.382.431,10	366.712,76	314.684,99	1.434.458,87

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 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €
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	21.171,68	0,00	1.322.378,68
Summe	2.310.200,00	1.810.746,93	21.171,68	0,00	1.831.918,61

Die Veränderung im Bereich des Ackerlandes vom Buchwert 01.01.2008 zum 31.12.2015 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 veräußert (Beschluss des Kreistages vom 19.06.2013, SV-8-0908). Dieses Grundstück hatte einen Buchwert in Höhe von über 260.000 €.

Der Zugang bei den sonstigen unbebauten Grundstücken im Haushaltsjahr 2016 resultiert aus dem Kauf eines Grundstücks in Seppenrade aus Mitteln der Ersatzgelder für den Naturschutz. Ein entsprechender Sonderposten wurde in gleicher Höhe gebildet.

3.1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche RechteSchulen

Zum 31.12.2016 liegt der Bilanzwert bei den Schulen bei insgesamt 34.322.294,41 €. Dieser Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €	RND
Pictorius- Berufskolleg Coesfeld	Grund und Boden	1.026.858,00	1.026.858,00	0,00	0,00	1.026.858,00	
	Borkener Str. 23	8.021.980,00	6.824.577,55	0,00	202.161,45	6.622.416,10	Schulgebäude 37 Jahre Sporthalle 17 Jahre Werkstatt 37 Jahre
	Sonder- posten	2.326.374,00	1.918.358,45	0,00	57.027,63	1.861.330,82	Wie Gebäude.
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	8.650.610,30	43.782,30	178.637,20	8.515.755,40	48 Jahre
	Sonder- posten	1.832.832,00	1.396.800,72	0,00	28.719,43	1.368.081,29	48 Jahre

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €	RND
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	Grund und Boden	2.154.642,00	2.141.776,61	0,00	0,00	2.141.776,61	
Lüdinghausen Auf der Geest 2	Gebäude	13.484.848,00	11.841.832,65	0,00	250.613,24	11.591.219,41	Schulgebäude 49 Jahre Erweiterung 74 Jahre Sporthalle 29 Jahre Werkstatt 49 Jahre
	Sonderposten	6.956.712,00	5.959.319,83	0,00	124.674,02	5.834.645,81	Wie Gebäude.
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	Grund und Boden	633.651,00	633.651,00	0,00	0,00	633.651,00	
Dülmen Friedrich-Ruin-Str. 59	Gebäude	3.242.261,00	2.527.903,77	0,00	92.334,63	2.435.569,14	Schulgebäude 22 Jahre Erweiterung 55 Jahre Sporthalle 18 Jahre Nebengeb. 15 Jahre
	Sonderposten	1.847.640,00	1.467.712,79	0,00	50.530,87	1.417.181,92	Wie Gebäude.
Astrid-Lindgren-Schule Lüdinghausen	Grund und Boden	301.518,00	301.518,00	0,00	0,00	301.518,00	
Nottengartenweg	Gebäude	945.371,00	732.183,04	0,00	28.383,29	703.799,75	25 Jahre
	Sonderposten	378.155,00	298.429,63	0,00	11.700,47	286.729,16	25 Jahre

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

Der Bilanzwert zum 31.12.2016 in Höhe von insgesamt 470.195,79 € beinhaltet folgende Vermögensgegenstände:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €	RND
Hausmeisterhaus	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
Pictorius-Berufskolleg Coesfeld Borkener Str. 23	Gebäude	73.441,00	57.120,78	0,00	2.040,03	55.080,75	27 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
Richard-von-Weizsäcker- Berufskolleg Lüdinghausen Auf der Geest 2	Gebäude	149.409,00	128.800,86	0,00	2.576,02	126.224,84	49 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
Richard-von-Weizsäcker- Berufskolleg Dülmen Friedrich-Ruin-Str. 59	Gebäude	192.181,00	167.777,06	0,00	3.050,49	164.726,57	54 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
Astrid-Lindgren-Schule Lüdinghausen Nottengartenweg 4	Gebäude	37.680,00	25.120,00	0,00	1.570,00	23.550,00	15 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus	Grund und Boden	33.772,00	33.772,00	0,00	0,00	33.772,00	
Coesfeld In den Kämpen 10	Gebäude	84.535,00	68.807,56	0,00	1.965,93	66.841,63	48 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	

*) In Grund und Boden der Schulgebäude enthalten.

Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zum 31.12.2016 ergibt sich ein Bilanzwert von insgesamt 14.574.853,89 €. Hierin enthalten sind die Werte für folgende Gebäude:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €	RND
Rettungswache Ascheberg	Grund und Boden	20.580,00	20.580,00	0,00	0,00	20.580,00	
	Gebäude	153.898,00	115.423,50	0,00	4.809,31	110.614,19	23 Jahre
	Sonderposten	153.898,00	115.423,50	0,00	4.809,31	110.614,19	23 Jahre
Rettungswache Lüdinghausen	Grund und Boden	48.704,00	48.704,00	0,00	0,00	48.704,00	
	Gebäude	437.591,00	342.976,73	0,00	11.826,78	331.149,95	28 Jahre
	Sonderposten	96.270,00	75.454,86	0,00	2.601,89	72.852,97	28 Jahre
Rettungswache Nottuln	Grund und Boden	34.684,00	34.684,00	0,00	0,00	34.684,00	
	Gebäude	397.483,00	335.743,57	0,00	7.927,06	327.816,51	42 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	1.070.388,11	0,00	46.538,61	1.023.849,50	22 Jahre
	Sonderposten	646.939,00	479.987,00	0,00	20.869,00	459.118,00	22 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	5.378.020,10	0,00	185.690,37	5.192.329,73	28 Jahre
	Sonderposten	744.947,00	637.893,73	0,00	21.996,33	615.897,40	28 Jahre
Kreishaus 2 Coesfeld	Grund und Boden	751.699,00	751.699,00	0,00	0,00	751.699,00	
	Gebäude	1.654.142,00	1.173.934,69	0,00	83.852,48	1.090.082,21	13 Jahre
	Sonderposten	496.243,00	315.791,00	0,00	22.556,50	293.234,50	13 Jahre
Kreishaus 3 Coesfeld	Grund und Boden *2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	1.718.647,00	1.314.259,47	0,00	50.548,44	1.263.711,03	25 Jahre
	Sonderposten	171.865,00	131.426,18	0,00	5.054,86	126.371,32	25 Jahre
Kreishaus 4 Coesfeld	Grund und Boden	419.700,00	419.700,00	0,00	0,00	419.700,00	
	Gebäude	94.456,00	77.663,82	0,00	2.099,02	75.564,80	36 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €	RND
Gesundheitsamt Dülmen	Grund und Boden	91.000,00	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00	
	Gebäude	784.477,00	619.323,95	0,00	20.644,13	598.679,82	29 Jahre
	Sonderposten	196.119,00	154.830,79	0,00	5.161,03	149.669,76	29 Jahre
Nebenstelle Lüdinghausen	Grund und Boden	52.904,00	52.904,00	0,00	0,00	52.904,00	
	Gebäude	320.215,00	185.387,63	0,00	16.853,42	168.534,21	10 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	1.514.880,00	1.334.734,90	0,00	29.537,86	1.305.197,04	45 Jahre
	Sonderposten (Schleppdach)	0,00	18.743,46	0,00	969,49	17.773,97	18 Jahre
TÜV-Gebäude Lüdinghausen *4)	Grund und Boden	137.408,00	137.408,00	7.842,50	0,00	145.250,50	
	Gebäude	50.256,00	23.452,80	0,00	3.350,40	20.102,40	6 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gerätehalle Lüdinghausen *4)	Grund und Boden	7.842,50	7.842,50	0,00	7.842,50	0,00	
	Gebäude	4.484,00	896,80	0,00	896,80	0,00	
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Anmerkungen:

*1) Erhöhung des Buchwertes durch Umbau in 2012.

*2) Siehe Kreishaus 2.

*3) Bau einer Streuguthalle in 2012 und eines Schleppdaches in 2015.

*4) Die Gerätehalle inkl. einer Fläche von 1.050 qm wurde bereits in 2008 verkauft. Daher musste in Höhe des Restbuchwertes des Gebäudes in 2016 eine Sonderabschreibung vorgenommen werden. Die noch verbleibende Grundstücksfläche der Gerätehalle mit einem Buchwert von 7.842,50 € grenzt unmittelbar an das Grundstück des TÜV-Gebäudes an. Daher erfolgte im Haushaltsjahr 2016 eine Umbuchung dieses Wertes zu den Anlagen vom "TÜV-Gebäude".

3.1.3.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind. Dazu gehören die Verkehrseinrichtungen sowie die Versorgungs- und Entsorgungseinrichtungen. Beim Infrastrukturvermögen des Kreises Coesfeld handelt es sich in erster Linie um das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrlenkungsanlagen sowie um Brücken und Tunnel. Beim Infrastrukturvermögen werden u. a. auch die Parkplätze für Verwaltungs- und Schulgebäude des Kreises Coesfeld nachgewiesen.

Infrastrukturvermögen	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €
Grund und Boden	19.929.112,00	21.629.034,41	158.214,14	35.395,21	21.751.853,34
Brücken und Tunnel	7.486.270,00	6.593.180,98	805.755,94	261.425,34	7.137.511,58
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs- anlagen	96.000,00	61.090,91	0,00	4.363,64	56.727,27
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	145.370.442,00	126.753.271,70	4.448.317,95	5.652.315,82	125.549.273,83
Sonstige Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infrastrukturvermögen insgesamt	172.881.824,00	155.036.578,00	5.412.288,03	5.953.500,01	154.495.366,02

Der Kreis Coesfeld verfügt in 2016 über 416 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 170 km und 109 Brückenbauwerke.

Bei den Abgängen der Position Grund und Boden handelt es sich um Veränderungen aufgrund von Auf- bzw. Abstufungen von Straßen oder aus dem Verkauf von kleineren Restflächen. Hierzu wird auch auf die Ausführungen zur Infrastrukturquote im Lagebericht (vgl. Ziffer 3.2) verwiesen.

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. Der Buchwert bei den Bauten auf fremden Grund und Boden zum 31.12.2016 in Höhe von 4.300.592,49 € setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €	RND
Pavillon Peter-Pan- Schule Dülmen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	183.201,00	135.923,32	0,00	5.909,71	130.013,61	22 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<hr/>							
Rettungswache Billerbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	220.806,00	178.747,71	0,00	5.257,28	173.490,43	33 Jahre
	Sonderposten	141.316,00	114.398,67	0,00	3.364,67	111.034,00	33 Jahre
<hr/>							
Rettungswache Senden *1)	Grund und Boden	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	199.046,00	1.048.502,97	0,00	18.087,17	1.030.415,80	57 Jahre
	Sonderposten	177.151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<hr/>							
Atemschutzübungs- strecke Dülmen *2)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	348.423,00	380.154,88	0,00	11.879,84	368.275,04	31 Jahre
	Sonderposten	278.738,00	222.990,40	0,00	6.968,45	216.021,95	31 Jahre

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €	RND
Kolvenburg	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Billerbeck *3)	Gebäude	416.833,00	580.853,06	0,00	11.617,06	569.236,00	49 Jahre
	Sonderposten	270.941,00	233.569,83	0,00	4.671,40	228.898,43	49 Jahre
Burg Vischering Lüdinghausen *4)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	1.882.138,00	1.614.733,72	47.206,52	73.012,91	1.588.927,33	22 Jahre
	Sonderposten	974.193,00	804.266,15	6.000,00	36.011,82	774.254,33	22 Jahre
Pestalozzischule Dülmen Mieterbauten	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	86.841,00	51.213,92	0,00	4.453,38	46.760,54	11 Jahre
	Sonderposten	77.761,00	45.859,05	0,00	3.987,74	41.871,31	11 Jahre
Holzhütte zur Geräteunterbringung Rettungswache Lüdinghausen *5)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	650,00	0,00	50,00	600,00	12 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	400.514,72	0,00	7.640,98	392.873,74	52 Jahre
	Sonderposten	0,00	4.924,56	0,00	93,95	4.830,61	52 Jahre

Anmerkungen:

*1) Neubau in 2013, Abrechnung teilweise in 2014

*2) Neubau in 2009

*3) Erneuerung Fenster in 2014

*4) Einbringen von Mieterbauten im Rahmen des Kulturkonzeptes 2008; Brauhaus in 2016

*5) Neubau in 2009

*6) Neubau in 2008

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 anderen Depots sind in Teilen versichert. Ausweislich des Versicherungsscheins vom 11.08.2004 sind Museumsbestände der Abt. 41 in Höhe von insgesamt 899.874 € versichert und in die Bilanz eingestellt. Im Bilanzwert ebenfalls enthalten sind einzelne Kunstgegenstände, die bei anderen Abteilungen registriert waren oder zwischenzeitlich angeschafft wurden.

3.1.3.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bei dieser Bilanzposition sind folgende Vermögensgegenstände ausgewiesen:

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €
Maschinen	385.616,16	366.045,40	62.663,80	62.491,88	366.217,32
Technische Anlagen	1.291.716,97	1.320.174,80	47.851,79	202.221,56	1.165.805,03
Fahrzeuge	1.999.202,24	2.222.904,33	2.544.665,46	751.328,54	4.016.241,25
Betriebsvorrichtungen	3.111,25	2.405,83	0,00	584,56	1.821,27
Summe	3.679.646,62	3.911.530,36	2.655.181,05	1.016.626,54	5.550.084,87

Die Abgänge resultieren jeweils aus den linearen Abschreibungen und den Abgängen aus Verkauf oder Verschrottung. Etwaige Erträge oder Aufwendungen aus diesen Abgängen wurden direkt gegen die Allgemeine Rücklage gebucht (vgl. Ziffer 3.1.1).

Bei den Zugängen haben sich in 2016 u. a. folgende Geschäftsvorfälle ergeben:

Für die Bilanzposition Maschinen wurden beispielsweise ein neuer Holzerkleinerer, ein Leitpfostenwaschgerät und zwei Mulchmäher angeschafft. Im Bereich der Technischen Anlagen wurden z. B. eine CNC-Fräse beim Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg und ein Kompressor beim Bauhof beschafft.

Im Haushaltsjahr 2016 waren bei den Fahrzeugen im Wesentlichen Zugänge für den Rettungsdienst zu verzeichnen. Diese umfassen die Anschaffung von neuen RTW und KTW inkl. der entsprechenden technischen Ausstattung. Für den Bauhof sind darüber hinaus zwei Fahrzeuge vom Typ Unimog gekauft worden.

Der Bestand an Betriebsvorrichtungen hat sich seit der Eröffnungsbilanz mengenmäßig nicht verändert. Hier wurden ein Desinfektionsbecken und ein Messmodul aktiviert. Durch die planmäßigen Abschreibungen verringert sich der Buchwert bei dieser Bilanzposition kontinuierlich.

3.1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Bilanzausweis entfällt auf folgende Vermögensgegenstände:

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.707.849,12	1.588.915,64	337.093,52	189.230,38	1.736.778,78
Hardware	1.015.637,98	1.007.873,03	279.609,34	245.616,67	1.041.865,70
Literatur (Festwert)	264.380,46	264.380,46	0,00	0,00	264.380,46
Kantinen, Teeküchen	194.927,62	183.722,46	7.224,99	17.379,90	173.567,55
Medizinische Geräte	199.613,32	288.777,27	366.709,81	85.863,66	569.623,42
Schulmöbel	347.272,19	333.848,10	29.774,80	55.446,31	308.176,59
Medien und techn. Geräte	406.727,78	420.702,52	144.445,37	91.564,51	473.583,38
sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	525.336,59	566.972,03	140.324,59	124.310,76	582.985,86
Werkzeug	88.317,66	80.320,82	9.186,06	17.096,68	72.410,20
Summe	4.750.062,72	4.735.512,33	1.314.368,48	826.508,87	5.223.371,94

Die Zugänge beinhalten eine hohe Anzahl an kleineren Investitionen. Eine größere Position im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung stellt jeweils die neue Bestuhlung der beiden Sitzungssäle im Kreishaus 1, der Kreisleitstelle und der Aula des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs dar. Zudem erfolgten im Rettungsdienst im Zusammenhang mit der Beschaffung der Fahrzeuge vermehrt auch Investitionsauszahlungen für die Medizinischen Geräte.

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 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.431.113,31	10.369.782,81	6.050.044,67	6.750.851,45
davon:				
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	578.135,24	3.128.188,90	1.620.876,90	2.085.447,24
Anlagen im Bau - Hochbau	1.020.746,99	945.390,81	57.699,39	1.908.438,41
Anlagen im Bau - Tiefbau	832.231,08	6.296.203,10	4.371.468,38	2.756.965,80

Die Bilanzposition Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau gliedert sich auf in drei Unterkonten: Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sowie Anlagen in den Bereichen Hoch- und Tiefbau. Zu beachten ist hier, dass es sich nicht um reine Auszahlungen handelt, da zum 31.12. eines jeden Jahres auch aktivierte Eigenleistungen für Anlagen im Bau gebucht werden (Pauschalwert 10 % der Anschaffungs- / Herstellungskosten).

Bei den Abgängen dieser Bilanzposition handelt es sich um Umbuchungen. Sobald eine Anlage im Bau fertig gestellt ist, werden die aufgelaufenen Zahlungen von den Anlagen im Bau auf die entsprechende Bilanzposition (Fahrzeuge, Straßennetz o. ä.) umgebucht und ab dem Inbetriebnahmedatum abgeschrieben.

Die Zugänge bei den Geleisteten Anzahlungen auf Sachanlagen resultieren aus mehreren Investitionsprojekten. Hierzu gehört seit 2015 der Umbau der Burg Vischering im Rahmen der Regionale 2016. Dieses Investitionsvorhaben wurde in 2016 ebenso fortgeführt wie die energetische Sanierung des Pictorius-Berufskollegs. In dem Zusammenhang wurden in 2016 weitere rd. 1,2 Mio. € (inklusive aktivierte Eigenleistungen) investiert. Ferner wurden im Bereich Rettungsdienst neue Fahrzeuge beschafft und die digitalen Alarmierungssysteme erneuert.

Die Zugänge im Hochbau sind im Wesentlichen auf die erforderlichen Baumaßnahmen für das Projekt der Regionale 2016 „WasserBurgenWelt“ zurückzuführen. Insgesamt wurden für dieses Projekt im Bereich der Hochbaumaßnahmen in 2016 rd. 840.000 € ausgezahlt. Darüber hinaus wurde mit dem Bau einer Fertiggarage am Kreishaus 1 begonnen.

Die Vermögenszugänge im Bereich des Tiefbaus ergeben sich aus Investitionen für verschiedene Straßenbaumaßnahmen. Größere Projekte waren im Jahr 2016 die Fertigstellung der K27 AN2, der Ausbau der K17 AN2 (Eisenbahnbrücke), die Sanierung der K32 AN1 und 2 in Osterwick (inkl. Brücke) und die Deckenerneuerung der K14 AN4.1 in Olfen.

3.1.3.9 Sonderabschreibungen

Neben den planmäßigen Abschreibungen haben sich im Jahr 2016 außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 616.684,75 € ergeben. Diesen Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 484.142,30 € gegenüber. Begründet sind diese Abschreibungen entweder durch Ergebnisse der Buch- und Beleginventur oder durch die in 2016 fertig gestellten Baumaßnahmen im Straßenbau. Diese Beträge setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Grund	Aufwand Sonderabschreibung €	Ertrag Auflösung Sonderposten €	Saldo €
1	Gerätehalle Lüdinghausen (Berichtigung Buchwert / Verkauf bereits in 2008)	896,80	0,00	896,80
2	Berichtigung Flächenangaben bei Grundstücken in Dülmen	123,00	0,00	123,00
3	Verschrottung Rotationslaser	251,05	251,06	-0,01
4	Umstufung von Straßen an Land NRW	28.468,21	0,00	28.468,21
5	Ausbuchen Anlage im Bau - Korrektur aus 2011	14.784,37	0,00	14.784,37
6	Abstufung K8 AN2 (vor Baumaßnahme)	12.619,00	8.580,96	4.038,04
7	Auflösung Lager Pictorius-Berufskolleg	3.419,30	0,00	3.419,30
8	Safe Burg Vischering demontiert und ersetzt	54,00	0,00	54,00
9	Waschbecken Küche Burg Vischering demontiert - neue Küche	80,00	0,00	80,00
10	Abstufung K8 AN5 (vor Baumaßnahme)	5.272,34	5.272,34	0,00
11	Abstufung K9 AN5.1 (vor Baumaßnahme)	19.344,47	19.344,47	0,00
12	Neubau Brücke K 23 AN6 Senden	18.746,16	0,00	18.746,16
13	Abstufung Straße K16AN3 (vor Baumaßnahme)	1.306,75	954,48	352,27
14	Abstufung Straße K18 AN5 (vor Baumaßnahme)	43.608,88	29.654,02	13.954,86
15	Abriss wegen Neubau Brücke K 32 Valarer Mühlenbach	74.555,05	26.929,60	47.625,45
16	Abstufung Straße K27AN2 (vor Baumaßnahme)	393.155,37	393.155,37	0,00
Summe		616.684,75	484.142,30	132.542,45

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 2016 ergibt sich bei diesen Beteiligungsgesellschaften folgende Entwicklung:

Verbundenes Unternehmen	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €
Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	1.222.439,55	0,00	31.932,77	1.190.506,78
Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)	68.640,00	0,00	0,00	68.640,00
Summe	1.416.079,55	0,00	31.932,77	1.384.146,78

Aufgrund einer nachträglichen Umsatzsteuernachzahlung im Zusammenhang mit der Kapitalzuführung an die WBC im Haushaltsjahr 2013 hat sich eine dauerhafte Wertminderung in Höhe von 31.932,77 € ergeben. Hierzu wird auf die Ausführungen zu Ziffer 3.1.1 des Anhangs verwiesen. Auch der mit der Finanzanlage WBC verbundene Sonderposten wurde entsprechend angepasst (vgl. Ziffer 4.2.3 des Anhangs).

Beteiligungen

Bei den Beteiligungen haben sich in 2016 folgende Entwicklungen ergeben:

Beteiligung	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €
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
Zweckverband EUREGIO	0,00	1,00	0,00	1,00
Summe	2.351.979,84	1,00	0,00	2.351.980,84

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 würde sich ein Wertansatz von 338.522 € ergeben. 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 31.12.2016 um eine stille Reserve.

Wie bereits unter Ziffer 3.1.1 des Anhangs ausgeführt, ist der Kreis Coesfeld Mitglied der EUREGIO. Auszahlungen auf diese Beteiligung sind im Haushaltsjahr 2016 nicht angefallen. Daher erfolgt die Bilanzierung mit einem Erinnerungswert in Höhe von 1 €. Dieser Vermögenszugang wurde gegen die Allgemeine Rücklage gebucht. Der Erinnerungswert ist bis zu einer eigenkapitalwirksamen Einlage durch die Mitglieder beizubehalten. Eine Einlage müsste dann dem Vermögenswert von 1 € zugeschrieben werden.

Wertpapiere des Anlagevermögens

In 2016 haben sich folgende Entwicklungen ergeben:

	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €
Zweckgebundene Finanzmittel für Pensionsrückstellungen:				
kvw-Versorgungsfonds	21.696.807,00	3.918.287,00	0,00	25.615.094,00
Zweckgebunden für die Abfallwirtschaft - Rekultivierungsmittel:				
Deka-Kommunal-Euroland-Balance	3.000.000,00	1.000.000,00	0,00	4.000.000,00
Deka-Stiftungen Balance	0,00	4.071.797,37	0,00	4.071.797,37
Deka-PB Werterhalt 4y	3.050.000,00	0,00	3.050.000,00	0,00
Deka-PB Wertkonzept	2.050.000,00	0,00	2.050.000,00	0,00
DZ-Privatbank	3.000.000,00	2.000.000,00	0,00	5.000.000,00
Oddo Meriten	0,00	1.997.950,50	0,00	1.997.950,50
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	8.500.000,00	2.000.000,00	0,00	10.500.000,00
Summe Finanzmittel für Abfallwirtschaft	19.600.000,00	11.069.747,87	5.100.000,00	25.569.747,87
Gesamt	41.296.807,00	14.988.034,87	5.100.000,00	51.184.841,87

Die laut Heubeck-Gutachten veranschlagten Zuführungsbeträge zu den **Pensions- und Beihilferückstellungen** zur Kapitalbildung für künftige Zahlungen werden in einen Fonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) eingezahlt. Unter Berücksichtigung des Zuführungsbetrages im Haushaltsjahr 2016 in Höhe von 3.918.287,00 € ergibt sich bei dieser Finanzanlage zum 31.12.2016 ein Bilanzwert von 25.615.094,00 €.

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.

Um den Rekultivierungsverpflichtungen für die Deponien des Kreises Coesfeld nachzukommen, hat der Kreis Coesfeld eine Rekultivierungsrückstellung gebildet. Diesen Rückstellungsmitteln stehen auf der Aktivseite liquide Finanzierungsmittel für die Finanzierung der erforderlichen Rekultivierungsmaßnahmen gegenüber. Um das Delta zwischen Rückstellung und Rücklage zu reduzieren sowie um einem eventuellen Kursverfall der Finanzanlagen vorzugreifen, sind im Haushaltsjahr 2016 Anteile aus den Finanzanlagen „Deka-PB Werterhalt 4y und Deka-PB Wertkonzept“ veräußert worden. Dem Veräußerungserlös von insgesamt 5.071.797,37 € stand ein Buchwert von 5.100.000,00 € gegenüber. Hieraus resultiert eine Belastung für die Rekultivierungsrücklage in Höhe von 28.202,63 €. Hierbei handelt es sich um einen kumulierten Betrag, der sich aus den Erträgen (39.773,58 €) und Aufwendungen (67.976,21 €) aus der Veräußerung von Finanzanlagen zusammensetzt. Zeitgleich erfolgte im Haushaltsjahr 2016 eine Wiederanlage in Finanzanlagen. Zur Bewirtschaftungsstrategie der Rekultivierungsrücklage wird auf die Sitzungsvorlagen SV-08-0849 (Kreistagssitzung am 13.03.2013) und SV-9-0544 (Kreistagssitzung am 22.06.2016) verwiesen.

Bei den **Wertpapieren des Anlagevermögens** haben sich unter Berücksichtigung der Einschätzung zur Marktsituation und der Durchhalteabsicht des Kreises Coesfeld in 2016 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) und der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien (GFC) Darlehen zur Durchführung von Investitionen gewährt. Zum 31.12.2016 ergeben sich gegenüber der WBC bzw. GFC folgende Forderungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck des Darlehens	Ursprungsbetrag des Darlehens €	Darlehensrest am 31.12.2015 €	Darlehensgewährung in 2016 €	Tilgung in 2016 €	Darlehensrest am 31.12.2016 €
1	Ablösung eines Altdarlehens durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	350.000,00	227.981,88	0,00	20.586,35	207.395,53
2	Verschmelzung DBG mit WBC / Erwerb Geschäftsanteile der Stadtwerke Coesfeld durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	145.000,00	129.733,63	0,00	2.657,43	127.076,20
3	Errichtung einer Solaranlage auf der Deponie Flamschen durch die WBC (Beschluss Kreistag 02.03.2011)	1.900.000,00	1.197.500,00	0,00	145.000,00	1.052.500,00
4	Errichtung einer Biogasaufbereitungsanlage auf der ehemaligen Deponie Höven durch die GFC (Beschluss Kreistag 14.12.2011 über Darlehen von 2,8 Mio. € / Abruf nur 2,6 Mio. €)	2.600.000,00	2.320.000,00	0,00	140.000,00	2.180.000,00
Summe			3.875.215,51	0,00	308.243,78	3.566.971,73

Sonstige Ausleihungen

Unternehmensbeteiligungen mit einem Anteil von weniger als 20 % des Nennkapitals sind als Ausleihungen auszuweisen. In 2016 sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Gesellschaft / Stiftung	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €
Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)	134.475,00	75.833,00	0,00	210.308,00
Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umweltechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	56.792,00	0,00	0,00	56.792,00
Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft 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
Zwischensumme Unternehmensbeteiligungen	1.101.269,14	75.833,00	0,00	1.177.102,14
Ausleihung an die FMO (Darlehensgewährung in 2015)	75.833,00	0,00	0,00	75.833,00
Summe "Sonstige Ausleihungen"	1.177.102,14	75.833,00	0,00	1.252.935,14

Der Kreis Coesfeld ist am Stiftungskapital der Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung mit 400.000 € beteiligt. Diesem Buchwert steht auf der Passivseite der Schlussbilanz zum 31.12.2016 in gleicher Höhe ein Sonderposten aus der Investitionspauschale 2012 gegenüber.

Der Kreis Coesfeld beteiligt sich an der Kapitalerhöhung der FMO GmbH für das Geschäftsjahr 2016 in Höhe von insgesamt 16,8 Mio. € entsprechend seiner Anteile am Stammkapital von 0,4514 % mit 75.833 € (Beschluss Kreistag 25.03.2015 – Sitzungsvorlage SV-9-0220). Die Einzahlung in die Kapitalrücklage erfolgte zum 15.01.2016.

Das vom Kreis Coesfeld im Haushaltsjahr 2015 der FMO gewährte Gesellschafterdarlehen in Höhe von 75.833,00 € (Beschluss Kreistag 17.12.2014 / Sitzungsvorlage SV-9-0164) besteht unverändert.

Diesem Anhang ist eine Übersicht über die Beteiligungen/Zweckverbände beigefügt (Anlage VI). Der Beteiligungsbericht 2016 des Kreises Coesfeld nach § 117 GO NRW wird dem Gesamtabchluss 2016 beigefügt. Der Entwurf des Gesamtabchlusses 2016 ist gem. § 53 KrO i.V.m. § 116 GO NRW bis zum 30.09.2017 aufzustellen.

3.2 Umlaufvermögen

3.2.1 Vorräte

Seit der Erstinventur wurden u. a. die Vorratsbestände des zentralen Bauhofs (Schilder, Streusalz u. ä.) und der Heizölbestand der mit Ölheizung betriebenen kreiseigenen Gebäude als Position des Umlaufvermögens dargestellt.

Im laufenden Buchungsbetrieb werden Vorratslieferungen im vollen 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.

Der Lagerbestand am Pictorius-Berufskolleg (Schalter, Steckdosen, usw.) ist zwischenzeitlich aufgelöst worden. Deshalb musste im Haushaltsjahr 2016 eine entsprechende Sonderabschreibung gebucht werden (vgl. Ziffer 3.1.3.9 des Anhangs).

Der Kreis Coesfeld hat seit dem Jahr 2011 aufgrund vertraglicher Vereinbarungen von ausstellenden Künstlern Siebdrucke für den Verkauf erhalten. Ein entsprechender Sonderposten wurde in gleicher Höhe gebildet. Im Jahr 2015 lag der Wert dieser Siebdrucke bei 51.840 €. Zum 31.12.2016 ergibt sich durch Verkäufe aber auch durch neue Schenkungen ein Buchwert in Höhe von 75.840 €. Die Bilanzposition Vorräte und der zugehörige Sonderposten wurden aufgrund dieser Geschäftsvorfälle um 24.000 € 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 2016 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 – Jugendamt wurde wie bereits in den Jahresabschlüssen 2009 bis 2015 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 2016 stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ertrag €	Aufwand €
Abschreibungen auf Umlaufvermögen		457.334,65
Einstellung von Einzelwertberichtigungen		243.430,06
Einstellung von Pauschalwertberichtigungen		408.703,69
Auflösung/Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen	186.204,46	
Auflösung/Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen	436.316,04	
Summe	622.520,50	1.109.468,40

Im Saldo ergibt sich eine Belastung in der Ergebnisrechnung 2016 von 486.947,90 €. Im Haushalt 2016 waren Aufwendungen aus Wertveränderungen beim Umlaufvermögen durch nicht realisierte Forderungen von 550.000 € veranschlagt (Budget 5). Gegenüber der Ansatzplanung 2016 hat sich damit eine Verbesserung in Höhe von 63.052,10 € ergeben.

3.2.3 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2015 €	Buchwert 31.12.2016 €
1	Guthaben bei Kreditinstituten	22.853.980,77	13.382.554,30
2	Schecks	0,00	0,00
3	Bargeld (Handvorschüsse und Einnahmekassen)	13.090,83	14.501,16
4	Guthaben der Frankiermaschinen	3.472,08	4.665,04
Summe		22.870.543,68	13.401.720,50

Bei der Darstellung der liquiden Mittel wird der Buchungsbestand lt. Buchhaltungssoftware ausgewiesen. Das Guthaben bei den Kreditinstituten kann 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.) abweichen.

Zum 31.12.2016 bestanden jedoch keine Schwebeposten für das Haushaltsjahr 2016.

Bei dem Bestand zum Bilanzstichtag 31.12.2016 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 31.12.2015 €	Buchwert 31.12.2016 €
01 Büro des Landrats	Mitgliedsbeitrag Landkreistag 2017	36.719,32	0,00
01 ÖPNV	Investive Zuschüsse Fahrzeugförderung ÖPNV	1.909.559,33	1.696.954,15
10 Zentraler Service	Versicherungsbeiträge 2016	141.796,30	0,00
	Wartungsverträge 2016	36.997,27	0,00
11 Personal	Besoldung Beamte für Januar des Folgejahres	803.219,90	895.738,02
	Versorgungsleistungen für Beamte für Januar des Folgejahres	318.364,00	0,00
	Ausbildungskosten 2016 / 2017	44.567,55	58.286,77
32 Sicherheit und Ordnung	Investive Förderung Kreisschlauchpflgerei	242.255,59	231.159,92
	Ausbildungsentgelte Notfallsanitäter	0,00	39.448,44
39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung	Entgelt CVJA-MEL Januar 2016	104.600,44	0,00
40 Schule und Bildung	Investive Zuschüsse für Förderschulen	569.062,06	537.959,12
50 Arbeit und Soziales	Transferleistungen nach SGB II und XII für Januar des Folgejahres	5.785.066,08	5.851.996,94
51 Jugendamt	Investive Zuschüsse Kindertageseinrichtungen	12.761.132,20	11.896.435,50
	Transferleistungen Jugendhilfe für Januar des Folgejahres	3.815.994,16	4.257.529,26
	UVG-Leistungen für Januar des Folgejahres	72.615,00	72.739,00
66 Straßenbau	Auf- bzw. Abstufung von Straßen, Radwegen, Brücken und Lichtsignalanlagen (LSA) und der dazugehörigen Grundstücke	3.266.333,60	3.228.966,74
Summe		29.908.282,80	28.767.213,86

4. Passiva

4.1 Eigenkapital

Es ergibt sich folgende Entwicklung:

Eigenkapital	Buchwert 31.12.2015 €	Buchwert 31.12.2016 €
Allgemeine Rücklage	11.655.143,71	14.292.360,22
Sonderrücklagen	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage	5.827.442,15	7.104.483,59
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	3.830.864,92	273.559,29
Eigenkapital insgesamt	21.313.450,78	21.670.403,10

Die Eigenkapitalausstattung und ihre weitere Entwicklung ergeben sich aus dem beiliegenden Eigenkapitalpiegel (Anlage V).

4.1.1 Allgemeine Rücklage

Die Entwicklung des Bestandes der Allgemeinen Rücklage stellt sich wie folgt dar:

Allgemeine Rücklage	€
Bestand am 31.12.2015	11.655.143,71
zuzüglich Umbuchung eines Teilbetrages des Jahresüberschusses 2015	2.553.823,48
zuzüglich Saldo aus Wertveränderungen bei den Sach- und Finanzanlagen	83.393,03
Bestand am 31.12.2016	14.292.360,22

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2015 am 28.09.2016 beschlossen, dass der Jahresüberschuss 2015 mit einem Teilbetrag von 1.277.041,44 €, also bis zum möglichen Höchstbetrag nach § 56a KrO NRW, der Ausgleichsrücklage und mit einem Teilbetrag von 2.553.823,48 € der Allgemeinen Rücklage zugeführt wird.

Bezüglich der Wertveränderungen bei den Sach- und Finanzanlagen wird auf Ziffer 3.1.1 des Anhangs verwiesen.

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 2016 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.

Ausgleichsrücklage	€
Bestand am 31.12.2015	5.827.442,15
zuzüglich Umbuchung eines Teilbetrages des Jahresüberschusses 2015	1.277.041,44
Bestand am 31.12.2016	7.104.483,59

Durch die Umbuchung eines Teilbetrages des Jahresüberschusses 2015 in Höhe von 1.277.041,44 € hat die Ausgleichsrücklage den möglichen Höchstbetrag erreicht (vgl. Beschluss Kreistag 28.09.2016).

4.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Nach der Gesamtergebnisrechnung ergibt sich für 2016 ein Jahresüberschuss in Höhe von 273.559,29 €

Der Kreistag stellt bis spätestens zum 31.12. 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 2016 wurden außerplanmäßige Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 484.142,30 € vorgenommen (vgl. hierzu auch Ziffer 3.1.3.9 Sonderabschreibungen).

Der Wertansatz bei den Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich zum Stichtag 31.12.2016 auf 113.149.643,49 €

Insgesamt haben sich in 2016 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen in Höhe von 5.561.918,81 € ergeben.

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 Einrichtungen ergeben sich zum 31.12.2016 folgende Kostenüberdeckungen:

Lfd. Nr.	Kostenrechnende oder ähnliche Einrichtung	Buchwert 31.12.2015 €	Auflösung €	Zuführung €	Buchwert 31.12.2016 €
1	Abfallwirtschaft	1.571.073,00	156.718,00	0,00	1.414.355,00
2	Rettungsdienst	805.307,16	102.256,55	771.873,24	1.474.923,85
3	Fleischhygiene	176.707,88	0,00	0,00	176.707,88
Sonderposten für Gebührenaussgleich insgesamt		2.553.088,04	258.974,55	771.873,24	3.065.986,73

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 Sonstige Sonderposten

Die Bilanzposition weist zum 31.12.2016 einen Wert von 198.473,48 € aus. Hierin enthalten sind folgende Sonderposten:

Lfd. Nr.	Sonderposten für	Buchwert 31.12.2015 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2016 €
1	Konzertflügel in der Burg Vischering (Anschaffung in 2012)	33.031,25	0,00	2.625,00	30.406,25
2	Finanzierung der Kapitalaufstockung der WBC für den Erwerb einer Fläche durch die WBC für das Projekt "Mersmannsbach" in Billerbeck in 2013	200.000,00	0,00	31.932,77	168.067,23

Die Mittel des Sonderpostens für die Finanzierung der Kapitalaufstockung der WBC (200.000,00 €) stammen aus den Ersatzgeldern für den Naturschutz. Der Passivtausch von den „Verbindlichkeiten – Erhaltene Anzahlungen“ zu den „Sonstigen Sonderposten“ erfolgte im Haushaltsjahr 2013. Aufgrund einer nachträglichen Umsatzsteuernachzahlung im Zusammenhang mit der Kapitalzuführung an die WBC im Haushaltsjahr 2013 hat sich eine dauerhafte Wertminderung in Höhe von 31.932,77 € ergeben. Daher ist auch der mit der Finanzanlage WBC verbundene Sonderposten entsprechend anzupassen.

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 31.12.2016 dem Grund und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Pflicht zur Rückstellungsbildung entfällt, soweit der Betrag geringfügig ist. In der Haushaltssatzung 2016 (§ 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 2016 nicht gebildet.

Rückstellungsspiegel

Die Veränderungen der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2016 sowie der Gesamtbetrag der Rückstellungen zum Abschlussstichtag 31.12.2016 wurden in einen Rückstellungsspiegel aufgenommen. Dieser Rückstellungsspiegel ist dem Anhang als Anlage IV beigefügt.

Im Haushaltsjahr 2016 mussten Rückstellungen in Höhe von 12.992.137,02 € gebildet bzw. zugeführt werden. Ferner wurden Rückstellungen aus Vorjahren in Höhe von 5.190.870,47 € verbraucht. Die Auflösung bestehender Rückstellungen, die sich abschlussverbessernd in 2016 auswirkt, belief sich auf insgesamt 1.113.333,36 €. Zum 31.12.2016 hat der Kreis Coesfeld Rückstellungen in Höhe von 153.509.787,95 € bilanziert.

4.3.1 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 31.12.2016 ermittelt. Die Bewertung im Heubeck-Gutachten vom 21.02.2017 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 zum 31.12.2016 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht (ab dem 01.08.2016 geltende Beträge gemäß Anhang 1 bis 11 zu Artikel 29 DRModG NRW). Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für Feuerwehrbeamte mit 60 Jahren und alle übrigen Beamten mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 LBG NRW angesetzt. Da durch den Einbau der Sonderzahlung in die Besoldungstabellen nun endgültig feststeht, dass eine Rückkehr zu einem einheitlichen Sonderzahlungsniveau nicht mehr zu erwarten ist, wurde erstmals nicht mehr der zum Stichtag für die Besoldungsgruppen A 1 bis A 6 maßgebliche Bemessungssatz von 60 % für alle Verpflichtungen in Ansatz gebracht, sondern auf den für die jeweilige Besoldungsgruppe im Jahr 2016 maßgeblichen Bemessungssatz abgestellt.

In der Buchhaltung werden die jährlichen Veränderungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen saldiert erfasst. Im Haushaltsjahr 2016 haben sich die nachstehenden Entwicklungen ergeben.

Rückstellung für	Buchwert 31.12.2015 €	Veränderung in 2016 €	Buchwert 31.12.2016 €
Pensionen Beamte	43.666.445,00	1.749.762,00	45.416.207,00
Beihilfen Beschäftigte	11.902.664,00	781.980,00	12.684.644,00
Pensionen Versorgungsempfänger	36.641.452,00	-93.354,00	36.548.098,00
Beihilfen Versorgungsempfänger	11.591.819,00	612.538,00	12.204.357,00
Summe	103.802.380,00	3.050.926,00	106.853.306,00

4.3.2 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 31.12.2015 €	laufende Verwendung (Verbrauch) €	Zuführung €	Buchwert 31.12.2016 €
Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	27.527.810,58	127.562,84	0,00	27.400.247,74
Altlasten in Coesfeld	213.807,61	12.558,41	0,00	201.249,20
Summe	27.741.618,19	140.121,25	0,00	27.601.496,94

Zur Finanzierung der künftigen Lasten stehen dem Rückstellungsbetrag für die Deponien am 31.12.2016 Finanzanlagen und liquide Mittel aus dem Gebührenaufkommen vergangener Jahre in Höhe von insgesamt 25.768.387,49 € gegenüber.

4.3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen (§ 36 Abs. 3 GemHVO NRW) betragen am 31.12.2016 insgesamt 3.164.642,02 €

Aus verschiedenen Gründen (z. B. witterungsbedingt, aus zeitlichen und personellen Gründen sowie aus Gründen im Verantwortungsbereich der Auftragnehmer) konnten nicht alle für 2016 vorgesehenen Einzelmaßnahmen abgeschlossen werden. Hierfür mussten zum 31.12.2016 entsprechende Rückstellungen gebildet werden.

Von den zum 31.12.2016 noch vorhandenen Instandhaltungsrückstellungen mussten die nachstehend aufgeführten Beträge weiter nach 2017 vorgetragen werden:

Maßnahme	Betrag €	Rück- stellung aus	Erläuterung
Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen und Schulen	734.525,13	2010	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 Jahresabschlusserstellung 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.
Ausbau Kulturlager Straßenverkehrsamt/ TÜV Lüdinghausen	4.098,91	2014	Von dem ursprünglichen Rückstellungsbetrag in Höhe von 33.627,05 € wurden bisher 29.528,14 € verbraucht. Der noch verbleibende Restbetrag von 4.098,91 € wird für den Abschluss der Maßnahmen weiterhin benötigt.
Objektsicherung Straßenverkehrsamt Dülmen	13.092,08	2014	Diese Maßnahme wurde nach einem Schadensereignis in das Bauunterhaltungsprogramm in 2014 aufgenommen. Mit der Umsetzung für die geplanten Objektsicherungs-/ Einbruchschutzmaßnahmen wurde in 2014 begonnen. Für die Fortsetzung in 2015 wurde zum 31.12.2014 eine Rückstellung in Höhe von 30.000 € passiviert. Im Haushaltsjahr 2015 wurden hiervon 16.199,01 € und im Haushaltsjahr 2016 weitere 708,91 € verbraucht. Der noch verbleibende Rückstellungsbetrag ist für die abschließende Fertigstellung weiterhin erforderlich.
Fassadensanierung/ Außenblendläden Kolvenburg Billerbeck	189.899,28	2014	Für die Fassadensanierung (einschl. Außenblendläden) waren im Haushaltsplan für 2014 insgesamt 120.000 € veranschlagt. Die detaillierte Sanierung muss mit dem LWL abgestimmt werden. Von der zum 31.12.2014 gebildeten Rückstellung in Höhe von 120.000 € wurden im Haushaltsjahr 2015 insgesamt 6.102,32 € verwendet. Im Haushaltsplan 2015 sind für die Fortsetzung dieser Maßnahme 80.000 € veranschlagt. Da bis Ende 2015 über den Förderantrag noch nicht entschieden wurde, musste die bereits vorhandene Rückstellung um diesen Betrag erhöht werden. Im Haushaltsjahr 2016 wurden 3.998,10 € verbraucht. Der verbleibende Rückstellungsbetrag ist weiterhin erforderlich.
Instandhaltungsmaß- nahmen an Außenanla- gen Oswald-von-Nell- Breuning-Berufskolleg Coesfeld	40.000,00	2015	Die Arbeiten an den Außenanlagen konnten in 2015 nicht abschließend fertiggestellt werden. Die Arbeiten sollten ursprünglich in 2016 im Bereich des Lehrerparkplatzes fortgesetzt werden. Die Fortführung der Maßnahme erfolgt nun in 2017. Die Kosten für diese Gestaltungsarbeiten belaufen sich auf ca. 40.000 €. Die Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt.

Maßnahme	Betrag €	Rück- stellung aus	Erläuterung
Schließanlagen für Kreisgebäude und Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Coesfeld	1.543,90	2015	Die Schließanlagen für verschiedene Kreisgebäude sind abgängig. Für die Ersatzbeschaffung ist in 2015 eine Auftragserteilung erfolgt. Ein Maßnahmenabschluss war bis Ende 2015 nicht möglich. Daher musste eine Rückstellung für die Schließanlagen für die Kreishäuser I bis IV sowie für das Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Coesfeld in Höhe von 127.000 € zum 31.12.2015 passiviert werden. Im Haushaltsjahr 2016 wurden 125.456,10 € verbraucht. Der noch verbleibende Rückstellungsbetrag von 1.543,90 € ist weiterhin erforderlich.
Beleuchtung Mitarbeiterparkplatz Burg Vischering	8.800,00	2015	In der Schlussbilanz zum 31.12.2015 wurde für die Beleuchtung des Mitarbeiterplatzes an der Burg Vischering eine Instandsetzungsrückstellung gebildet. Der entsprechende Auftrag wurde im Jahr 2015 erteilt. Die Maßnahme konnte in 2016 nicht zum Abschluss gebracht werden. Daher werden die Rückstellungsmittel weiterhin benötigt.
Erneuerung Garageneindeckung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld	8.551,08	2015	Für die im Haushaltsjahr 2015 geplante Maßnahme musste zum 31.12.2015 eine Instandhaltungsrückstellung gebildet werden. Die konstruktive und statische Überprüfung wurde in 2015 abgeschlossen. Die Umsetzung der restlichen Arbeiten war für das Haushaltsjahr 2016 geplant. Für die Maßnahme wurden in 2016 insgesamt 41.047,89 € verbraucht. Der noch verbleibende Restbetrag der Rückstellung ist für die abschließende Fertigstellung weiterhin erforderlich.
Instandhaltungen im Bereich der Burg Vischering in Lüdinghausen	12.940,95	2015	Für die im Haushaltsjahr 2015 beauftragten, aber nicht abgeschlossenen Maßnahmen im Bereich der Burg Vischering wurde zum 31.12.2015 eine Rückstellung in Höhe von 19.349,88 € gebildet. Der Rückstellungsbetrag wird für folgende Zwecke benötigt: a) Fugensanierungs- und Natursteinarbeiten an der Hauptburg b) GaLA-Bauarbeiten am Besucherparkplatz Für die in 2015 ausgeführten und abgeschlossenen Arbeiten muss in 2016 noch eine Abrechnung erfolgen. c) Restauration der Toranlage zur Klosterstraße d) Erneuerung der Elektroanschlüsse Die Maßnahmen sollten in 2016 umgesetzt bzw. fortgeführt werden. Vom Rückstellungsbetrag wurden im Haushaltsjahr 2016 insgesamt 6.408,93 € verwendet. Für den Abschluss der Maßnahmen werden die noch nicht verbrauchten Rückstellungsmittel benötigt.
Grundsanie rung Brückenbauwerke und Bestandsaufnahme Burg Vischering	2.860,76	2015	Für die im Haushaltsjahr 2015 geplante Maßnahme wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2015 eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 2.860,76 € passiviert. Die Schadensanalyse für die Sanierung der Brücken wurde in 2015 durchgeführt. Die ursprünglich für 2016 vorgesehene Konzeptabstimmung sowie die Planung weiterer Schritte konnten nicht umgesetzt werden. Der Rückstellungsbetrag wird für den Abschluss der Maßnahme im Haushaltsjahr 2017 weiterhin benötigt.

Maßnahme	Betrag €	Rück- stellung aus	Erläuterung
Instandhaltungs- maßnahmen Kreishäuser I bis IV und Hausmeister- wohnung inkl. Außen- anlagen	84.276,74	2015	Die Schlussbilanz zum 31.12.2015 enthielt für diverse Instandhaltungsmaßnahmen eine Rückstellung von 113.000 €. Hiervon wurden in 2016 für Arbeiten am Kreishaus I insgesamt 28.723,26 € in Anspruch genommen. Die noch verbleibenden Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt und entfallen auf: a) Kreishaus I = 24.276,74 € b) Kreishaus II = 20.000 € c) Kreishaus IV = 5.000 € d) Hausmeisterwohnung = 10.000 € e) Außenanlagen Kreishäuser I bis IV = 25.000 €
Instandhaltungs- maßnahmen Kolvenburg und Burg Vischering	45.000,00	2015	Für verschiedene Instandhaltungsmaßnahmen an der Kolvenburg und der Burg Vischering wurde zum 31.12.2015 eine Rückstellung gebildet. Die Herrichtung der Scheune an der Burg Vischering wurde im Jahr 2016 abgeschlossen. Der Rückstellungsbetrag in Höhe von 45.000 € für die Außenanlagen an der Kolvenburg und der Burg Vischering ist weiterhin erforderlich.
Instandhaltungs- maßnahmen Schulge- bäude	105.487,00	2015	In der Schlussbilanz zum 31.12.2015 wurde für notwendige Maßnahmen an verschiedenen Schulgebäuden eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 120.000 € passiviert. Hiervon wurden für Arbeiten am Pictorius-Berufskolleg im Haushaltsjahr 2016 insgesamt 14.513 € verbraucht. Der noch verbleibende Restbetrag der Rückstellung wird noch benötigt und ist für folgende Zwecke vorgesehen: a) Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg = 35.000 € (Parkettaufbereitung Anbau und Instandsetzung Fußböden Nebenstelle Dülmen Bereich Aufzug) b) Pictorius-Berufskolleg = 60.487 € (Instandsetzung Geräteraumtore und Sonnenschutzanlagen) c) Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg = 10.000 € (Reparatur Schrankenanlage).
Energetische Fassaden- sanierung Forum Richard-von-Weizsäcker- Berufskolleg Lüdinghau- sen	300.000,00	2014	Die Schlussbilanz zum 31.12.2015 enthält für diese Zwecke eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 300.000 €. Mit der Maßnahme wurde im Jahr 2016 noch nicht begonnen. Die Durchführung ist nun für 2017 geplant. Der Rückstellungsbetrag in Höhe von 300.000 € ist daher weiterhin erforderlich. Zur teilweisen Finanzierung der Maßnahmen sollen auch Mittel aus dem KInvFöG NRW eingesetzt werden.
Heizungserneuerung Richard-von-Weizsäcker- Berufskolleg in Dülmen	255.415,45	2014	In der Schlussbilanz zum 31.12.2015 wurde für die Heizungserneuerung eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 359.873,60 € gebildet. Hiervon wurden im Haushaltsjahr 2016 insgesamt 338.423,75 € verwendet. Für die noch nicht abgeschlossenen Arbeiten wurde der Rückstellungsbetrag in 2016 um 233.965,60 € erhöht. Die Fertigstellung der Maßnahme ist für 2017 vorgesehen. Die Instandhaltungsrückstellung wird weiterhin benötigt. Zur teilweisen Finanzierung der Maßnahmen sollen auch Mittel aus dem KInvFöG NRW eingesetzt werden.

Maßnahme	Betrag €	Rück- stellung aus	Erläuterung
Umbaumaßnahmen Kreishäuser in Coesfeld	27.989,66	2015	Die Rückstellung ist für den Abschluss und die Abrechnung von Umbaumaßnahmen in den Kreishäusern in Coesfeld im Zusammenhang mit Umstrukturierungen und den damit einhergehenden Umzügen notwendig. Zum 31.12.2015 wurde eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 50.000 € passiviert. Im Laufe des Haushaltsjahres 2016 wurden insgesamt 48.133,74 € verbraucht. Der Rückstellungsbetrag musste zusätzlich um 26.123,40 € erhöht werden. Da die Umzüge und organisatorischen Anpassungen nicht im geplanten Zeitraum umgesetzt werden konnten, ist die verbleibende Instandhaltungsrückstellung für den Abschluss der Maßnahmen weiterhin erforderlich.
Innensanierung Kreishaus IV in Coesfeld	70.557,40	2015	Im Haushaltsplan 2015 wurden für die Innensanierung des Kreishauses IV (u. a. Heizung, Sanitär, Bodenbeläge) 50.000 € veranschlagt. Die Abstimmung zu den energetischen Einzelmaßnahmen konnte in 2015 nicht abgeschlossen werden, da abweichende Befunde in der Gebäudesubstanz den Bauablauf verzögerten. Daher wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 für diesen Zweck eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 50.000 € gebildet. Im Haushaltsjahr 2016 wurde hiervon 28.758,14 € verbraucht. Zusätzlich musste der Rückstellungsbetrag um 49.315,54 € erhöht werden. In der Schlussbilanz zum 31.12.2016 ist für die Fertigstellung der Maßnahme eine Rückstellung in Höhe von 70.557,40 € vorgesehen.
Fassadensanierung Richard-von-Weizsäcker- Berufskolleg Dülmen	145.500,67	2015	Im Haushaltsplan 2015 wurden für diese Maßnahme Haushaltsmittel veranschlagt. Eine gutachterliche Stellungnahme lag im Jahr 2015 vor. Die Umsetzung der Maßnahme war für 2016 vorgesehen. Aufgrund dessen wurde zum 31.12.2015 eine Rückstellung in Höhe von 55.500,67 € gebildet. Nach Abschluss der Schadensanalytik und der Befundsicherung musste der Rückstellungsbetrag in 2016 um 90.000 € erhöht werden. Die Umsetzung der Maßnahme ist in 2017 geplant.
Instandhaltungs- maßnahmen Nebenstelle Straßenverkehrsamt Lüdinghausen	40.000,00	2015	Für die Instandsetzung der Fenster und Fußböden sowie für Anstricharbeiten wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2015 eine Rückstellung in Höhe von 20.000 € gebildet. Die Sanierungsarbeiten wurde 2016 abgeschlossen, konnten aber nicht vollständig abgerechnet werden. Zusätzlich musste im Haushaltsjahr 2016 der Rückstellungsbetrag um 20.000 € erhöht werden.
Schließanlagen Ret- tungswachen	24.000,00	2015	Die vorhandenen Schließanlagen sind veraltet und zum Teil als abgängig zu bezeichnen. Dieser Zustand wird dazu genutzt, einheitliche Schließsysteme für den RW-Verbund einzuführen. Die Auftragserteilung für die Ersatzbeschaffung ist bereits in 2015 erfolgt. Daher wurde zum 31.12.2015 eine Rückstellung in Höhe von 24.000 € gebildet. Die Maßnahme konnte in 2016 noch nicht abgeschlossen werden. Die Rückstellung wird weiterhin benötigt.

Von den für 2016 geplanten Einzelmaßnahmen mussten die nachstehenden Rückstellungen gebildet werden:

Maßnahme	Betrag €	Erläuterung
Bauunterhaltung Kleinaufträge Schulen	53.724,88	Für die im Haushaltsjahr 2016 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Instandhaltungen musste eine Instandhaltungsrückstellung gebildet werden. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Aufträge: <ul style="list-style-type: none"> - Wärmedämmmaßnahmen über der Aula (Peter-Pan-Schule) - Reparatur eines Spielgerätes (Astrid-Lindgren-Schule) - EDV-Verkabelung (Pictorius-Berufskolleg Coesfeld) - Reparatur an beschädigten Innenfensterbänken (Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Dülmen) - Fensterbankabdeckungen am Anbau (Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen) - Nachverkabelung Lüftungsmotor an der Rauch- und Wärmeabzugsanlage am Ostflügel (Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg) - Erneuerung der Batterien an der ELA-Anlage (Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Dülmen) - Erneuerung der ELA-Anlage (Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen)
Bauunterhaltung Kleinaufträge Kreishaus I bis III	4.603,74	Für die im Haushaltsjahr 2016 beauftragten, aber noch nicht abgeschlossenen Instandhaltungen der Kreishäuser I bis III musste eine Rückstellung passiviert werden. Es handelt sich im Einzelnen um folgende Aufträge: <ul style="list-style-type: none"> - Beseitigung von Feuchtigkeitsschäden an Sichtbetonelementen (Kreishaus I) - Einbau einer Zwangsbelüftung (Kreishaus I - Archiv technischer Flügel) - Austausch von 9 Türrollen (Kreishaus III) - Dachrinnenreinigung nach Laubfall (Kreishaus II)
Fassadensanierung Gesundheitsamt Nebenstelle Dülmen	70.000,00	Für die im Haushaltsjahr 2016 geplante Maßnahme musste eine Instandhaltungsrückstellung passiviert werden. Die Durchführung der Maßnahme ist von der Grundsatzklärung zum Dienstleistungsangebot am Standort Dülmen abhängig.
Erneuerung, energetische Sanierung Fenster Kreishaus I	400.000,00	Im Haushaltsjahr 2016 war die Erneuerung und energetische Sanierung der Fenster im Kreishaus I geplant. Die Planung und Abstimmung konnte im Jahr 2016 nicht abgeschlossen werden. Die Umsetzung erfolgt als Einzelmaßnahme im Förderprogramm KlnvFöG NRW im Jahr 2017. Es wurde eine Instandhaltungsrückstellung gebildet.
Energetische Sanierung Dach Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen	170.000,00	Für die im Haushalt 2016 geplante, aber nicht ausgeführte energetische Sanierung des Daches am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Dülmen wurde zum 31.12.2016 eine Instandhaltungsrückstellung gebildet. Die Umsetzung der Maßnahme soll in Verbindung mit der Fassadensanierung erfolgen, um Synergien (Gerüststellung) zu nutzen.

Maßnahme	Betrag €	Erläuterung
Errichtung Ausweichräume über Mietcontainer Oswald-von-Breuning-Berufskolleg Coesfeld	55.000,00	Die Errichtung von Ausweichräumen am Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg über Mietcontainer war für das Haushaltsjahr 2016 geplant. Da der Raumbedarf gemäß der Schulentwicklungsplanung erst im 1. Halbjahr 2017 vorliegen wird, ist die Bildung einer Instandhaltungsrückstellung notwendig. Die Umsetzung der Maßnahme ist für das Jahr 2017 geplant.
Erneuerung Schulküchen Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen	15.000,00	Die Rückstellungsmittel werden für die Erneuerung der Schulküchen des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs in Lüdinghausen benötigt. Die konzeptionelle Abstimmung mit der Schulleitung ist abgeschlossen. Es ist geplant, die Maßnahme im Haushaltsjahr 2017 umzusetzen.
Bauunterhaltung Kleinaufträge Burg Vischering	11.774,39	Für die im Haushaltsjahr 2016 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Instandhaltungen an der Burg Vischering ist eine Instandhaltungsrückstellung zum 31.12.2016 zu passivieren. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Aufträge: - Sicherheitsbeleuchtung im Versammlungsraum (Vorbürg) - Elektro-Anschluss Kernbohrung-Mauer-Abdichtungsarbeiten (Hauptbürg)
Instandhaltung Außenanlagen an verschiedenen Kreisgebäuden	40.000,00	An verschiedenen Kreisgebäuden sind notwendige Arbeiten wie Neuanpflanzungen, Baumschnitte und Fällarbeiten in den Anlagen erforderlich. Für die Durchführung der Maßnahmen wurde eine Instandhaltungsrückstellung in der Schlussbilanz zum 31.12.2016 gebildet.
Einbruchsicherung Kreisgebäude	160.000,00	Die Einbrüche sowie Einbruchversuche haben in den vergangenen Jahren zugenommen. Aus diesem Grund soll die Außenhaut der Gebäude in mechanischer Hinsicht verbessert werden (Fenster, Türen, Alarmeinrichtung, Videoüberwachung usw.). Die Umsetzung der Maßnahme soll in 2017 erfolgen. Die Bildung einer Rückstellung war daher notwendig.
Schließanlagen verschiedene Kreisgebäude Dülmen und Lüdinghausen	70.000,00	Die Schließanlagen der Gesundheitsämter Dülmen und Lüdinghausen, des Straßenverkehrsamtes Dülmen, der KFZ-Zulassungsstelle Lüdinghausen sowie der Burg Vischering sind abgängig. Der Auftrag für die Ersatzbeschaffungen wurde in 2016 erteilt. Die Instandhaltungsrückstellung wurde zur Umsetzung der Maßnahmen im Jahr 2017 gebildet.

4.3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Betrag der sonstigen Rückstellungen beläuft sich zum 31.12.2016 auf insgesamt 15.890.342,99 €. 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.

4.4.1 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 31.12.2016 auf insgesamt 27.439.254,88 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags-Nr.	Verwendungszweck	Kredit-aufnahme	Ursprungsbetrag T€	Darlehensrest am 31.12.2016 €	Zinssatz v. H.	Laufzeit der Zinsbindungsfrist bis	Ablaufdatum
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Landesbank NRW	351 338 0216	Ausgleich Vermögenshaushalt 1983	1984	895	144.052	4,22	2020	31.12.2020
2	Landesbank NRW	351 338 0190	Ausgleich Vermögenshaushalt 1992/1993	1993	4.090	2.211.671	5,39	2028	30.06.2028
3	Landesbank NRW	351 338 0208	Umschuldung	1997	7.958	3.571.114	5,59	2024	30.12.2024
4	Landesbank NRW	351 338 0232	Ausgleich Vermögenshaushalt 2002	2003	2.600	1.198.021	4,76	2023	01.12.2023
5	KfW-Bankengruppe	436 0 481	Infrastrukturmaßnahmen	2003	650	303.328	4,3	2023	15.08.2023
6	Sparkasse Westmünsterland	659 304 026	Umschuldung	2003	1.790	306.766	5,29	2019	30.12.2019
7	KfW-Bankengruppe	850 0 471	Sonderfonds "Wachstumsimpulse"	2005	700	490.000	3,75	2024	15.05.2034
8	Sparkasse Westmünsterland	635 140 601	Umschuldung	2005	3.087	1.543.221	5,16 3,03 ab 30.03.2016	2016 30.12.2027	30.12.2027
9	DG Hyp	321 572 570 0	Realisierung Haushaltseinnahmerest	2005	1.000	443.162	3,94	2023	30.07.2023
10	Sparkasse Westmünsterland	635 140 643	Umschuldung	2005	1.344	362.720	2,24	30.06.2021	30.06.2021
11	KfW-Bankengruppe	22 333 0	Investitionskredit	2006	1.690	894.688	4,00	2025	15.08.2025
12	Helaba (vorher: WestLB)	1241272/ 800076334	Ausgleich Vermögenshaushalt 2005/2006 / Tilgung Restkapital von 1,9 Mio. € am 30.12.2036 in einer Summe, sofern keine Vereinbarung getroffen wird.	2006	2.800	2.500.000	4,76	2036	30.12.2036
13	KfW-Bankengruppe	252 222	Ausgleich Vermögenshaushalt 2006	2007	738	434.290	3,7	2026	15.08.2026
14	Sparkasse Westmünsterland	635 552 490	Umschuldung	2007	977	367.525	4,76	2021	30.03.2021
15	Sparkasse Westmünsterland	635 552 532	Umschuldung	2007	1.438	374.411	5,07	2019	30.03.2019
16	Sparkasse Westmünsterland	635 552 581	Umschuldung	2007	639	59.096	4,76	2017	30.07.2017
17	Sparkasse Westmünsterland	635 552 599	Umschuldung	2007	3.958	2.555.663	5,15 3,53 % ab 01.08.2017	2017	30.12.2032
18	Sparkasse Westmünsterland	635 552 607	Umschuldung	2008	1.282	721.525	4,76	2024	30.06.2024

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags-Nr.	Verwendungszweck	Kredit-auf-nahme	Ursprungs-betrag T€	Darlehens-rest am 31.12.2016 €	Zinssatz v. H.	Laufzeit der Zins-bindungs-frist bis	Ablauf-datum
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
19	KfW-Bankengruppe	4778554	Investitionen in die kommunale und soziale Infrastruktur im HJ 2013 (u. a. OvNB-BK)	2013	1.341	1.047.651	0,84	15.02.2023	15.02.2023
20	KfW-Bankengruppe	9961705	Energetische Sanierung Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Coesfeld (OvNB-BK) - Südflügel	2013	540	516.174	0,1	15.05.2023	15.02.2033
21	KfW-Bankengruppe	8944486	Investitionen im Schulbereich / energetische Sanierung OvNB-BK Coesfeld (Restbetrag 695.000 € - 540.000 €)	2013	155	121.092	0,77	15.02.2023	15.02.2023
22	KfW-Bankengruppe	994810	Energetische Sanierung OvNB-BK - Ostflügel	2014	600	600.000	0,10	15.05.2024	15.02.2034
23	NRW.BANK	4201415223	Um- und Ausbau Ostflügel OvNB-BK Coesfeld	2014	1.283	1.283.300	0,19	15.11.2024	15.08.2034
24	NRW.BANK	4201638584	Investive Sanierung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld	2015	872	871.715	0,00	15.05.2025	15.02.2035
25	KfW-Bankengruppe	4975879	Energetische Sanierung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld (Schulgebäude / Lernwerkstatt)	2016	1.867	1.866.584	0,05	15.11.2024	15.08.2034
26	KfW-Bankengruppe	7085022	Energetische Sanierung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld (Schulsporthalle)	2016	651	651.485	0,05	15.11.2024	15.08.2034
27	NRW.BANK	4202184042	Mitfinanzierung Projekt der Regionale 2016 "Wasser-BurgenWelt"	2016	2.000	2.000.000	0,23	15.11.2026	15.08.2036
Summe					46.945	27.439.255			

Am Ende des Haushaltsjahres 2015 bestanden noch Kreditermächtigungen aus den Haushaltssatzungen des Kreises Coesfeld für die Haushaltsjahre 2014 (Pictorius-Berufskolleg) und 2015 („WasserBurgenWelt“), die bis Ende 2015 nicht realisiert werden konnten. Daher wurden die bis dahin noch nicht ausgeschöpften Kreditermächtigungen in das Haushaltsjahr 2016 übertragen. Der Mittelabruf erfolgte dann im Haushaltsjahr 2016 (vgl. lfd. Nr. 25 bis 27 der vorstehenden Tabelle).

Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt. Der Kreis Coesfeld verfügt über keine Darlehen in Fremdwährung.

4.4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2016 werden bei der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1.090.630,90 € ausgewiesen.

4.4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bei diesen Verbindlichkeiten sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2015 €	Buchwert 31.12.2016 €
1	Überdeckung aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage (Überdeckung aus 2014 = 2.198.099,00 €, aus 2015 = 1.936.550,00 € und aus 2016 = 1.101.377,75 €)	4.134.649,00	3.037.927,75
2	Weiterleitung eines Anteils von 46,66 % der Ist-Erträge im Bereich des Unterhaltsvorschusses an das Land NRW	307.356,32	317.784,76
3	Weiterleitung eines Anteils von den realisierten Forderungen nach dem SGB II in Abhängigkeit von der Hilfeart an den Bund	1.262.605,50	1.212.408,17
4	Sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	601.641,53	366.437,63
Summe		6.306.252,35	4.934.558,31

Nach § 6 Ziffer 2 der Haushaltssatzung 2016 erfolgt nach Ablauf des Haushaltsjahres eine Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt. Differenzen zwischen Plan und Ergebnis sind nach § 56 Abs. 5 Satz 2 KrO NRW im übernächsten Jahr auszugleichen. Für 2016 hat sich aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage eine Überdeckung von 1.101.377,75 € ergeben. In Höhe dieses Betrages wurde eine Verbindlichkeit zum 31.12.2016 passiviert. Eine entsprechende Auszahlungsermächtigung hierfür soll in den Haushaltsentwurf 2018 eingestellt werden.

Der Kreis Coesfeld ist gesetzlich verpflichtet, von den Ist-Erträgen im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) in 2016 einen Anteil von 46,66 % an das Land NRW weiterzuleiten. Von den zum Stichtag 31.12.2016 wertberechtigten Forderungen ist im Fall der Realisierung der Ansprüche ein Betrag von 317.784,76 € 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 zum Bilanzstichtag 31.12.2016 mit 1.212.408,17 € ermittelt worden.

4.4.4 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 31.12.2016 werden insgesamt Sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 7.827.695,52 € ausgewiesen. Hier ergeben sich folgende Entwicklungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2015 €	Buchwert 31.12.2016 €
1	Passivierte Verwahr -und Vorschussgelder	214.545,82	15.908,34
2	Zweckgebundene Mittel		
2.1	Öffentlicher Personennahverkehr: ÖPNV-Pauschale	900.142,79	1.390.848,73
2.2	Förderung Sozialtickets	0,00	153.621,86
2.3	Finanzierung "Modal-Split-Erhebung"	0,00	3.957,00
2.4	Landesförderung Personalkosten u. Sachausgaben	0,00	10.200,00
2.5	Überzahlung Bund Cooperation Experience	650,92	0,00
2.6	Schule und Bildung	15.194,55	11.021,65
2.7	Serviceleistungen ("Inklusion" und Berufsnavigator)	15.708,00	15.242,00
2.8	Bildungs- und Teilhabepaket SBG II	225.579,09	212.054,09
2.9	Abrechnung Bundesmittel Jobcenter	400.000,00	300.000,00
2.10	Jobcenter (Soziale Arbeit an Schulen und Bundesbeteiligung an Kosten der Unterkunft)	67.298,76	88.071,78
2.11	Rückzahlung Leistungsbeteiligung Bund ALG II	562.871,58	790.628,02
2.12	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	0,00	1.050.720,51
2.13	Preisgeld Kommunales Gesamtkonzept Kulturrucksack	15.000,00	2.884,90
2.14	Rückzahlung Landeszuschuss Kita's	0,00	425.451,97
2.15	Landesförderung Flüchtlingsangebote	0,00	2.550,00
Zwischensumme zu 2		2.202.445,69	4.457.252,51
3	Abrechnung bereits durchgeführter Maßnahmen		
3.1	Öffentlicher Personennahverkehr: Abrechnung Ortslinienverkehre	1.558.000,00	1.772.344,55
3.2	Rückforderung des Landes von nicht an KiTa-Träger weiterbewilligten Landeszuwendungen	92.804,61	0,00
3.3	Aktualisierung Gewässerverläufe	50.420,00	0,00
3.4	sonst. bereits durchgeführte Lieferungen oder Leistungen	118.921,81	115.703,29
Zwischensumme zu 3		1.820.146,42	1.888.047,84
4	Andere sonstige Verbindlichkeiten		
4.1	Schulbudgets 2015	24.363,36	20.881,61
4.2	Steuerverbindlichkeiten	42.015,69	238.473,65
4.3	sonstige Verbindlichkeiten	408.023,14	1.207.131,57
Zwischensumme zu 4		474.402,19	1.466.486,83
Summe		4.711.540,12	7.827.695,52

4.4.5 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 31.12.2015 €	Buchwert 31.12.2016 €
1	Schul- und Bildungspauschale (bisher nicht verbrauchte Mittel zur Finanzierung von bestimmten Aufwendungen und Auszahlungen im Schulsektor in künftigen Haushaltsjahren)	5.112.966,34	5.779.843,92
2	Feuerschutzpauschale	191.771,29	255.234,82
3	Zuwendungen für den Straßenbau	1.538.669,18	3.949.286,96
4	Landesmittel und Ersatzgelder für den Naturschutz	403.630,21	660.805,04
5	Mittel der Ausgleichsabgabe	61.989,34	41.310,07
6	Restzahlung Euregio für Burg Vischering	6.000,00	0,00
7	Ausbau Warnsysteme Abteilung 32	4.000,00	0,00
8	Bisher nicht verbrauchte Mittel aus dem Schneechaos	2.089,95	0,00
9	Projekt der Regionale "WasserBurgenWelt"	164.626,24	510.753,89
10	Zuwendung aus Projekt Jülich für Lüftungsanlagen Pictorius-Berufskolleg	0,00	36.024,00
11	Investitionsmittel Abteilung 53	0,00	1.074,28
Summe		7.485.742,55	11.234.332,98

Nach den Vorgaben des Festsetzungsbescheides der Bezirksregierung Münster und den Regelungen des GFG 2016 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 2016 wie folgt entwickelt:

Schul- und Bildungspauschale	Betrag €
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2015	5.112.966,34
Mittelzufluss aus der Schul- und Bildungspauschale 2016 - Bewilligungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 19.01.2016	1.536.821,00
Verfügbare Finanzmittel im Haushaltsjahr 2016	6.649.787,34
Finanzierung von Investitionsauszahlungen in 2016 (Ausstattung von kreiseigenen Schulen)	-419.943,42
Finanzierung von Aufwendungen im Schulbereich (z. B. Mieten und Instandsetzungen)	-450.000,00
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2016	5.779.843,92

Neben der Schul- und Bildungspauschale hat der Kreis Coesfeld in 2016 eine Investitionspauschale in Höhe von 836.538,63 € vom Land NRW erhalten. Diese wurde - wie bereits in den vergangenen Haushaltsjahren - vorwiegend 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 eingeht, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag einen Ertrag darstellen. Es ergeben sich folgende Entwicklungen:

Produktbereich	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2015 €	Buchwert 31.12.2016 €
01 Nahverkehrsplanung ÖPNV	ÖPNV-Pauschale / Fahrzeugförderung (Weiterleitung von Finanzmitteln Dritter)	1.909.559,37	1.696.954,14
50 Arbeit und Soziales	Monatszahlung SGB II und SGB XII Januar 2017	2.286.477,34	2.615.000,00
	Ausbildungsförderung U25	0,00	13.907,79
51 Jugendamt	Belastungsausgleich zum U3-Ausbau	10.727.731,95	10.134.095,53
	Landeszuwendungen KiBiz	1.823.004,00	2.179.065,00
	Erstattungen UV vom Land	0,00	39.200,00
66 Straßenbau und -unterhaltung	Abstufung von Straßen zu Gemeindestraßen	1.991.002,84	1.995.397,98
Summe		18.737.775,50	18.673.620,44

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 31.12.2016 auf insgesamt 6.848.291,29 €. 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 31.12.2016 aus den Haftungsverhältnissen aus Bürgschaften keine Beträge zu passivieren.

Die Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften sind nachfolgend aufgeführt:

Lfd. Nr.	Darlehensgläubiger	Darlehensnehmer	Bürgschaftserklärung vom	Ursprungsbetrag der Bürgschaft €	Darlehensrest am 31.12.2015 €	Tilgung in 2016 €	Übernahme Bürgschaft in 2016 €	Darlehensrest am 31.12.2016 €
1	NRW.Bank / DKM	Vestische Caritas-Kliniken GmbH	05.07.2001 / 09.12.2013	1.840.650,77	1.051.847,14	87.247,99	0,00	964.599,15
2	Sparkasse Westmünsterland	Diakonisches Werk der Ev. Kirchengemeinde Dülmen e.V.	02.09.2002	732.665,71	519.297,41	25.145,94	0,00	494.151,47
3	Kreditanstalt für Wiederaufbau	Regionalverkehr Münsterland GmbH	26.09.2002	1.000.000,00	133.316,00	66.668,00	0,00	66.648,00
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	633.333,33	66.666,66	0,00	566.666,67
6	Sparkasse Westmünsterland	Regionalverkehr Münsterland GmbH	08.12.2011	3.000.000,00	2.400.000,00	150.000,00	0,00	2.250.000,00
7	Deutsche Kreditbank AG Berlin	Regionalverkehr Münsterland GmbH	10./15.02.2016	1.450.000,00	0,00	111.540,00	1.450.000,00	1.338.460,00
Summe					5.905.559,88	507.268,59	1.450.000,00	6.848.291,29

Der Kreistag hat am 16.12.2015 (SV-9-0383) beschlossen, für die Aufnahme eines Investitionskredites durch die RVM (Beschaffung von Linienomnibussen) eine Bürgschaftsverpflichtung zugunsten der RVM in Höhe von 1.450.000 € zu übernehmen. Die Unterzeichnung der Bürgschaftserklärung durch den Kreis Coesfeld erfolgte am 10.02.2016.

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 einigen 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 notwendig, da eine sogenannte Durchhalteabsicht besteht und die Vertragsverhältnisse nicht vor Ende der Ablaufrist aufgelöst werden.

Die noch im Haushaltsjahr 2016 laufenden Einzelabschlüsse des Kreises Coesfeld sind nachfolgend aufgeführt:

Lfd. Nr.	Grundgeschäft (Darlehen)	Ursprungsbetrag (teilweise nach Umfinanzierung) €	Zinssatz	Marge %	Sicherungsgeschäft / Zinsswap-partner	Swapfestzinssatz %	Anfangsdatum	Enddatum
1	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 140 601	3.086.741,33	3-M-Euribor	0,05	Landesbank Hessen-Thüringen Ref.-Nr. 944803/ 1882150	5,16 *1)	31.03.2004	01.04.2016
2	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
3	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
4	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 *2)	30.09.2004	30.07.2017
5	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 581	638.962,36	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318750AD (vorher WestLB AG)	4,76 *3)	30.07.2007	30.07.2017
6	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
7	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 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.
 *2) 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..
 *3) Mit Auslauf der Swap-Zinsvereinbarung am 30.07.2017 wird das Darlehen vollständig getilgt sein.

4.6.3 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Der Kreis Coesfeld hat einen Großteil seiner Dienstfahrzeuge geleast. Ferner besteht ein Leasingvertrag für Telekommunikationsanlagen. Für bestehende Leasingverträge sind im Jahr 2016 Aufwendungen in Höhe von insgesamt 136.834 € angefallen.

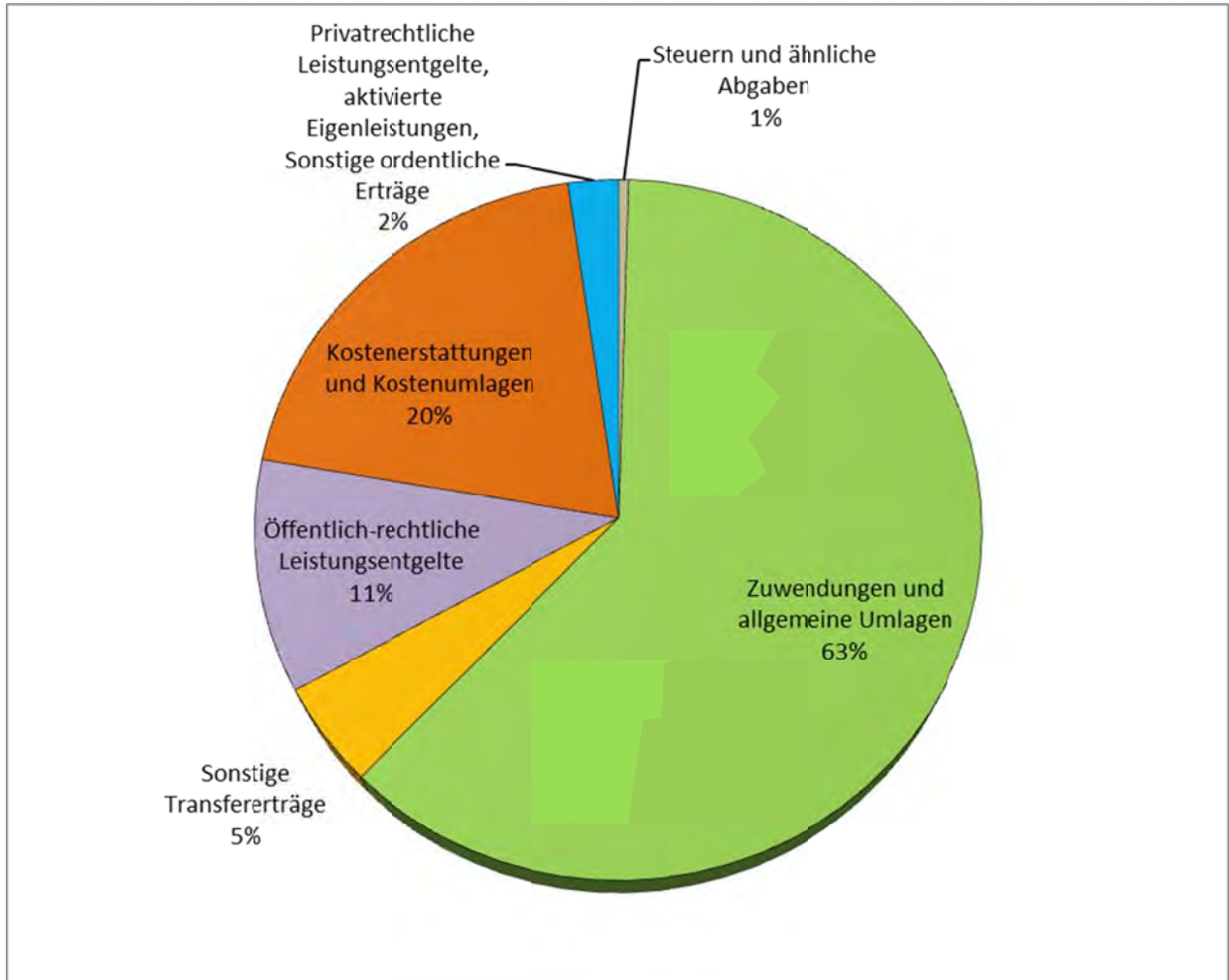
5 Ergebnis- und Finanzrechnung

5.1 Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung 2016 schließt mit einem Jahresüberschuss von 273.559,29 € ab. Der Jahresüberschuss 2016 resultiert aus einer Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse 2016 von den Haushaltsansätzen 2016. Die Struktur des Haushalts des Kreises Coesfeld basiert auf die bestehenden Organisationsstrukturen. Ausgehend von diesen Strukturen sind die wesentlichen Abweichungen in den Budgets 1 bis 5 im Lagebericht 2016 dargestellt.

5.1.1 Ordentliche Erträge und Finanzerträge

Nach dem Jahresergebnis 2016 betragen die ordentlichen Erträge insgesamt 310.298.969,04 €. Im Einzelnen sind sie in den Zeilen 01 bis 09 des Gesamtergebnisplans ausgewiesen und lassen sich grafisch wie folgt darstellen:



Die Grafik zeigt, dass von den ordentlichen Erträgen rd. 63 % auf Zuwendungen und allgemeine Umlagen entfallen. Das Ertragsaufkommen hieraus liegt für 2016 bei 191.642.435,91 €. Hierin enthalten sind u. a. folgende Erträge:

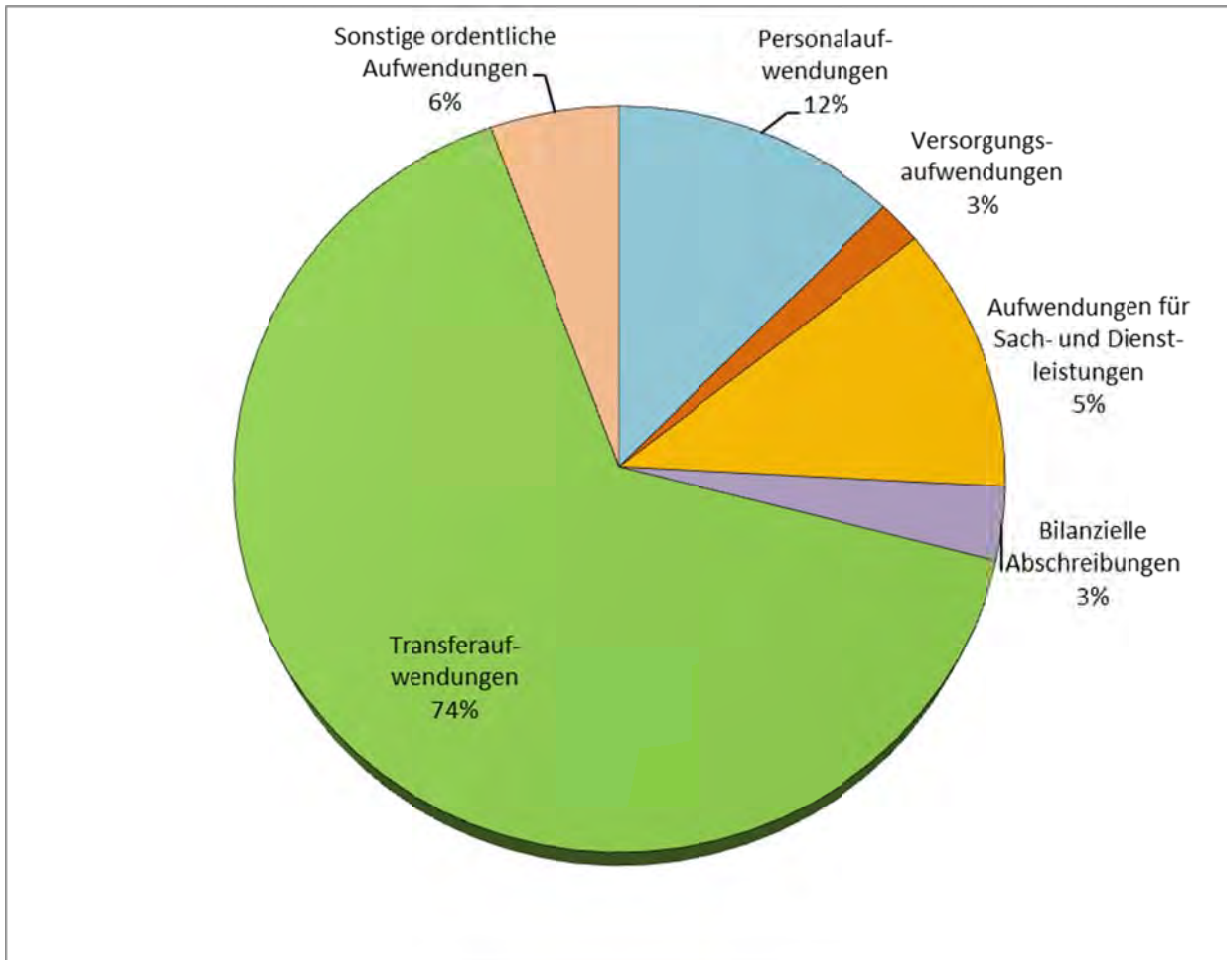
- Kreisumlage allgemein = 76.196.232 € (Hebesatz für 2016 = 32,43 %)
- Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt = 30.359.706 € (Hebesatz 2016 = 21,30 %)
- Schlüsselzuweisung = 40.667.411 €
- Landeszuweisungen für Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen = 23.733.490 €

Bei dem noch verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um eine Vielzahl von Zuwendungen für verschiedene Zwecke.

Die Finanzerträge liegen für das Haushaltsjahr 2016 bei 203.279,03 €. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Zinserträge für Darlehen, die der Kreis Coesfeld seinen Tochterunternehmen WBC und GFC gewährt hat.

5.1.2 Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen betragen nach dem Jahresergebnis 2016 insgesamt 309.248.757,92 € (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:



Auf der Aufwandsseite dominieren die Transferaufwendungen. 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 Kriegssopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte
- Jugendhilfe und
- sonstige soziale Leistungen.

Bei den Sozialtransferaufwendungen handelt es sich in aller Regel um Aufwendungen für Pflichtaufgaben. Ferner ist bei den Transferaufwendungen auch die Landschaftsumlage, die der Kreis Coesfeld an den LWL zahlen muss, nachzuweisen. Der Zahlbetrag der Landschaftsumlage liegt für 2016 bei rd. 45,9 Mio. €.

Die Zinsaufwendungen liegen im Haushaltsjahr 2016 insgesamt bei 979.930,86 €. Hierbei handelt es sich fast ausschließlich um Zinsaufwendungen für Investitionskredite.

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 Gesamtf finanzrechnung sind für 2016 folgende Werte ausgewiesen:

Laufende Verwaltungstätigkeit	fortgeschr. Ansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis €
Einzahlungen	296.462.382,65	293.005.642,85	-3.456.739,80
Auszahlungen	308.876.689,61	288.565.071,28	-20.311.618,33
Saldo	-12.414.306,96	4.440.571,57	16.854.878,53

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2016 haben sich beim Finanzmittelabfluss Abweichungen ergeben. Diese Abweichungen sind insbesondere auf Geschäftsvorfälle im Aufwandsbereich (z. B. durch die Bildung von Rückstellungen und Verbindlichkeiten) zurückzuführen, die in 2016 noch nicht zahlungswirksam geworden sind.

Finanzermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit

Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden die Bilanzpositionen Rückstellungen und sonstige Verbindlichkeiten fortgeschrieben. Zur Sicherstellung der Auszahlungen hieraus ist es erforderlich, Finanzermächtigungen für den Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 16.468.104,26 € aus 2016 ins Haushaltsjahr 2017 zu übertragen. Die übertragenen Ermächtigungen ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle. Durch die nach 2017 übertragenen Ermächtigungen werden die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2017 erhöht. Die Änderungen betreffen ausschließlich den Finanzplan.

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2016 nach 2017					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2017 €
1	32.02	Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	Schließanlagen Rettungswachen	12	24.000,00
1	36.01	Verkehrssicherung	Abrechnung Entwicklungs- und Betriebskosten des VEMAGS-Verfahrens mit dem Land NRW	12	28.200,00
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene (Kostenrechnung)	EU-Klageverfahren Gebühren (Sonstige Rückstellungen)	12	100.000,00
1	70.01	Betrieblicher Umweltschutz	Klageverfahren Deponiebetrieb	15	20.000,00
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Zahlungen in Zusammenhang mit einem Flurbereinigungsverfahren	12	240.000,00
1	70.04	Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)	Umsatzsteuer werthaltige Abfallstoffe	15	25.736,60
2	40.01	Leistungen der Schulen	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	14	42.500,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Übertragung einer konsumtiven Finanzermächtigung gemäß Budgetvereinbarung mit den Schulen	12	20.881,61
2	40.01	Leistungen der Schulen	Abrechnung Personalkosten Pestalozzischule	12	47.000,00

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2016 nach 2017					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2017 €
2	40.03	Serviceleistungen	Nachzahlungen Berufsnavigator	14	18.000,00
2	50.10	Finanzen	Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	14	210.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Leistungen für behinderte Pflegekinder	14	110.490,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung von Leistungen im Rahmen der Frühförderung	14	290.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung Integrationshelfer	14	390.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Klageverfahren besondere Pflegekraft	14	115.300,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Pflegewohngeld	14	265.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - PG 0	14	16.500,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - PG 1	14	128.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - PG 2	14	77.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - PG 3	14	50.500,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - Kurzzeitpflege	14	22.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Abrechnung mit Krankenkassen	14	75.000,00
2	50.40	Jobcenter	Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft	14	31.615,65
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	14	1.050.720,51
2	50.40	Jobcenter	Rückzahlungsverpflichtungen aus der Abrechnung des Verwaltungskostenbudgets SGB II	15	300.000,00
2	50.40	Jobcenter	Überzahlung Leistungsbeteiligung Bund beim ALG II	15	790.628,02
2	50.40	Jobcenter	Auszahlung zweckgebundener Mittel für die soziale Arbeit an Schulen	12	56.456,13
2	50.40	Jobcenter	Zweckgebundene Mittel Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	14	212.054,09
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Kosten Elternbefragung flexible Öffnungszeiten in Kita's	12	49.989,42
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Rückforderung LZ 2015/2016 Kita's	15	425.451,97
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Ambulante erzieherische Hilfen	14	180.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Stationäre erzieherische Hilfen	14	825.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Abrechnung der Hilfen für Volljährige mit den Jugendhilfeanbietern	14	140.000,00
2	51.20	Hilfen in Erziehung	Ambulante Eingliederungshilfe	14	320.000,00
2	51.20	Hilfen in Erziehung	Abrechnung DRK Brückeneinrichtung in Seppenrade Nov./Dez. 2016	12	359.215,44
3	10.02	Gebäude	Ermächtigungsübertragung für alle Instandhaltungsrückstellungen der PG 10.02 sowie für drei sonstige Rückstellungen der PG 10.02. Hierbei handelt es sich um zwei Rückstellungen jeweils für ein Gerichtsverfahren, sowie die Rückstellung für die Qualifizierung Schulstandort Astrid-Lindgren-Förderschule (vgl. SV-9-0762/1).	12	3.129.802,60
3	10.02	Gebäude	Auszahlungen für den künftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für das Pictorius-Berufskolleg)	12	18.222,45
3	10.03	Bewirtschaftung	Instandhaltungsmaßnahmen KH I-IV und Hausmeisterwohnung inkl. Außenanlagen	12	45.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Instandhaltungsmaßnahmen Kolvenburg und Burg Vischering	12	45.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Arbeiten an Außenanlagen verschiedener Kreisgebäude	12	40.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Instandhaltungsmaßnahmen Schulen	12	45.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Maßnahmen zur Einbruchsicherung Kreisgebäude	12	160.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Ersatzbeschaffung Schließanlagen versch. Dienstgebäude Dülmen und Lüdinghausen	12	70.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Instandhaltung Außenanlagen OvNB-BK	12	40.000,00

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2016 nach 2017					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2017 €
3	10.03	Bewirtschaftung	Einrichtungsarbeiten für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	12	50.000,00
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	20.01	Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling	Endabrechnung überörtliche Prüfung durch die GPA NRW im Haushaltsjahr 2017	12	113.062,50
3	62.01	Vermessungen	Abschlussarbeiten Gewässervermessungen	12	25.681,00
3	66.01	Verkehrsflächen	Kreisbeteiligung Arbeiten an LSA	14	56.257,84
3	66.01	Verkehrsflächen	Abrechnung Baugrunduntersuchungen	12	20.852,58
3	66.01	Verkehrsflächen	Flächenerfassung Straßenkataster und Amt. Basiskarte, Bildokumentation Kreisstraßen	12	70.000,00
3	66.02	Straßenunterhaltung	Ablösezahlung Abstufung K9 Stadt Olfen	14	30.000,00
3	66.02	Straßenunterhaltung	Deckensanierung, Oberflächenbehandlung von Kreisstraßen, Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	12	115.745,45
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale 2016-Projekte	15	579.445,26
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Einnahmearteilung 2013 - 2016 Kreis Steinfurt	14	65.480,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Bus-Unternehmen Jahresrechnungen 2013 - 2015	14	376.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Bus-Unternehmen Jahresrechnung 2016 (R64)	14	104.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Bus-Unternehmen Jahresrechnung 2016 (R81)	14	27.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2014 mit Städten und Gemeinden	14	48.344,55
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2016 mit RVM	14	1.724.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Förderung Sozialtickets	14	153.621,86
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Nicht verwendete Mittel ÖPNV-Pauschale	14	1.390.848,73
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Mediationsverfahren	14	600.000,00
Insgesamt					16.468.104,26

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 2016 bei 13.922.678,48 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Einzahlungsart	Höhe der Einzahlung €
1	Schul- und Bildungspauschale	1.536.821,00
2	Investitionspauschale	818.845,23
3	Investitionszuwendungen vom Bund (Lüfungsanlagen Pictorius-Berufskolleg)	36.024,00
4	Investitionszuwendungen vom Bund (Kinder- und Jugendgesundheitsdienst)	1.074,28
5	Landeszuwendungen für KiBiz (Tagesbetreuung von Kindern)	484.540,33
6	Landeszuwendungen für den Straßenbau	2.318.110,00
7	Landeszuwendungen "WasserBurgenWelt"	346.127,65
8	Feuerschutzpauschale	13.463,53
9	Investitionszuwendungen von kreisangehörigen Städten/Gemeinden (Verkehrsflächen)	2.892.089,76
10	Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	6.000,00
11	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken (nicht mehr benötigte Grundstücke für den Straßenbau)	240,00
12	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (Verkauf von abgängigen Fahrzeugen, Maschinen und Geräten)	89.301,55
13	Rückflüsse von Ausleihungen - Verbindlichkeiten (Tilgungsleistungen der WBC und GFC)	308.243,78
14	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (zweckgebundene Rekultivierungsmittel aus der Abfallwirtschaft)	5.071.797,37

Die Investitionsauszahlungen liegen in 2016 bei insgesamt 28.980.218,09 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2016	Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
		2016			2016	nach 2017	Position Gesamt- finanz- plan/ - rechnung
		€	€	€	€	€	
000116KI	Ausstattung des Kommunalen Integrationszentrums	6.000,00	0,00	6.000,00	1.100,55	4.899,45	26
Summe Produktbereich 00		6.000,00	0,00	6.000,00	1.100,55	4.899,45	
010113FMO	Kapitalerhöhung Flughafen Münster-Osnabrück GmbH	75.833,00	0,00	75.833,00	75.833,00	0,00	
010115WBW	WasserBurgenWelt	31.564,00	8.673.265,86	8.704.829,86	948.767,91	7.756.061,95	25
010116BBA	Zuwendungen Breitbandausbau	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000	28
Summe Produktbereich 01		357.397,00	8.673.265,86	9.030.662,86	1.024.600,91	8.006.061,95	
100114KH01	Gebäudeleittechnik Kreishaus 1	0,00	177.848,12	177.848,12	0,00	177.848,12	25
100115RVW	Erneuerung Lichtrohrsysteem Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	400.000,00	35.363,00	435.363,00	0,00	0,00	
100116ALS	Ausbau Dachgeschoss Astrid-Lindgren Förderschule	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	
100212VISC	Erneuerung Fenster Vorburg der Burg Vischering LH	0,00	31.174,26	31.174,26	26.800,56	4.373,70	25
100216RVW	Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK	3.280.000,00	0,00	3.280.000,00	0,00	2.053.000,00	25
100308KH01	Verwaltungsvermögen	230.000,00	286.105,55	516.105,55	456.155,59	59.949,96	26
100314PICT	Energetische Heizungsanlage und Sanierung Pictorius-Berufskolleg	0,00	3.189.034,44	3.189.034,44	1.101.340,05	2.087.694,39	25
100316KI	Herrichtung Kommunales Integrationszentrum	40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	
100411RWS	Neubau der Rettungswache Senden	0,00	2.315,48	2.315,48	0,00	0,00	
100415VISC	Burg Vischering - Brauhaus Um- und Ausbau	0,00	43.500,00	43.500,00	42.915,02	6.584,98	25
100416KI	Ausstattung TK Kommunales Integrationszentrum	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	
100514RWN	Erweiterung Rettungswache Nottuln und Ausbau Garage mit Desinfektionseinheit	420.000,00	-420.000,00	0,00	0,00	0,00	
100512KH01	Errichtung Garagen Kreishaus 1	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	25
100515VISC	Burg Vischering -Trafostation und Schrankenanlage	0,00	22.908,21	22.908,21	8.131,17	14.777,04	25
100614RWA	Neubau Rettungswache Ascheberg (i. V. m. Feuerwache der Gemeinde)	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	25
100616KH01	Telefonanlagen-Upgrade der Außenstellen	25.000,00	-5.000,00	20.000,00	19.141,85	0,00	
100709	Planungskosten	60.000,00	-56.000,00	4.000,00	3.570,00	0,00	
100716SVLH	Ausbau Kulturlager am Straßenverkehrsamt LH	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	25
100809OVNB	Erweiterung und investive Sanierung des Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskollegs	0,00	197.498,38	197.498,38	43.782,30	153.716,08	25
100816RVW	Errichtung Fertiggarage am RvW-Berufskolleg in LH	0,00	30.000,00	30.000,00	16.598,38	13.401,62	25
100916RWN	Neubau Rettungswache Nottuln	0,00	480.000,00	480.000,00	0,00	480.000,00	25
101016KH01	Terrassenumgestaltung Kreishaus 1	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	25
101116RVW	Ausstattung Dachflächenfenster RvW-Berufskolleg in LH	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	25
110108PRST	Erwerb von Finanzanlagen für Pensionsrückstellungen	3.918.287,00	0,00	3.918.287,00	1.918.287,00	0,00	
160113KH01	Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem	128.000,00	-19.440,19	108.559,81	43.559,81	65.000,00	26
160213SCHU	Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsbetrieb)	5.000,00	139,66	5.139,66	5.139,66	0,00	

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2016	Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
		2016			2016	nach 2017	Position Gesamt- finanz- plan/ - rechnung
		€	€	€	€	€	
160312KH01	Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	115.000,00	69.577,34	184.577,34	106.217,55	73.000,00	26
160412KH01	Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	90.000,00	-38.109,61	51.890,39	10.115,00	41.775,39	26
160512KH01	Redundantes Server- und Speichersystem	100.000,00	45.125,00	145.125,00	114.763,60	30.000,00	26
160712KH01	Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	108.000,00	-3.519,82	104.480,18	46.255,57	58.224,61	26
162311KH01	EnterpriseAgreement (Vertrag mit Microsoft)	90.000,00	5.500,00	95.500,00	95.393,75	0,00	
Summe Produktbereich 10		9.086.287,00	5.157.019,82	14.243.306,82	4.058.166,86	6.442.345,89	
320110RW	Technikanbindung Digitalfunk	0,00	129.878,06	129.878,06	0,00	129.878,06	26
320114RW	Rettungsdienst Management Infosystem	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	
320115RWC	CELIOS Schnittstelle TR-Notruf und eCall	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	35.000,00	26
320116RW	Gerätewagen für den Rettungsdienst	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	26
320208RWD	Krankentransportwagen	111.000,00	388.853,73	499.853,73	485.886,33	13.967,40	26
320210RWL	Transporter-Fahrgestelle RTW	0,00	328.282,82	328.282,82	328.282,82	0,00	
320214RWC	Serversystem Leitstelle	0,00	0,00	0,00	180,00	0,00	
320215RW	CELIOS Modul Unwetterclient	0,00	33.000,00	33.000,00	7.690,02	25.309,98	26
320308RWA	Rettungstransportwagen	400.000,00	548.420,01	948.420,01	871.009,89	77.410,12	26
320314SCHL	Schlauchwaschanlage für die Kreisschlauchpflegerei	10.000,00	5.000,00	15.000,00	52.842,83	0,00	
320315RWC	Erneuerung/Upgrade der digitalen Alarmierungstechnik	0,00	150.000,00	150.000,00	142.432,83	7.567,17	26
320408RW	Defibrillatoren	0,00	195.763,93	195.763,93	142.815,91	52.948,02	26
320409RW	Möbiliar Rettungswachen	0,00	62.917,85	62.917,85	351,10	62.566,75	26
320410RW	Digitalfunkgeräte	0,00	33.096,40	33.096,40	33.096,40	0,00	
320415RW	Ausbildungsgeräte RettAss und NotSan	38.000,00	12.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	26
320508RWN	Beschaffung von Notarzt-einsatzfahrzeugen	405.000,00	16.054,76	421.054,76	217.744,65	203.310,11	26
320509RW	Digitale Datenerfassung und QM	0,00	138.632,53	138.632,53	20.738,68	117.893,85	26
320608RW	Medizintechnische Geräte	42.000,00	210.373,49	252.373,49	181.698,97	70.674,52	26
320708RW	Navigation für Rettungsdienstfahrzeuge	0,00	1.045,40	1.045,40	1.078,14	0,00	
320808RWC	Erneuerung Technik Leitstelle	20.000,00	43.373,96	63.373,96	26.979,23	36.394,73	26
321008RW	Digitale Alarmierung/Gleichwellenfunk	10.000,00	5.529,98	15.529,98	0,00	15.529,98	26
321108FW	Feuerschutzgeräte Alarmausstattung	10.000,00	25.324,30	35.324,30	29.478,91	5.845,39	26
Summe Produktbereich 32		1.146.000,00	2.380.547,22	3.526.547,22	2.542.306,71	1.004.296,08	
400108ALS	Ausstattung Astrid-Lindgren-Schule in Lüdinghausen	9.840,00	24.258,99	34.098,99	10.634,67	23.464,32	26
400111TEST	Ausstattung der schulpyschologischen Beratungsstelle	1.500,00	788,33	2.288,33	1.780,55	507,78	26
400116FSP	Ausstattung Pestalozzischule Förderschule Lernen	15.000,00	0,00	15.000,00	9.039,71	5.960,29	26
400208PPAN	Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen	5.000,00	0,00	5.000,00	4.743,16	256,84	26
400308PEST	EDMOND-Medien für das Medienzentrum	24.000,00	4.954,96	28.954,96	28.328,63	339,21	26
400508OVNB	Ausstattung des Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskollegs	82.437,00	113.618,00	196.055,00	48.562,77	147.492,23	26
	Übertragung gemäß der Leitlinien der Budgetierung	Ermächtigungsübertragung in Höhe von 75 % der Einsparungen in der bereinigten Ergebnisrechnung, d.h. 28.770,45 € x 75 %				21.577,84	26
400608PBK	Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs	131.971,00	41.050,57	173.021,57	119.447,48	53.574,09	26
400708RVW	Ausstattung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs	137.592,00	106.480,85	244.072,85	147.095,00	96.977,85	26
	Übertragung gemäß der Leitlinien der Budgetierung	Ermächtigungsübertragung in Höhe von 75 % der Einsparungen in der bereinigten Ergebnisrechnung, d.h. 70.759,95 € x 75 %				53.069,96	26
Summe Produktbereich 40		407.340,00	291.151,70	698.491,70	369.631,97	403.220,41	

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2016	Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
		2016			2016	nach 2017	Position Gesamt- finanz- plan/ - rechnung
		€	€	€	€	€	
510115ZUW	Investitionsförderung Einrichtung Kinder- und Jugendarbeit	5.000,00	0,00	5.000,00	1.670,00	0,00	
510116ZUW	Investitionsförderung U 3	341.282,00	0,00	341.282,00	484.540,33	0,00	
510215JOS	Ausstattung Einrichtung St. Josefs Haus	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	
Summe Produktbereich 51		356.282,00	0,00	356.282,00	486.210,33	0,00	
530117KH03	Anschaffung Test Entwicklungsstand	0,00	0,00	0,00	0,00	1.074,28	26
Summe Produktbereich 53		0,00	0,00	0,00	0,00	1.074,28	
620108KH01	Geräteausstattung Reprographie	7.500,00	0,00	7.500,00	5.066,90	0,00	
620208KH02	Vermessungsgeräte	37.000,00	3.105,90	40.105,90	33.361,65	0,00	
Summe Produktbereich 62		44.500,00	3.105,90	47.605,90	38.428,55	0,00	
660115BAUH	Ersatzbeschaffung eines Geräterägers mit Mähgerät	245.000,00	239.885,08	484.885,08	504.698,08	0,00	
660116BAUH	Ersatzbeschaffung einer Frontkehrmaschine	15.000,00	-2.332,45	12.667,55	12.667,55	0,00	
660215BAUH	Ersatzbeschaffung eines Holzerkleinerers	0,00	7.850,00	7.850,00	34.402,90	0,00	
660314BAUH	Ersatzbeschaffung eines Streckenwagens	47.000,00	0,00	47.000,00	0,00	47.000,00	26
660316BAUH	Ersatzbeschaffung eines PKW/Bullis	0,00	16.420,00	16.420,00	16.415,97	0,00	
660709BAUH	Kleingeräte	15.000,00	38.602,02	53.602,02	39.437,24	14.164,78	26
661210BAUH	Anhängerstreuer oder Aufsatzstreuer	0,00	39.717,18	39.717,18	39.717,18	0,00	
66B235/K8	Kreisverkehr K235/K8 Olfen	20.000,00	100.000,00	120.000,00	114.789,86	5.210,14	28
66K	Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen	1.400.000,00	868.281,35	2.268.281,35	1.528.352,16	756.439,19	25
66K02AN5,6	Radweg K 2 AN 5 und 6 in Olfen-Vinum	120.000,00	0,00	120.000,00	49.207,18	63.492,82	24
66K02AN13	K 2/AN 13 Nordkirchen-Ottmarsbocholt	0,00	84.692,19	84.692,19	1.433,79	83.258,40	25
66K04/ZOB	Schlussabrechnung K4 Senden	0,00	45.199,18	45.199,18	7.857,95	37.341,23	24
66K04KREIS	Umgestaltung Kreisverkehr K 4 Senden	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	24
66K08PLAN	Planungskosten Ortsumgehung K8 Olfen	50.000,00	229.984,36	279.984,36	1.821,06	278.163,30	25
66K09N	Südwestumgehung Olfen (K 9n)	0,00	206.820,36	206.820,36	-40.732,90	247.553,26	25
66K12A9,10	Radweg K 12 AN 9 und 10 in Nottuln	200.000,00	20.000,00	220.000,00	0,00	220.000,00	25
66K13/K38	Ausbau K 13/K 38 Billerbeck/Rosendahl	0,00	20.784,15	20.784,15	14.737,00	0,00	
66K17N	K17N Dülmen	2.350.000,00	1.750.000,00	4.100.000,00	1.845.733,38	2.254.266,62	28
66K18/AN5R	Radweg K 18 AN 5 in Nottuln	245.000,00	10.000,00	255.000,00	194.529,60	60.470,40	25
66K23/AN1	Radweg K23 AN 1 in Seppenrade	0,00	9.388,49	9.388,49	4.408,71	4.979,78	24
66K23/AN6	Neubau Brücke K23 AN 6 in Senden	0,00	397.957,78	397.957,78	355.509,83	42.447,95	25
66K27/AN2	Ausbau der K 27 AN 2 in Dülmen	0,00	413.180,17	413.180,17	269.532,44	143.647,73	25
66K27/AN7	Teilerneuerung K 27 / AN 7 in Senden	0,00	60.904,42	60.904,42	40.528,93	20.375,49	24
66K28A	Ausbau Hiddingseier Str. (K 28 alt) in Dülmen	0,00	0,00	0,00	-5.720,00	0,00	
66K32AN1,2	Ausbau der K 32 (AN 1 und 2) in Rosendahl-Osterwick	1.030.000,00	987.196,57	2.017.196,57	1.722.057,60	295.138,97	25
66K36/AN4R	Radweg K 36 AN 4 in Billerbeck	80.000,00	0,00	80.000,00	63.260,01	16.739,99	24
66K42/AN3	Ausbau der K 42 AN 3 in Billerbeck	10.000,00	0,00	10.000,00	9.831,23	168,77	24

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2016	Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
		2016			2016	nach 2017	Position Gesamt- finanz- plan/ - rechnung
		€	€	€	€	€	
66K44/AN8	Radweg K 44 AN 8 in Dülmen-Rorup	0,00	60.426,84	60.426,84	14.360,69	46.066,15	24
66K48/AN2	Radweg K 48 AN 2 in Lette	0,00	55.658,69	55.658,69	24.665,35	30.993,34	25
66K48/AN4	Umgestaltung K48 AN 4 in Coesfeld-Lette	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	25
66K50/AN2	Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	350.000,00	40.000,00	390.000,00	66.673,13	323.326,87	25
66K72/AN1	Sanierung Brücke über Steinfurter Aa K72 AN1	0,00	20.000,00	20.000,00	1.809,75	18.190,25	24
66KRAD	Deckenerneuerung auf Radwegen an verschiedenen Kreisstraßen	100.000,00	194.960,53	294.960,53	161.339,06	133.621,47	25
Summe Produktbereich 66		6.422.000,00	5.915.576,91	12.337.576,91	7.093.324,73	5.288.056,90	
700116ERS	Flächenkauf aus Ersatzgeldern	0,00	22.000,00	22.000,00	21.171,68	828,32	24
70FINANZ	Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	13.069.747,87	0,00	
Summe Produktbereich 70		10.000.000,00	22.000,00	10.022.000,00	13.090.919,55	828,32	
FEST-WERT	Reinvestition EDV allgemeine Verwaltung / Festwert Literatur und Beschaffungen unter 410 € netto	346.843,00	0,00	346.843,00	275.527,93		
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit insgesamt		28.172.649,00	22.442.667,41	50.615.316,41	28.980.218,09	21.150.783,28	

Ermächtigungsübertragungen für Investitionsauszahlungen

Die für 2016 eingeplanten Investitionsauszahlungen konnten nicht bzw. nicht in voller Höhe ausgezahlt werden. Um die fachgerechte Weiterführung und Beendigung dieser Maßnahmen nicht zu gefährden, mussten Auszahlungsermächtigungen für Investitionen in Höhe von 21.150.783,28 € übertragen werden. Nach Ziffer II Nr. 3 der Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2016 des Kreises Coesfeld) bleiben diese 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 2017 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2017 (Auswirkungen nur im Finanzplan).

Finanzierungstätigkeit

Zur Finanzierung der investiven Sanierung des Pictorius-Berufskollegs in Coesfeld lagen dem Kreis Coesfeld zwei Kreditzusagen der KfW vor. Ferner sollte ein Teil der Investitionsauszahlungen für das Regionale 2016 Projekt „WasserBurgenWelt“ über Kredite (2 Mio. €) finanziert werden. Diese Kreditaufnahmen konnten im Haushaltsjahr 2015 nicht realisiert werden. Daher wurden die in 2015 nicht ausgeschöpften Kreditermächtigungen von rd. 4,518 Mio. € nach 2016 übertragen. Der Mittelabruf erfolgte im Haushaltsjahr 2016 (vgl. Ziffer 4.4.1 des Anhangs).

5.3 Abrechnung der Schulbudgets 2016

In den Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2016) ist geregelt, dass für die eingerichteten Schulbudgets (Kostenstellen A0401 – A0403) die in der Vereinbarung zur Budgetierung zwischen dem Kreis Coesfeld und den Berufskollegs des Kreises Coesfeld getroffenen Regelungen vom 01.01.2008 gelten (Anlage 2 der Niederschrift über die 13. Sitzung des Ausschusses für Schule, Kultur, Sport und Gesundheit am 27.02.2008).

Nach den Erläuterungen zum Teilergebnisplan 40.01 im Haushaltsplan 2016 sind sämtliche zahlungswirksame Ansätze der Schulbudgets (ohne Personalaufwendungen und Abschreibungen) für Maßnahmen der Berufskollegs zweckgebunden. Gemäß Ziffer 3.6 der Budgetierungsvereinbarung zwischen dem Kreis und den Berufskollegs werden die bis zum Ablauf eines Haushaltsjahres nicht in Anspruch genommenen Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen zur Erfüllung der Zweckbestimmung bis zur Höhe von 75 % der Einsparungen für das nächste Haushaltsjahr verfügbar gehalten. Die Berufskollegs können hierbei wählen, ob ihnen die eingesparten Mittel im Bereich der Ergebnisrechnung oder für investive Maßnahmen zur Verfügung gestellt werden.

Sofern die Mittel in der Ergebnisrechnung verfügbar gehalten werden sollen, erfolgt die haushaltmäßige Umsetzung über die Einstellung einer entsprechenden Verbindlichkeit in die Schlussbilanz des jeweiligen Haushaltsjahres („konsumtive“ Verwendung der Einsparungen). Hinzu kommt hier eine entsprechende Übertragung von Auszahlungsermächtigungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit.

Im Falle einer investiven Verwendung der Einsparungen werden in entsprechender Höhe Auszahlungsermächtigungen für Investitionen aus 2016 überplanmäßig übertragen, die dann dem Berufskolleg im Jahr 2017 zusätzlich zur Verfügung stehen.

Die Abrechnung der Schulbudgets für das Haushaltsjahr 2016 und die Verwendung der Ergebnisverbesserungen stellt sich wie folgt dar:

Berufskolleg	Mehrerträge	Minderaufwendungen	Summe Mehrerträge + Minderaufwendungen	Übertragbar: 75 % der Mehrerträge und Minderaufwendungen	Art der Verwendung
	€	€	€	€	
Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg	491,47	28.278,98	28.770,45	21.577,84	investiv
Pictorius-Berufskolleg	4.593,29	23.248,85	27.842,14	20.881,61	konsumtiv
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	30.970,54	39.789,41	70.759,95	53.069,96	investiv

Anlage I – Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Umbuchungen				Abschreibungen				Abschreibungen				Buchwert	
	AHK am 31.12.VJ		Zugänge im HHJ		Abgänge im HHJ		im HHJ		im HHJ		im HHJ		im HHJ		im HHJ		Buchwert am	Buchwert am
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände (ImVG)	2.598.725,35	333.502,33	-7.643,06	0,00	0,00	-281.474,56	7.643,06	0,00	-1.490.125,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1.434.458,87	1.382.431,10			
<i>Immaterielle Vermögensgegenstände (ImVG)</i>	<i>2.598.725,35</i>	<i>333.502,33</i>	<i>-7.643,06</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-281.474,56</i>	<i>7.643,06</i>	<i>0,00</i>	<i>-1.490.125,75</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.434.458,87</i>	<i>1.382.431,10</i>			
Sachanlagen	290.432.286,02	13.916.703,34	-677.208,01	0,00	0,00	-9.105.461,06	624.969,22	0,00	-75.133.035,88	0,00	0,00	0,00	0,00	228.438.745,47	223.779.741,98			
<i>Sachanlagen</i>	<i>290.432.286,02</i>	<i>13.916.703,34</i>	<i>-677.208,01</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-9.105.461,06</i>	<i>624.969,22</i>	<i>0,00</i>	<i>-75.133.035,88</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>228.438.745,47</i>	<i>223.779.741,98</i>			
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.810.746,93	21.171,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.831.918,61	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.043,13	123.043,13			
2.1.3 Wald, Forsten	102.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	21.171,68	0,00	0,00	0,00	0,00	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	59.669.862,55	43.782,30	0,00	0,00	0,00	-1.227.906,96	0,00	0,00	-10.346.300,76	0,00	0,00	0,00	0,00	49.367.344,09	50.551.468,75			
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2.2 Schulen	40.450.773,55	43.782,30	0,00	0,00	0,00	-752.129,81	0,00	0,00	-6.172.261,44	0,00	0,00	0,00	0,00	34.322.294,41	35.030.641,92			
2.2.3 Wohnbauten	571.018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.202,47	0,00	0,00	-100.822,21	0,00	0,00	0,00	0,00	470.195,79	481.398,26			
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.648.071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-464.574,68	0,00	0,00	-4.073.217,11	0,00	0,00	0,00	0,00	14.574.853,89	15.039.428,57			
2.3 Infrastrukturvermögen	200.848.873,50	1.034.019,65	-122.987,57	4.371.468,38	0,00	-5.946.696,01	122.983,57	0,00	-51.636.007,94	0,00	0,00	0,00	0,00	154.495.366,02	155.036.578,00			
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.639.430,21	158.214,14	-4,00	-6.800,00	0,00	-28.591,21	0,00	0,00	-38.987,01	0,00	0,00	0,00	0,00	21.751.853,34	21.629.034,41			
2.3.2 Brücken und Tunnel	7.970.742,39	132.990,84	-122.983,57	672.765,10	0,00	-261.425,34	122.983,57	0,00	-1.516.003,18	0,00	0,00	0,00	0,00	7.137.511,58	6.593.180,98			
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	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	0,00	-4.363,64	0,00	0,00	-39.272,73	0,00	0,00	0,00	0,00	56.727,27	61.090,91			
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	171.142.700,90	742.814,67	0,00	3.705.503,28	0,00	-5.652.315,82	0,00	0,00	-50.041.745,02	0,00	0,00	0,00	0,00	125.549.273,83	126.753.271,70			
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	5.352.435,93	4.291,50	0,00	42.915,02	0,00	-137.908,33	0,00	0,00	-1.099.049,96	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300.592,49	4.391.294,30			
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	911.548,00	7.718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	919.216,00	911.498,00			
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.235.431,00	1.234.534,22	-473.455,96	1.407.669,02	0,00	-997.874,76	467.681,99	0,00	-5.854.093,41	0,00	0,00	0,00	0,00	5.550.084,87	3.911.530,36			
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.165.132,79	1.100.776,18	-65.980,11	213.207,88	0,00	-779.663,63	19.519,29	0,00	-6.189.764,80	0,00	0,00	0,00	0,00	5.223.371,94	4.735.512,33			
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.438.255,32	10.356.782,81	-14.784,37	-6.035.260,30	0,00	-14.784,37	14.784,37	0,00	-7.142,01	0,00	0,00	0,00	0,00	6.750.851,45	2.431.113,31			
Finanzanlagen	50.283.785,04	15.063.868,87	-5.408.243,78	0,00	0,00	-31.932,77	0,00	0,00	-198.533,77	0,00	0,00	0,00	0,00	59.740.876,36	50.117.184,04			
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.416.079,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.932,77	0,00	0,00	-31.932,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1.384.146,78	1.416.079,55			
3.2 Beteiligungen	2.351.979,84	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.351.980,84	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	41.296.807,00	14.988.034,87	-5.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.184.841,87	41.296.807,00			
3.5 Ausleihungen	5.218.918,65	75.833,00	-308.243,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.819.906,87	5.052.317,65			
3.5.1 an verbundene Unternehmen	3.875.215,51	0,00	-308.243,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.566.971,73	3.875.215,51			
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.343.703,14	75.833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.252.935,14	1.177.102,14			
SUJW/ AKTIVA Anlagevermögen	343.314.796,41	29.213.447,54	-6.093.094,85	0,00	0,00	-9.418.241,39	632.612,28	0,00	-76.821.068,40	0,00	0,00	0,00	0,00	289.614.080,70	275.279.357,12			

Anlage II – Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2016)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2015)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.747.970,47	23.192.821,22	4.104.014,21	3.451.135,04	20.283.812,81
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	28.014.124,85	21.005.744,72	3.775.952,74	3.232.427,39	19.176.328,49
1.2 Privatrechtliche Forderungen	1.955.198,01	1.564.158,41	234.623,76	156.415,84	1.018.899,93
1.3 Sonstige Vermögensgegenstände	778.647,61	622.918,09	93.437,71	62.291,81	88.584,39
2. Summe aller Forderungen	30.747.970,47	23.192.821,22	4.104.014,21	3.451.135,04	20.283.812,81

Anlage III – Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2016)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2015)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 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	27.439.254,88	56.096,33	1.555.474,45	25.827.684,10	25.098.500,48
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
2.5 von Kreditinstituten	27.439.254,88	56.096,33	1.555.474,45	25.827.684,10	25.098.500,48
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	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	1.090.630,90	1.090.630,90	0,00	0,00	986.803,93
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.934.558,31	3.404.365,38	1.530.192,93	0,00	6.306.252,35
7. Sonstige Verbindlichkeiten	7.827.695,52	7.827.695,52	0,00	0,00	4.711.540,12
8. Erhaltene Anzahlungen	11.234.332,98	6.740.599,79	4.493.733,19	0,00	7.485.742,55
9. Summe aller Verbindlichkeiten	52.526.472,59	19.119.387,92	7.579.400,57	25.827.684,10	44.588.839,43
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften	6.848.291,29				5.905.559,88

Anlage IV – Rückstellungsspiegel

Bilanzposition	Art der Rückstellung	Produktgruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2015	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2016
				Verbrauch/Verwendung bis 31.12.2016	Auflösung bis 31.12.2016	Zuführung/Bildung zum 31.12.2016	
3.1 Pensionsrückstellungen	Pensionen Beschäftigte	11.01	43.666.445,00 €	0,00 €	0,00 €	1.749.762,00 €	45.416.207,00 €
	Beihilfen Beschäftigte	11.01	11.902.664,00 €	0,00 €	0,00 €	781.980,00 €	12.684.644,00 €
	Pensionen Versorgungsempfänger	11.01	36.641.452,00 €	0,00 €	0,00 €	-93.354,00 €	36.548.098,00 €
	Beihilfen Versorgungsempfänger	11.01	11.591.819,00 €	0,00 €	0,00 €	612.538,00 €	12.204.357,00 €
	Summe Bilanzposition 3.1		103.802.380,00 €	0,00 €	0,00 €	3.050.926,00 €	106.853.306,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	Altlast H. in Coesfeld	70.02	147.690,01 €	6.279,21 €	0,00 €		
	Altlast K. in Coesfeld	70.02	66.117,60 €	6.279,20 €	0,00 €		
	Altlasten H. und K. in Coesfeld (zusammengefasst)	70.02	0,00 €				201.249,20 €
	Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	70.04	27.527.810,58 €	127.562,84 €	0,00 €		27.400.247,74 €
	Summe Bilanzposition 3.2		27.741.618,19 €	140.121,25 €	0,00 €	0,00 €	27.601.496,94 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen, Schulen	10.02	747.892,15 €	13.367,02 €	0,00 €		734.525,13 €
	Sanierung Wendeltreppe, Wehrgang, Außenfassade Burg Vischering	10.02	129.590,38 €	34.807,24 €	94.783,14 €		0,00 €
	Ausbau Rettungsweg, Fluchtweg und Rettungswegsicherung an der ALS	10.02	3.000,00 €	777,67 €	2.222,33 €		0,00 €
	Sanierung Werkstatt und Sporthalle RvW-BK LH	10.02	12.489,62 €	12.489,62 €	0,00 €		0,00 €
	Energetische Fassadensanierung Forum RvW BK LH	10.02	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €		300.000,00 €
	Heizungserneuerung RvW BK Dülmen	10.02	359.873,60 €	338.423,75 €	0,00 €	233.965,60 €	255.415,45 €
	Ausbau Kulturlager Straßenverkehrsamt / TÜV LH	10.02	4.098,91 €	0,00 €	0,00 €		4.098,91 €
	Erneuerung Heizungssteuerung KH4	10.02	6.803,04 €	6.803,04 €	0,00 €		0,00 €
	Objektsicherung Straßenverkehrsamt Dülmen	10.02	13.800,99 €	708,91 €	0,00 €		13.092,08 €
	Fassadensanierung Kolvenburg	10.02	193.897,68 €	3.998,40 €	0,00 €		189.899,28 €
	Einrichtung Empfangsbereich Burg Vischering	10.02	1.515,50 €	1.515,50 €	0,00 €		0,00 €
	Instandhaltung Außenanlagen OvNB	10.02 / 10.03	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €		40.000,00 €
	Schließanlagen Kreishäuser I - IV und OvNB-BK	10.02 / 10.03	127.000,00 €	125.456,10 €	0,00 €		1.543,90 €
	Beleuchtung Mitarbeiterparkplatz Burg Vischering	10.02 / 10.03	8.800,00 €	0,00 €	0,00 €		8.800,00 €
	Umbaumaßnahmen Kreishäuser	10.02	50.000,00 €	48.133,74 €	0,00 €	26.123,40 €	27.989,66 €
	Innensanierung Kreishaus IV	10.02	50.000,00 €	28.758,14 €	0,00 €	49.315,54 €	70.557,40 €
	Instandhaltung Malerarbeiten, Notausstieg, Sonnen- und Blendschutzrollos	10.02	6.634,93 €	6.051,76 €	583,17 €		0,00 €
	Sanierung Bodenbeläge RvW Lüdinghausen	10.02	12.000,00 €	12.000,00 €	0,00 €		0,00 €
	Schallschutz Klassen ALS	10.02	5.000,00 €	3.210,45 €	1.789,55 €		0,00 €
	Fassadensanierung RvW Dülmen	10.02	55.500,67 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	145.500,67 €
	Erneuerung Garageneindeckung Pictorius	10.02	49.598,97 €	41.047,89 €	0,00 €		8.551,08 €
	Instandhaltungen Fugensanierung, Besucherparkplatz, Toranlage, Elektroanschluss Burg Vischering	10.02	19.349,88 €	6.408,93 €	0,00 €		12.940,95 €
	Grundsanierung Brückenbauwerke	10.02	2.860,76 €	0,00 €	0,00 €		2.860,76 €
	Erneuerung Wellenethernet SIVA Lüdinghausen	10.02	29.501,47 €	28.561,69 €	939,78 €		0,00 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Kreishäuser I - IV und Hausmeisterwohnung inkl. Außenanlagen	10.02 / 10.03	68.000,00 €	28.723,26 €	0,00 €		39.276,74 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Kolvenburg und Burg Vischering	10.02 / 10.03	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €		45.000,00 €
		10.02	18.487,82 €	18.487,82 €	0,00 €		0,00 €
		10.02 / 10.03	6.512,18 €	6.512,18 €	0,00 €		0,00 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Nebenstellen	10.02	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	40.000,00 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Schulen	10.02 / 10.03	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €		35.000,00 €
		10.02	75.000,00 €	14.513,00 €	0,00 €		60.487,00 €
		10.02 / 10.03	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €		10.000,00 €
	Bauunterhaltung Kleinaufträge Schulen	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53.724,88 €	53.724,88 €
	Bauunterhaltung Kleinaufträge KH 1 - 3	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.603,74 €	4.603,74 €
	Fassadensanierung Gesundheitsamt-NSt. Dlm.	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
	Erneuerung, energ. Sanierung Fenster Kreishaus 1	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €
	Ernerg. Sanierung Dach RvW-Berufskolleg	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	170.000,00 €	170.000,00 €
	Errichtung Ausweichräume Mietcontainer	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €
	Erneuerung Schulküchen	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	Bauunterhaltung Kleinaufträge Burg Vischering	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.774,39 €	11.774,39 €
	Instandhaltung Außenanlagen an versch. Kreisgebäuden	10.03	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
	Einbruchsicherung Kreisgebäude	10.03	0,00 €	0,00 €	0,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €
	Schließanlagen versch. Kreisgebäude Dülmen und	10.03	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
	Schließanlagen Rettungswachen	32.02	24.000,00 €	0,00 €	0,00 €		24.000,00 €
	Summe Bilanzposition 3.3		2.576.208,55 €	780.756,11 €	100.317,97 €	1.469.507,55 €	3.164.642,02 €

Bilanz- position	Art der Rückstellung	Produkt- gruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2015	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2016
				Verbrauch/ Verwendung bis 31.12.2016	Auflösung bis 31.12.2016	Zuführung/ Bildung zum 31.12.2016	
	Regionale 2016 - Projekte (WBW, WasserWege Stever)	01.02	579.445,26 €	0,00 €	0,00 €		579.445,26 €
	EUREGIO-Mint-Projekt	01.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	Buchprojekt "Geschichte des Kreises Coesfeld in	01.03	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
	Einnahmeaufteilung 2013, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	17.740,00 €	0,00 €	0,00 €		17.740,00 €
	Einnahmeaufteilung 2014, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	15.740,00 €	0,00 €	0,00 €		15.740,00 €
	Einnahmeaufteilung 2015, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	16.000,00 €	0,00 €	0,00 €		16.000,00 €
	Einnahmeaufteilung 2016, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2013	01.07	122.000,00 €	0,00 €	0,00 €		122.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2014	01.07	126.000,00 €	0,00 €	0,00 €		126.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2015	01.07	128.000,00 €	0,00 €	0,00 €		128.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2016	01.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	131.000,00 €	131.000,00 €
	Mediation RVM & Verkehrsunternehmen	01.07	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €		600.000,00 €
	Aufwendungsersatz Lokalverkehre RVM 2015	01.07	1.159.415,00 €	1.159.415,00 €	0,00 €		0,00 €
	Rückstellung für zukünftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für Unterrichtszwecke des Pictorius-Berufskollegs)	10.02	17.534,37 €	0,00 €	0,00 €	688,08 €	18.222,45 €
	Gerichtsverfahren Bauunternehmen	10.02	74.504,48 €	0,00 €	0,00 €		74.504,48 €
	Ersatzpflanzungen Bäume	10.02/ 10.03	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €		15.000,00 €
	Durchführung Ökoprotit	10.02/ 10.03	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €		10.000,00 €
	Einrichtung Unterkunft Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	10.02/ 10.03	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €		50.000,00 €
	Qualifizierung Schulstandort Astrid-Lindgren-Förderschule	10.02	330.000,00 €	0,00 €	0,00 €		330.000,00 €
	Kosten Rechtsberatung/-streit Insolv. Bauunternehmer OwNB-BK	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
	Erweiterung und Programmierung Software "Eisbär"	10.04	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €		20.000,00 €
	Urlaubsrückstellung	11.01	1.703.510,43 €	0,00 €	0,00 €	117.462,75 €	1.820.973,18 €
	Überstunden, Zeitguthaben	11.01	1.187.620,61 €	0,00 €	0,00 €	47.398,58 €	1.235.019,19 €
	Altersteilzeit der aktiven Beamten und der tariflich Beschäftigten	11.01	187.370,97 €	74.531,07 €	0,00 €	285.498,41 €	398.338,31 €
	Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz	11.01	1.348.112,00 €	0,00 €	377.847,00 €		970.265,00 €
	Rückstellung für evtl. Besoldungsansprüche wegen Verstoß gegen Altersdiskriminierungsverbot	11.01	42.500,00 €	0,00 €	0,00 €		42.500,00 €
	Zweckverband Studieninstitut Westfalen-Lippe (Pensions- und Beihilfeverpflichtungen)	11.01	621.799,00 €	0,00 €	0,00 €	1.778,00 €	623.577,00 €
	Weihnachtsgeld für Beamte für 2003	11.01	205.000,00 €	0,00 €	0,00 €		205.000,00 €
	Nachzahlung Umsatzsteuer Personalgestellung nach Konzernbetriebsprüfung	11.01	25.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €		0,00 €
	Abgeltung Ausgleichsansprüche Leitstellenbeamte 2010/11	32.02/ 20.01	36.000,00 €	0,00 €	36.000,00 €		0,00 €
	Prüfungstätigkeiten der GPA NRW	20.01	180.000,00 €	96.937,50 €	0,00 €	30.000,00 €	113.062,50 €
	Beratungsleistungen Groß- und Konzernbetriebsprüfung	20.01	9.500,00 €	4.159,05 €	0,00 €		5.340,95 €
	Beratungsleistung WP/Steuerberater; Steuererklärung 2016	20.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
	Abr. Betreiberentgelte f. Betrieb RW mit Stadt Dülmen	32.02	90.000,00 €	90.000,00 €	0,00 €		0,00 €
	Kostenerstattung Feuerwehreinätze der Stadt Coe./Unterstützung RD	32.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	Reservenotarteinsätze 2016	32.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	Gerichtsverfahren Gebühren Schlachtbetriebe	39.03	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €		100.000,00 €
	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	40.01	39.500,00 €	14.950,99 €	24.549,01 €	42.500,00 €	42.500,00 €
	Erstattung Schülerfahrkosten für Berufskollegs	40.02	40.000,00 €	11.536,87 €	28.463,13 €	13.683,86 €	13.683,86 €
	Modellprojekt "Internationale Förderklasse plus"	40.02	60.000,00 €	58.557,44 €	1.442,56 €		0,00 €
	Projekt Berufsnavigator	40.03	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €
	Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	50.10	356.000,00 €	356.000,00 €	0,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €
	Leistungen für behinderte Pflegekinder	50.20	192.690,00 €	50.936,87 €	81.263,13 €	50.000,00 €	110.490,00 €
	Abrechnung Integrationshelfer/Schulbegleiter	50.20	117.000,00 €	117.000,00 €	0,00 €	390.000,00 €	390.000,00 €
	Abrechnung Behindertenfahrdienst	50.20	21.371,96 €	20.124,10 €	1.247,86 €		0,00 €
	Abrechnung Frühförderung/Autismus-Therapie	50.20	215.000,00 €	210.272,77 €	4.727,23 €	290.000,00 €	290.000,00 €
	Kostenerstattung an LWL (stat. Eingliederungshilfe)	50.20	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €
	Klageverfahren besondere Pflegekraft	50.20	71.400,00 €	0,00 €	0,00 €	43.900,00 €	115.300,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Kurzzeitpflege	50.30	24.000,00 €	8.855,40 €	15.144,60 €	22.000,00 €	22.000,00 €
	Pflegewohngeld	50.30	180.350,00 €	121.318,61 €	59.031,39 €	265.000,00 €	265.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Stufe 0	50.30	77.000,00 €	55.363,28 €	21.636,72 €	16.500,00 €	16.500,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Stufe 1	50.30	102.000,00 €	53.672,79 €	48.327,21 €	128.000,00 €	128.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Stufe 2	50.30	78.200,00 €	70.830,40 €	7.369,60 €	77.000,00 €	77.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Stufe 3	50.30	27.000,00 €	27.000,00 €	0,00 €	50.500,00 €	50.500,00 €
	Abrechnung mit Krankenkassen	50.30	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
	Stationäre Pflege / Bestattungskosten	50.30	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
	Abrechnung Bundesmittel SGB II 2012 mit den Gemeinden	50.40	125.000,00 €	125.000,00 €	0,00 €		0,00 €
	Abrechnung Bundesmittel SGB II 2012 mit den Gemeinden	50.40	125.000,00 €	125.000,00 €	0,00 €		0,00 €
	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	50.40	275.000,00 €	275.000,00 €	0,00 €		0,00 €

Bilanz- position	Art der Rückstellung	Produkt- gruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2015	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2016
				Verbrauch/ Verwendung bis 31.12.2016	Auflösung bis 31.12.2016	Zuführung/ Bildung zum 31.12.2016	
	Honorare Hebammen "Frühe Hilfen"	51.10	2.700,00 €	441,17 €	2.258,83 €	7.700,00 €	7.700,00 €
	Kosten Elternbefragung flexible Öffnungszeiten in Kita's	51.10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	49.989,42 €	49.989,42 €
	Stationäre erzieherische Hilfe	51.20	320.000,00 €	320.000,00 €	0,00 €	825.000,00 €	825.000,00 €
	Ambulante erzieherische Hilfe	51.20	180.000,00 €	180.000,00 €	0,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
	Erziehung in einer Tagesgruppe	51.20	7.000,00 €	7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
	Hilfe für Volljährige	51.20	120.000,00 €	112.205,08 €	7.794,92 €	140.000,00 €	140.000,00 €
	Stationäre Eingliederungshilfe	51.20	35.000,00 €	9.351,20 €	25.648,80 €	10.000,00 €	10.000,00 €
	Ambulante Eingliederungshilfe	51.20	160.000,00 €	160.000,00 €	0,00 €	320.000,00 €	320.000,00 €
	Abrechnung DRK Brückeinrichtung in Seppenrade Nov./Dez. 2016	51.20	0,00 €	0,00 €	0,00 €	359.215,44 €	359.215,44 €
	Kosten Berufungsverfahren LSG NRW	53.50	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.487,48 €	7.487,48 €
3.4 Sonstige Rück- stellungen	Abrechnung Beteiligung an Änderungen Lichtsignalanlagen B235/K8, B58/K2, B525/K58	66.01	56.257,84 €	0,00 €	0,00 €		56.257,84 €
	Baugrunduntersuchungen Kreisstraßen	66.01	26.386,10 €	5.533,52 €	0,00 €		20.852,58 €
	Flächenerfassung Straßenkataster und Amtl. Basiskarte, Bildokumentation Kreisstraßen	66.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
	Ablösezahlung Abstufung K9 Stadt Olfen	66.02	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €		30.000,00 €
	Abrechnung Unterhaltung Straßen und Radwege	66.02	329.000,00 €	329.000,00 €	0,00 €		0,00 €
	Deckensanierung, Oberflächenbehandlung von Kreisstr./ Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	66.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	115.745,45 €	115.745,45 €
	Klageverfahren Deponiebetrieb	70.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
	Projekt Flurbereinigungsverfahren	70.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240.000,00 €	240.000,00 €
	Umsatzsteuer werthaltige Abfallstoffe	70.04	271.000,00 €	0,00 €	245.263,40 €		25.736,60 €
	Rückstellung laufende Klageverfahren		0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.701.156,00 €	3.701.156,00 €
	Summe						
	Bilanzposition 3.4		12.701.648,02 €	4.269.993,11 €	1.013.015,39 €	8.471.703,47 €	15.890.342,99 €
	Rückstellungen		146.821.854,76 €	5.190.870,47 €	1.113.333,36 €	12.992.137,02 €	153.509.787,95 €

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 Ausgleichsrücklage ²⁾
	in der Bilanz ausgewiesener Betrag	Nachrichtlich: Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage ¹⁾					
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
Bilanzwert 2015 (31.12.)	11.655.143,71	259,40	0,00	5.827.442,15	+3.830.864,92	21.313.450,78	7.104.483,59
Bilanzwert 2016 (31.12.)	14.292.360,22	83.393,03	0,00	7.104.483,59	+273.559,29	21.670.403,10	7.223.467,70

Die Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2017 sieht in § 4 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan von 2.498.340 € vor. Für die Haushaltsjahre 2018 bis 2020 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⁾ 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. Für den Jahresüberschuss 2014 hat der Kreistag am 23.09.2015 entschieden, dass insgesamt 2.642.828,63 € der allgemeinen Rücklage und 1.239.363,81 € der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Im Zuge der Feststellung des Jahresabschlusses 2015 hat der Kreistag in seiner Sitzung am 28.09.2016 den Beschluss gefasst, von dem Jahresüberschuss 2015 in Höhe insgesamt 3.830.864,92 € einen Teilbetrag von 1.277.041,44 € (also bis zum möglichen Höchstbetrag) der Ausgleichsrücklage und mit einem Teilbetrag in Höhe von 2.553.823,48 € der allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Anlage VI – Übersicht über den Bestand an Beteiligungen zum 31.12.2016

Privatrechtliche Organisationsformen		Öffentlich-rechtliche Organisationsformen	
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	Chemisches und Veterinäruntersuchungs- amt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	6,25%
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	Zweckverband Schienenpersonennahver- kehr Münsterland (ZVM)	
66 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)	Zweckverband "Studieninstitut für kommu- nale Verwaltung Westfalen-Lippe" (StiWL)	
27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	Sparkassenzweckverband Westmünsterland	
100 %	RVM Verkehrsdienst GmbH	EUREGIO Zweckverband	
100 %	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH	Nachrichtlich ab 01.01.2017: d-NRW AöR *	
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 Umwelt- technik 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		

* Beschluss Kreistag vom 21.12.2016 (SV-9-0661)

Lagebericht zum Jahresabschluss 2016

1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit.....	2
1.1 Allgemeines.....	2
1.2 Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld	2
2. Jahresergebnis 2016.....	3
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld.....	3
3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation.....	3
3.2 Vermögenslage	6
3.3 Finanz- und Schuldenlage.....	10
3.4 Ertragslage	13
4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)	16
5. Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen	40
6. Vorgänge von besonderer Bedeutung	42
7. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld	44
7.1 Allgemeines.....	44
7.2 Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld.....	44
7.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken	49
8. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmers und der Kreistagsmitglieder	61

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 wichtigsten 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 wird zunächst ein Überblick über allgemeine Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld gegeben.

1.2 Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld

Der Kreis Coesfeld 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 31.12.2016 war der Kreis Coesfeld an insgesamt acht Gesellschaften mit beschränkter Haftung und an einer Anstalt des öffentlichen Rechts beteiligt. Ferner ist er Mitglied in vier Zweckverbänden, einer Genossenschaft sowie Gründungsmitglied der Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung. Dem Anhang zum Jahresabschluss 2016 ist als Anlage V eine Übersicht über den Bestand der Beteiligungen zum Stichtag 31.12.2016 beigefügt.

Ferner sind für den Kreis Coesfeld folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

	2014	2015	2016
Einwohnerzahl am 31.12. des Jahres (Fortschreibung des Bevölkerungsstandes auf Basis des Zensus 2011)	215.996	218.401	*)
Fläche	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm
Beschäftigte der Kreisverwaltung Coesfeld	759	776	817

*) Bei Redaktionsschluss lag die Einwohnerzahl am 31.12.2016 noch nicht vor.

Die Arbeitslosenquote lag im Dezember 2015 bei 2,9 % und im Dezember 2016 ebenfalls bei 2,9 %. Diese Prozentsätze stellen die niedrigsten Werte in Nordrhein-Westfalen dar.

2. Jahresergebnis 2016

Die Gesamtergebnisrechnung schließt für 2016 mit einem Jahresüberschuss von 273.559,29 € ab.

Bei der Haushaltsausführung 2016 haben sich Abweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen ergeben, die in ihrer Summe zu dem Jahresüberschuss 2016 geführt haben. Weitere Details hierzu sind in diesem Lagebericht unter Ziffer 4 bei den wesentlichen Abweichungen in der Ergebnisrechnung erläutert.

Nach der Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss beschließt der Kreistag über die Verwendung des Jahresüberschusses 2016.

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 erfolgen. Mit den weiteren Jahresabschlüssen ist ein Mehrjahresvergleich möglich.

3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Bei den Kennzahlen in diesem Analysebereich sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Aufwandsdeckungsgrad									
$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	102,3	100,1	101,0	100,6	100,3	101,4	101,6	101,5	100,3

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 100,3 % konnte dieses Ziel auch für das Haushaltsjahr 2016 erreicht werden. Die Quote ist gegenüber den Vorjahren leicht gesunken, weil die ordentlichen Aufwendungen stärker gestiegen sind als die ordentlichen Erträge. Nach der Gesamtergebnisrechnung liegt das ordentliche Ergebnis für 2016 bei 1.050.211,12 €. Hiervon mussten in 2016 insgesamt 776.651,83 € zur Deckung des Finanzergebnisses (Finanzerträge abzüglich Zinsaufwendungen) eingesetzt werden. Danach verbleibt dann noch ein Jahresüberschuss von 273.559,29 €.

Eigenkapitalquote 1									
$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	3,0	2,8	3,1	3,3	3,3	4,1	5,2	6,1	6,0

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 Bestandsfähigkeit bzw. das Drohen der Überschuldung einer Kommune. Zu beachten ist dabei, dass die Eigenkapitalquote nicht zeitpunktbezogen, sondern zeitraumbezogen betrachtet werden sollte. Zum 31.12.2016 ergibt sich eine Quote von 6,0 %, die damit gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken ist. Für 2016 hat sich ein geringer Jahresüberschuss ergeben (273.559,29 €). Letztlich führt aber der Anstieg der Bilanzsumme zum 31.12.2016 auf 362.794.387,78 € (zum 31.12.2015 = 348.588.903,14 €) zu einem Absinken der Eigenkapitalquote zum 31.12.2016 auf 6,0 %.

Eigenkapitalquote 2									
$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	48,2	46,2	44,8	45,6	44,7	39,8	39,7	38,9	37,2

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 2013 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 ab 2013 ein Rückgang dieser Quote zu verzeichnen.

Für den weiteren Rückgang der Eigenkapitalquote 2 in 2016 sind in erster Linie folgende Entwicklungen ausschlaggebend:

- Der Bilanzwert bei den Sonderposten für Zuwendungen ist gegenüber dem 31.12.2015 um rd. 1,19 Mio. € geringer ausgefallen (31.12.2016 = 113.149.643,49 € und 31.12.2015 = 114.340.863,38 €).
- Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um rd. 14,2 Mio. € auf 362.794.387,78 € erhöht.

Fehlbetragsquote									
<u>Negatives Jahresergebnis x (-100)</u> Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	0	5,3	0	0	0	0	0	0	0

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 2016 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 31.12.2016 insgesamt 154.495.366,02 €. Gemessen an der Bilanzsumme mit 362.794.387,78€ entfallen 42,6 % auf das Infrastrukturvermögen. Die nachstehenden Tabellen zeigen die Relation der Bilanzposten zueinander sowie deren Entwicklung seit Erstellung des ersten NKF-Jahresabschlusses (31.12.2008).

Aktiva Werte am 31.12. des Jahres	2008 %	2009 %	2010 %	2011 %	2012 %	2013 %	2014 %	2015 %	2016 %
Anlagevermögen	86,3	84,9	81,0	81,7	78,1	77,0	78,6	79,0	79,9
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4
Sachanlagen	78,0	75,3	71,0	70,5	69,4	66,8	67,1	64,2	63,0
Finanzanlagen	8,0	9,3	9,8	10,9	8,3	9,8	11,1	14,4	16,5
Umlaufvermögen	7,4	9,7	12,4	11,4	14,8	14,1	12,4	12,5	12,3
Vorräte	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Forderungen/ sonst. Vermögensgegenstände	3,5	4,7	5,2	5,2	7,1	5,9	6,5	5,8	8,5
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Liquide Mittel	3,8	5,0	7,2	6,1	7,7	8,2	5,9	6,6	3,7
Aktive Rechnungsabgrenzung	6,3	5,3	6,5	6,9	7,1	8,9	8,9	8,5	7,8
Bilanzsumme	100,0	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 durch Abschreibungen und Straßenabstufungen zurückzuführen. Hierzu wird auch auf Ziffer 3.1.3.3 des Anhangs verwiesen. Zum Substanzerhalt wird der Kreis Coesfeld in den kommenden Jahren verstärkt Haushaltsmittel einsetzen müssen.

Passiva Werte am 31.12. des Jahres	2008 %	2009 %	2010 %	2011 %	2012 %	2013 %	2014 %	2015 %	2016 %
Eigenkapital	3,0	2,8	3,1	3,3	3,3	4,1	5,1	6,1	6,0
Sonderposten	45,9	43,8	42,1	44,5	45,4	35,9	35,2	33,6	32,1
Rückstellungen	38,1	39,5	40,1	39,1	39,1	40,3	41,5	42,1	42,3
Verbindlichkeiten	13,0	12,9	14,7	13,1	11,9	12,3	13,4	12,8	14,5
Passive Rechnungsabgrenzung	0,0	1,0	0,0	0,0	0,3	7,5	4,7	5,4	5,1
Bilanzsumme	100,0	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:

Anlagenintensität									
$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	86,3	84,9	81,0	81,7	78,1	77,8	78,6	79,0	79,8

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 31.12.2016 bei 79,8 % und ist damit gegenüber dem Jahr 2015 leicht gestiegen. Dies macht deutlich, dass etwa 4/5 des Gesamtvermögens des Kreises Coesfeld langfristig als Anlagevermögen gebunden sind.

Infrastrukturquote									
$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	56,4	54,1	50,9	50,3	49,5	47,8	46,9	44,5	42,6

Die **Infrastrukturquote** informiert über den Anteil des Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz. Diese Quote liegt für 2016 bei 42,6 %. Sie wird beeinflusst durch die Bilanzsumme (2015 = 348.588.903,14 € und 2016 = 362.794.387,78 €) und durch das Infrastrukturvermögen (2015 = 155.036.578,00 € und 2016 = 154.495.366,02 €). Festzustellen ist, dass das Infrastrukturvermögen in den letzten Jahren weiter abgenommen hat (vgl. auch Ziffer 3.1.3.3 des Anhangs).

Abschreibungsintensität									
$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	5,0	5,0	3,4	3,7	3,6	3,0	3,0	2,9	3,0

Anhand der **Abschreibungsintensität** lässt sich erkennen, inwieweit der Kreis Coesfeld durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote liegt für 2016 bei 3,0 %. Sie ist damit gegenüber 2015 leicht gestiegen und liegt wieder auf dem Niveau der Jahre 2013 und 2014.

Drittfinanzierungsquote									
<u>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen x 100</u> Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	73,6	71,3	67,7	69,8	74,5	60,9	59,5	58,2	59,1

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 2016 wurde ein Wert von 59,1 % 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. Daher ist bei dieser Quote ab 2013 ein deutlicher Rückgang zu verzeichnen. In 2016 ist aber wieder ein leichter Anstieg festzustellen.

Eine hohe Drittfinanzierungsquote zeigt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr stark durch die Finanzierung Dritter (z. B. durch Bundes- und Landeszuweisungen, Eigenanteile der kreisangehörigen Städte/Gemeinden für den Straßenbau) gemildert wird.

Investitionsquote									
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Abgänge des Anlagevermögens + Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	101,0	76,7	71,8	125,6	65,5	124,7	156,6	175,7	188,3

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Ein Wert von 100 % ist anzustreben.

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 (21.150.783,28 € von 2016 nach 2017) 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.

Ab dem Haushaltsjahr 2010 ergeben sich nachstehende Entwicklungen:

	2010 €	2011 €	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €
Bruttoinvestitionen							
Immaterielle Vermögensgegenstände	95.787,37	86.760,48	319.478,43	373.370,97	365.847,79	276.667,00	333.502,33
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.447,22	619,82	79.210,27	5.696,74	620.341,75	63.430,00	43.782,30
Infrastrukturvermögen	1.035.785,87	564.900,30	1.008.935,39	-2.676.666,89	1.028.071,01	524.067,00	1.034.019,65
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.536.559,97	7.233.845,79	5.706.446,38	7.022.156,95	5.638.626,38	3.189.216,44	10.369.782,81
sonstige Sachanlagen	1.028.017,01	909.002,03	1.355.410,43	1.305.360,77	2.001.735,41	1.094.621,00	2.368.491,58
Zuschreibungen auf Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzanlagen für Pensionsrückstellungen	2.789.356,50	1.720.299,00	2.086.628,00	4.806.605,00	3.301.692,00	3.553.858,00	3.918.287,00
Finanzanlagen für Abfallwirtschaft	9.821.013,60	0,00	5.201.359,00	3.000.000,00	2.000.000,00	12.500.000,00	11.069.747,87
Sonstige Finanzanlagen	383.890,58	2.484.090,00	1.532.569,00	1.424.565,00	639.130,00	124.963,00	75.834,00
Summe Bruttoinvestitionen	16.715.858,12	12.999.517,42	17.290.036,90	15.261.088,54	15.595.444,34	21.326.822,44	29.213.447,54
Werteverzehr							
Abschreibungen auf Anlagevermögen	8.600.103,73	8.955.623,16	8.882.007,24	8.106.793,51	8.439.056,59	8.356.381,00	9.418.241,39
Abgänge auf Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	330.294,16	78.474,00	0,00	95.874,00	7.643,06
Abgänge auf Sachanlagen	4.267.419,13	1.002.925,40	344.307,32	562.923,47	119.675,04	153.155,00	677.208,01
Abgänge auf Finanzanlagen Abfallwirtschaft	10.399.106,54	0,00	16.680.128,42	3.295.781,30	1.035.115,00	3.536.010,00	5.100.000,00
Abgänge auf sonstige Finanzanlagen	22.875,81	393.300,48	172.056,60	197.826,23	363.560,75	0,18	308.243,78
Summe Werteverzehr	23.289.505,21	10.351.849,04	26.408.793,74	12.241.798,51	9.957.407,38	12.141.420,18	15.511.336,24
	%	%	%	%	%	%	%
Investitionsquote	71,8	125,6	65,5	124,7	156,6	175,7	188,3

3.3 Finanz- und Schuldenlage

In diesem Analysebereich haben sich folgende Entwicklungen ergeben:

Anlagendeckungsgrad 2									
$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	107,0	107,2	108,9	107,3	113,2	107,3	107,9	105,7	101,9

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.

Dynamischer Verschuldungsgrad									
$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)}}$									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Jahre	18	11	15	20	21	15	59	10	39

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. Ziffer 7.3 des Lageberichtes). Die Effektivverschuldung berechnet sich wie folgt:

Gesamtes Fremdkapital (Sonderposten Gebührenausschlag, Rückstellungen und Verbindlichkeiten)
 ./ Liquidität
 ./ Kurzfristige Forderungen
 = Effektive Verschuldung.

Diese wird dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, welcher sich aus der Gesamtfinanzrechnung 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 2016 mit 4,44 Mio. € ergibt sich rein rechnerisch eine Entschuldungsdauer von 39 Jahren. Diese Kennzahl ist starken Schwankungen unterworfen. Diese sind in erster Linie darauf zurückzuführen, dass der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in der Gesamtfinanzrechnung (= Nenner) jährlich erheblichen Schwankungen unterliegt. So liegt der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beispielsweise für 2012 bei rd. 6,96 Mio. €, für 2013 bei rd. 8,94 Mio. €, für 2014 bei rd. 2,5 Mio. €, für 2015 bei rd. 15,7 Mio. € und für 2016 bei rd. 4,44 Mio. €. Dieser Saldo ist das Ergebnis einer Vielzahl von Geschäftsvorfällen.

Die zum Teil erheblichen Schwankungen 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 2016 liegt innerhalb dieser Bandbreite.

Liquidität 2. Grades									
$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	279,0	249,3	247,6	250,2	375,9	418,4	314,6	249,2	191,4

Die Kennzahl **Liquidität 2. Grades** spiegelt die kurzfristige Liquidität des Kreises wider, in dem sie zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten des Kreises zum Bilanzstichtag durch liquide Mittel und kurzfristig realisierbare Forderungen gedeckt werden können. Dabei ist eine Liquidität 2. Grades von über 100 % erstrebenswert. Am 31.12.2016 beträgt dieser Wert 191,4 %. 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. Einflussgrößen für diese Kennzahl sind die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen sowie die kurzfristigen Verbindlichkeiten. Diese Bilanzposten unterliegen zum Jahresende teilweise erheblichen Schwankungen.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote									
<u>Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100</u> Bilanzsumme									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	1,9	2,4	4,4	3,9	3,0	3,0	3,4	4,3	5,3

Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Am 31.12.2016 lag sie bei 5,3 %. Auch hier handelt es sich lediglich nur um eine stichtagsbezogene Betrachtung. Es ist weiterhin ein steigender Trend zu verzeichnen.

Zinslastquote									
<u>Finanzaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	0,8	0,7	0,6	0,6	0,5	0,5	0,4	0,4	0,3

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 hat sich gegenüber dem Vorjahr weiter verringert.

3.4 Ertragslage

Das Ertragsaufkommen des Kreises Coesfeld wird im Wesentlichen geprägt durch Zuwendungen des Bundes und des Landes sowie durch die Kreisumlage. Auf der Aufwandsseite dominieren die Transferaufwendungen (u. a. Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung, Landschaftsumlage).

Bei den Kennzahlen zur Ertragsanlage haben sich seit Umstellung auf NKF folgende Entwicklungen ergeben:

Allgemeine Umlagenquote									
$\frac{\text{Allgemeine Umlagen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	41,4	40,9	40,3	38,4	36,3	37,3	37,0	36,5	34,3

Aus der **Allgemeinen Umlagenquote** lässt sich ableiten, wie hoch der Anteil der Kreisumlagen (allgemeine Kreisumlage und Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt) an den ordentlichen Erträgen ist. In 2016 beträgt diese Quote 34,3 % und ist seit 2013 leicht rückläufig.

Die Kreisumlage ist die wichtigste Ertragsart des Kreises Coesfeld. 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 Jahrgesetz ist, festgelegt.

Neben der allgemeinen Kreisumlage (tatsächliches Aufkommen 2016 = 76.196.232 €) 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 2016 bei 30.359.706 €. Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage hat sich für 2016 eine Überdeckung von 1.101.377,75 € ergeben. Über diesen Betrag wurde in die Schlussbilanz zum 31.12.2016 eine Verbindlichkeit eingestellt. Eine entsprechende Auszahlungsermächtigung hierfür soll in den Haushaltsentwurf 2018 eingeplant werden. Weitere Ausführungen hierzu sind unter Ziffer 4.4 des Anhangs (Verbindlichkeiten aus Transferleistungen) zu finden.

Zuwendungsquote									
<u>Erträge aus Zuwendungen x 100</u> Ordentliche Erträge									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	18,8	20,2	19,5	21,1	24,9	26,1	26,4	27,2	27,4

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 2016 liegt der Wert bei 27,4 %. Die Quote hat sich gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig verändert. Der Kreis Coesfeld erhält vom Land NRW Schlüsselzuweisungen (allgemeine Zuweisungen). Nach dem Jahresergebnis liegen diese für 2016 bei 40.667.411 € (2015 = 38.586.813 € und 2014 = 36.572.633 €). Gemessen an den ordentlichen Erträgen 2016 entfallen auf die Schlüsselzuweisungen in 2016 damit 13,1 %.

Personalintensität									
<u>Personalaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	12,7	11,4	12,8	12,3	12,8	13,8	12,1	12,6	12,4

Die **Personalintensität** gibt an, welcher Anteil der Aufwendungen für Personal aufgewandt wird.

Sach- und Dienstleistungsquote									
$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	3,5	4,2	6,3	6,4	6,5	4,4	5,2	3,9	11,6

Die **Sach- und Dienstleistungsintensität** gibt an, in welchem Umfang die Kommune Leistungen von Dritten bezieht.

Im Jahr 2016 ist ein Anstieg dieser Quote auf 11,6 % zu verzeichnen. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen Änderungen bei der Zuordnung von Aufwendungen aufgrund von statistischen Vorgaben. Daher haben sich im Haushaltsjahr 2016 Verschiebungen bei den Transferaufwendungen und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben. Wegen weiterer Einzelheiten hierzu wird auf die Ausführungen zur Transferaufwandsquote verwiesen.

Transferaufwandsquote									
$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$									
Stichtag 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Quote in %	65,8	66,2	63,5	72,0	72,7	74,2	73,7	73,6	65,4

Mithilfe der **Transferaufwandsquote** kann ermittelt werden, in welchem Umfang die gesamten Aufwendungen durch die Transferaufwendungen (Aufwendungen ohne Gegenleistungen) beansprucht werden. Zu den Transferaufwendungen gehören, neben sämtlichen Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung, auch die Landschaftsumlage und die Leistungen der regionalen Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland (RNVG). Mit dem Wert für 2016 von 65,4 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Gegenüber den Jahren 2011 bis 2015 ist diese Quote rückläufig. Ursächlich hierfür sind in erster Linie Sachkontenänderungen aufgrund von statistischen Vorgaben. Unter Berücksichtigung der Vorgaben von IT.NRW erfolgten im Haushaltsjahr 2016 u. a. folgende Änderungen bei der haushaltsmäßigen Zuordnung:

- Die Entgeltzahlungen an die WBC sind nicht mehr bei den Transferaufwendungen (Zeile 15 in der Ergebnisrechnung) sondern bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Zeile 13 in der Ergebnisrechnung) auszuweisen.
- Die Aufwendungen für die SGB II-Verwaltungsgemeinkostenerstattung an die Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld sind ab 2016 nicht mehr bei den Transferaufwendungen sondern bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu verbuchen.
- Ferner sind die Aufwendungen für den Rettungsdienst (Erstattung von Rettungsdienstkosten an Gemeinden, Notarztstellung und Betreiberentgelte Rettungswachen) ab 2016 bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu buchen (Verbuchung erfolgte vorher bei den Transferaufwendungen).

4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)

Der Gesamtergebnisplan bzw. die Gesamtergebnisrechnung 2016 schließen wie folgt ab:

	Ansatz 2016 €	Ergebnis 2016 €
Gesamtbetrag der Erträge	305.704.228,00	310.502.248,07
Gesamtbetrag der Aufwendungen	308.497.036,00	310.228.688,78
Jahresergebnis	-2.792.808,00	273.559,29

Bei den einzelnen Haushaltspositionen ergab sich eine Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse von den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen 2016. 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 2016) eine Fortschreibung des Ansatzes. Daher können sich in Einzelfällen bei den nachstehend aufgeführten fortgeschriebenen Ansätzen Abweichungen zum Haushaltansatz 2016 ergeben.

Die nachfolgenden Übersichten der einzelnen Budgets beinhalten auch die nicht berichtspflichtigen Mittelverschiebungen.

Budget 1 – Sicherheit, Bauen und Umwelt

		Ansatz 2016	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2016
		€	€	€	€
Produktbereich 32 - Sicherheit und Ordnung					
32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr	Ertrag	153.208	153.208	183.995	30.788
	Aufwand	-295.821	-295.821	-305.593	-9.772
	Ergebnis	-142.613	-142.613	-121.597	21.016
32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	Ertrag	12.510.725	12.510.725	13.589.181	1.078.456
	Aufwand	-11.937.752	-11.937.752	-12.868.635	-930.883
	Ergebnis	572.973	572.973	720.546	147.573
32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen	Ertrag	151.772	151.772	187.236	35.464
	Aufwand	-813.917	-833.917	-773.611	60.306
	Ergebnis	-662.145	-682.145	-586.375	95.771
32.04 Ausländerangelegenheiten	Ertrag	127.819	127.819	184.415	56.596
	Aufwand	-800.449	-800.449	-952.413	-151.964
	Ergebnis	-672.630	-672.630	-767.998	-95.368
Summe Produktbereich 32	Ertrag	12.943.524	12.943.524	14.144.828	1.201.304
	Aufwand	-13.847.939	-13.867.939	-14.900.252	-1.032.312
	Ergebnis	-904.415	-924.415	-755.424	168.991
Produktbereich 33 - Ausländerangelegenheiten (bis 2011)					
33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011) *	Ertrag	0	0	522	522
	Aufwand	0	0	-25	-25
	Ergebnis	0	0	497	497
Summe Produktbereich 33	Ertrag	0	0	522	522
	Aufwand	0	0	-25	-25
	Ergebnis	0	0	497	497
Produktbereich 36 - Straßenverkehr					
36.01 Verkehrssicherung	Ertrag	2.268.089	2.268.089	3.089.928	821.840
	Aufwand	-931.448	-911.448	-938.126	-26.678
	Ergebnis	1.336.641	1.356.641	2.151.803	795.162
36.02 Zulassungen	Ertrag	1.850.589	1.850.589	2.149.205	298.616
	Aufwand	-931.686	-931.686	-996.125	-64.439
	Ergebnis	918.903	918.903	1.153.080	234.177
36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse	Ertrag	480.503	480.503	466.712	-13.791
	Aufwand	-444.102	-444.102	-432.896	11.206
	Ergebnis	36.400	36.400	33.815	-2.585
Summe Produktbereich 36	Ertrag	4.599.180	4.599.180	5.705.845	1.106.664
	Aufwand	-2.307.236	-2.287.236	-2.367.147	-79.911
	Ergebnis	2.291.944	2.311.944	3.338.698	1.026.754

* Restabwicklung aus Vorjahren

		Ansatz 2016	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2016
		€	€	€	€
Produktbereich 39 - Veterinärmedizin u. Lebensmittelüberwachung					
39.01 Verbraucherschutz	Ertrag	38.690	38.690	72.327	33.637
	Aufwand	-957.111	-957.111	-905.779	51.332
	Ergebnis	-918.421	-918.421	-833.453	84.969
39.02 Veterinärmedizin	Ertrag	186.279	186.279	168.809	-17.471
	Aufwand	-1.131.593	-1.131.593	-1.089.727	41.866
	Ergebnis	-945.313	-945.313	-920.918	24.395
39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Ertrag	3.981.776	3.981.776	4.490.921	509.145
	Aufwand	-3.660.846	-3.660.846	-7.552.656	-3.891.811
	Ergebnis	320.931	320.931	-3.061.735	-3.382.666
Summe Produktbereich 39	Ertrag	4.206.745	4.206.745	4.732.057	525.311
	Aufwand	-5.749.549	-5.749.549	-9.548.162	-3.798.613
	Ergebnis	-1.542.804	-1.542.804	-4.816.106	-3.273.302
Produktbereich 63 - Bauen und Wohnen					
63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz	Ertrag	1.145.533	1.145.533	1.250.914	105.381
	Aufwand	-1.213.879	-1.213.879	-1.167.853	46.026
	Ergebnis	-68.346	-68.346	83.061	151.407
63.02 Wohnungsförderung	Ertrag	33.916	33.916	66.122	32.206
	Aufwand	-257.305	-257.305	-256.195	1.110
	Ergebnis	-223.389	-223.389	-190.073	33.316
Summe Produktbereich 63	Ertrag	1.179.449	1.179.449	1.317.036	137.587
	Aufwand	-1.471.184	-1.471.184	-1.424.048	47.136
	Ergebnis	-291.735	-291.735	-107.012	184.723
Produktbereich 70 - Umwelt					
70.01 Betrieblicher Umweltschutz	Ertrag	569.095	569.095	577.557	8.462
	Aufwand	-977.526	-980.526	-1.047.473	-66.947
	Ergebnis	-408.431	-411.431	-469.915	-58.485
70.02 Natur- und Bodenschutz	Ertrag	499.305	499.305	719.678	220.373
	Aufwand	-1.733.782	-1.733.782	-1.805.913	-72.131
	Ergebnis	-1.234.476	-1.234.476	-1.086.235	148.242
70.03 Gewässerschutz	Ertrag	202.036	202.036	310.811	108.774
	Aufwand	-857.828	-854.828	-820.600	34.228
	Ergebnis	-655.792	-652.792	-509.790	143.002
70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)	Ertrag	8.816.952	8.816.952	9.107.996	291.045
	Aufwand	-8.616.464	-8.616.464	-8.869.609	-253.145
	Ergebnis	200.488	200.488	238.387	37.900
Summe Produktbereich 70	Ertrag	10.087.388	10.087.388	10.716.042	628.654
	Aufwand	-12.185.600	-12.185.600	-12.543.594	-357.994
	Ergebnis	-2.098.212	-2.098.212	-1.827.552	270.660
Summe Budget 01	Ertrag	33.016.287	33.016.287	36.616.329	3.600.042
	Aufwand	-35.561.508	-35.561.508	-40.783.228	-5.221.720
	Ergebnis	-2.545.222	-2.545.222	-4.166.900	-1.621.678

Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Die Abweichung bei den Erträgen beruht im Wesentlichen auf Gebührenmehreinnahmen in Höhe von 835.470 € aufgrund gestiegener Einsatzzahlen. Darüber hinaus haben sich bei den Kostenerstattungen privater Unternehmen (Betriebsabrechnung DRK 231.000 €) Mehrerträge ergeben, die nicht planbar waren.

Den Mehrerträgen stehen auf der Aufwandsseite folgende Haushaltsverschlechterungen gegenüber:

- a) Aufgrund des positiven Betriebsergebnisses 2016 konnten dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich im Saldo 669.616,69 € zugeführt werden.
- b) Weitere Mehraufwendungen (134.582 €) beruhen auf einer in 2016 erfolgten Vertragsanpassung zur Notarztstellung.

Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Das höhere Ertragsaufkommen ist in erster Linie auf folgende Entwicklungen zurückzuführen:

- a) Mehrerträge bei den Mieten und Pachten (bedingt durch eine erhöhte Anzahl aufgeschalteter Brandmeldeanlagen) sowie
- b) zusätzliche Erträge aus der Auflösung einer Rückstellung, die ehemals für die „Abgeltung von Ausgleichsansprüchen der Leitstellenbeamte 2010/11“ gebildet worden ist.

Die Minderaufwendungen in Höhe von 60.306 € setzen sich im Wesentlichen aus geringeren Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke zusammen. Insbesondere ist durch eine verkürzte Betriebsdauer (Kreisschlauchpflegerei konnte in 2016 erst zum 01.04.2016 - nach Beschaffung einer neuen Schlauchpfleganlage – in Betrieb genommen werden) ein geringerer Aufwand entstanden.

Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Die Abweichung ist im Wesentlichen auf Veränderungen bei den Personalaufwendungen zurückzuführen.

Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Die Gebühreneinnahmen bei den Produkten 36.01.01 – Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen - und 36.01.02 - Großraum- und Schwertransporte - lagen erneut über den veranschlagten Ansätzen (rd. 140.000 €). Ausschlaggebend hierfür war das unerwartet hohe Antragsaufkommen.

Wie bereits im Vorjahr hat es darüber hinaus auch beim Produkt 36.01.03 - Überwachung fließender Verkehr - erhebliche Verbesserungen bei den Verwarn- und Bußgeldern aus Verkehrsordnungswidrigkeiten gegeben (rd. 650.000 €). Insbesondere eine verstärkte Messaktion der Polizei Ende 2015 auf der A43 wirkte sich bei den Erträgen aus Bußgeldern am Anfang des Jahres 2016 erheblich aus. Hier war vorübergehend eine Geschwindigkeitsbeschränkung auf Tempo 80 angeordnet (Rollsplitt). Insbesondere aus diesen Aktionen resultierten zum Teil auch sehr hohe Bußgelder. Auch die bereits im Jahr 2015 begonnene Intensivierung der eigenen mobilen Messungen, z. B. auch durch eine zeitweise Trennung der vorhandenen Messanlagen im täglichen Einsatz, führte zu weiteren Mehreinnahmen.

Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Die Zulassungszahlen sind auch im Jahr 2016 nochmals gegenüber dem Vorjahr gestiegen, sodass sich auch hier bei den Gebühren erhebliche Mehreinnahmen ergeben haben (rd. 270.000 €). Die erhöhten Fallzahlen bei den Zulassungen führen aber zwangsläufig auch zu Mehraufwendungen für den an das Kraftfahrtbundesamt abzuführenden Gebührenanteil sowie die erhöhten Aufwendungen für die Beschaffung von Zulassungspapieren und Plaketten, sodass die Mehrerträge hier nicht in voller Höhe positiv in den Haushalt des Kreises Coesfeld einfließen.

Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Ursächlich für die Abweichung sind in erster Linie folgende Entwicklungen:

- a) Bei der Haushaltsaufstellung 2016 wurden pauschale Kosten für Einzelgutachten sowie für die Untersuchung zusätzlicher amtlicher Proben eingeplant. Diese mussten nicht in Auftrag gegeben werden. Hieraus resultieren Einsparungen in Höhe von rd. 21.500 €.
- b) Ferner haben sich geringere Aufwendungen bei den Personalaufwendungen (rd. 11.000 €), bei den Reisekosten (rd. 6.000 €) und bei den Leasingraten in Höhe von rd. 3.000 € ergeben, da ein ursprünglich geplantes viertes Leasingfahrzeug nicht beschafft wurde.
- c) Bei den Verwaltungsgebühren sind Mehrerträge in Höhe von rd. 35.000 € zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich um Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren für Plankontrollen in Lebensmittelbetrieben aufgrund einer Gesetzesänderung ab dem 01.07.2016.

Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Aus organisatorischen Gründen mussten Schlachtungen aus einem Betrieb in NRW auf andere Schlachthöfe verteilt werden. Dies führte zu einer deutlichen Steigerung der Schlachtzahlen am Standort Coesfeld. Aus der Abrechnung pro Tier haben sich entsprechend höhere Gebühreneinnahmen ergeben. Die Personalkosten und andere Kosten sind nicht im gleichen Umfang gestiegen, sodass sich einige Haushaltsverbesserungen ergeben haben.

Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Die Mehrerträge in Höhe von 105.381 € stammen ausnahmslos aus dem Ertragsaufkommen bei den Verwaltungsgebühren (das sind insbesondere die Baugenehmigungsgebühren). Wie schon bei den jährlichen Haushaltsplanberatungen ausgeführt wurde, ist das Baugeschehen nur relativ vage vorherzusagen. Auch einzelne große Bauvorhaben können bereits erhebliche Gebührenerträge generieren. So zeigt sich im Nachhinein, dass 2016 in Summe ein (relativ) ertragreiches Haushaltsjahr gewesen ist.

Die Minderaufwendungen in Höhe von 46.026 € resultieren u. a. aus (im Vergleich zum Ansatz) geringeren Personalaufwendungen (rd. -18.000 €) sowie geringeren Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (rd. -28.000 €). Hierzu gehören u. a. Aufwendungen für gebührenpflichtige Stellungnahmen der Abteilung 70 in Baugenehmigungsverfahren. Da sich bereits unterjährig abzeichnete, dass die kalkulierte Höhe der Aufwendungen für diese Geschäftsvorfälle bei weitem nicht erreicht wird, ist bereits der Haushaltsansatz bei der betreffenden Haushaltsposition für das Haushaltsjahr 2017 entsprechend reduziert worden (-24.000 €).

Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Die Abweichung resultiert aus höheren Aufwendungen für Personal (+32.278,32 €) und für die anwaltliche Begleitung des Genehmigungsverfahrens Deponie Rödder (+6.867,45 €).

Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Wie bereits in den Finanzberichten erwähnt, fielen die Gebühren für die Stellungnahmen zu Eingriffsregelungen um 31.650,88 € geringer aus als geplant.

Bei den Ersatzgeldern sind insgesamt Mehrerträge von 585.403,05 € entstanden. Diese Mehrerträge werden durch Mehraufwendungen für Ersatzgeld, Bildung einer Rückstellung für die Flurbereinigung und Zuführungen an den Bilanzposten „Erhaltene Anzahlungen“ ausgeglichen. Da die Entnahme aus den erhaltenen Anzahlungen Ersatzgeld in Höhe von 340.000 € aufgrund der Mehrerträge nicht erforderlich war, sind Mindererträge und Minderaufwendungen in dieser Höhe zu verzeichnen.

Die Personalaufwendungen betragen 42.352,16 € weniger als geplant. Ebenso wurden weniger Mittel für die Gefahrenerforschung von Altlasten / schädlichen Bodenveränderungen (26.327,41 €), Planung der Landschaftspläne (5.000 €) und für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (25.924,14 €) benötigt. Auch die Zuschüsse für die übrigen Bereiche, hier Naturschutzzentrum und Vertragsnaturschutz fielen um 20.069,81 € geringer aus.

Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Die Abweichung ist im Wesentlichen mit höheren Verwaltungsgebühren (99.094,40 €) und geringeren Personalaufwendungen (22.317,06 €) zu erklären.

Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Im Haushaltsjahr 2016 sind Mehraufwendungen für höhere Entgeltzahlungen an die WBC entstanden (188.186 €). Die höheren Entgeltzahlungen waren aufgrund von erhöhtem Reparaturaufwand am Deponiestandort, höheren Personalkosten sowie höheren Prüfungs- und Beratungskosten im Zusammenhang mit der Steuerprüfung und den Vorbereitungen der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die gemeinsame Ausschreibung der Sammlung und des Transports von Abfällen erforderlich.

Die Mehrerträge resultieren aus der Auflösung von Rückstellungen (245.263,40 €) sowie aus höheren Benutzungsgebühren (53.808,01 €). Die höheren Benutzungsgebühren sind vorwiegend mit Mehrmengen in den Abfallfraktionen Bio/Grünabfall, E-Schrott und Altmetall zu begründen.

Minderaufwendungen sind bei der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich zu verzeichnen. Aufgrund der Rückstellungsauflösung ist das Betriebsergebnis besser ausgefallen als kalkuliert. Der Sonderposten wurde daher nur in Höhe von 156.718 € in Anspruch genommen, somit entstand ein Minderertrag von 208.183 €.

Budget 2 – Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit

		Ansatz 2016	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2016
		€	€	€	€
Produktbereich 40 - Schule und Bildung					
40.01 Leistungen der Schulen	Ertrag	1.583.483	1.583.483	1.549.802	-33.681
	Aufwand	-3.901.547	-3.901.547	-3.713.895	187.652
	Ergebnis	-2.318.064	-2.318.064	-2.164.092	153.972
40.02 Schülerbezogene Leistungen	Ertrag	18	18	30.985	30.967
	Aufwand	-1.612.508	-1.612.508	-1.614.553	-2.045
	Ergebnis	-1.612.490	-1.612.490	-1.583.568	28.922
40.03 Serviceleistungen	Ertrag	88.072	88.072	159.197	71.125
	Aufwand	-431.526	-431.526	-506.841	-75.315
	Ergebnis	-343.454	-343.454	-347.644	-4.190
40.04 Schulamt	Ertrag	4.015	4.015	13.601	9.586
	Aufwand	-204.798	-204.798	-221.254	-16.455
	Ergebnis	-200.783	-200.783	-207.653	-6.870
Summe Produktbereich 40	Ertrag	1.675.588	1.675.588	1.753.585	77.997
	Aufwand	-6.150.379	-6.150.379	-6.056.542	93.836
	Ergebnis	-4.474.791	-4.474.791	-4.302.957	171.834
Produktbereich 41 - Kultur					
41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit	Ertrag	196.041	196.041	252.676	56.635
	Aufwand	-950.668	-950.668	-870.371	80.296
	Ergebnis	-754.626	-754.626	-617.695	136.931
Summe Produktbereich 41	Ertrag	196.041	196.041	252.676	56.635
	Aufwand	-950.668	-950.668	-870.371	80.296
	Ergebnis	-754.626	-754.626	-617.695	136.931
Produktbereich 50 - Soziales und Jobcenter					
50.01 Leistungen nach d. SGB XII, WTG NRW, PfG NRW, BAföG und freiw. Leist. (bis 2013) *	Ertrag	0	0	1.331	1.331
	Aufwand	0	0	0	0
	Ergebnis	0	0	1.331	1.331
50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013) *	Ertrag	0	0	9.351	9.351
	Aufwand	0	0	-121.988	-121.988
	Ergebnis	0	0	-112.638	-112.638
50.03 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (bis 2013) *	Ertrag	0	0	19.675	19.675
	Aufwand	0	0	-9.465	-9.465
	Ergebnis	0	0	10.210	10.210
50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	Ertrag	10.693.399	10.693.399	10.214.362	-479.036
	Aufwand	-12.702.664	-12.702.664	-12.294.464	408.200
	Ergebnis	-2.009.265	-2.009.265	-2.080.102	-70.837
50.20 Ambulante Leistungen	Ertrag	330.197	330.197	439.304	109.107
	Aufwand	-7.593.997	-7.593.997	-7.070.314	523.683
	Ergebnis	-7.263.800	-7.263.800	-6.631.010	632.790
50.30 Stationäre Pflege	Ertrag	850.363	850.363	1.412.569	562.206
	Aufwand	-14.403.925	-14.403.925	-13.812.675	591.250
	Ergebnis	-13.553.562	-13.553.562	-12.400.106	1.153.456

* Restabwicklung aus Vorjahren

		Ansatz 2016	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2016
		€	€	€	€
50.40 Jobcenter	Ertrag	56.877.625	56.877.625	53.066.129	-3.811.496
	Aufwand	-64.514.457	-64.514.457	-60.251.928	4.262.529
	Ergebnis	-7.636.833	-7.636.833	-7.185.800	451.033
Summe Produktbereich 50	Ertrag	68.751.583	68.751.583	65.162.721	-3.588.863
	Aufwand	-99.215.043	-99.215.043	-93.560.834	5.654.209
	Ergebnis	-30.463.460	-30.463.460	-28.398.113	2.065.346
Produktbereich 51 - Jugendamt					
51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014) *	Ertrag	0	0	324	324
	Aufwand	0	0	-179	-179
	Ergebnis	0	0	146	146
51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014) *	Ertrag	0	0	14.697	14.697
	Aufwand	0	0	-6.764	-6.764
	Ergebnis	0	0	7.933	7.933
51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG (bis 2014) *	Ertrag	0	0	241.847	241.847
	Aufwand	0	0	-172.422	-172.422
	Ergebnis	0	0	69.425	69.425
51.10 Prävention und Regelangebote	Ertrag	27.194.026	27.194.026	31.084.045	3.890.019
	Aufwand	-43.355.646	-43.355.646	-46.290.809	-2.935.164
	Ergebnis	-16.161.619	-16.161.619	-15.206.765	954.855
51.20 Hilfen zur Erziehung	Ertrag	9.430.270	9.430.270	8.572.852	-857.418
	Aufwand	-20.354.512	-20.354.512	-19.797.332	557.180
	Ergebnis	-10.924.243	-10.924.243	-11.224.480	-300.238
51.30 Sonstige Leistungen	Ertrag	908.303	908.303	1.122.746	214.443
	Aufwand	-2.922.597	-2.922.597	-3.135.522	-212.926
	Ergebnis	-2.014.294	-2.014.294	-2.012.777	1.517
Summe Produktbereich 51	Ertrag	37.532.599	37.532.599	41.036.510	3.503.912
	Aufwand	-66.632.755	-66.632.755	-69.403.029	-2.770.274
	Ergebnis	-29.100.156	-29.100.156	-28.366.518	733.638
Produktbereich 53 - Gesundheitsamt					
53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013) *	Ertrag	0	0	165	165
	Aufwand	0	0	0	0
	Ergebnis	0	0	165	165
53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013) *	Ertrag	0	0	106	106
	Aufwand	0	0	-38	-38
	Ergebnis	0	0	68	68
53.10 Amtsärztlicher Dienst	Ertrag	315.168	315.168	386.568	71.400
	Aufwand	-379.916	-379.916	-369.113	10.803
	Ergebnis	-64.747	-64.747	17.455	82.203
53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe	Ertrag	676	676	9.562	8.886
	Aufwand	-726.783	-726.783	-647.069	79.714
	Ergebnis	-726.107	-726.107	-637.506	88.601

* Restabwicklung aus Vorjahren

		Ansatz 2016	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2016
		€	€	€	€
53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Ertrag	80.397	80.397	81.432	1.036
	Aufwand	-908.619	-908.619	-879.516	29.103
	Ergebnis	-828.223	-828.223	-798.083	30.139
53.40 Gesundheitsschutz	Ertrag	127.727	127.727	137.417	9.690
	Aufwand	-504.435	-504.435	-475.305	29.130
	Ergebnis	-376.708	-376.708	-337.888	38.820
53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und - planung	Ertrag	813.639	813.639	784.237	-29.402
	Aufwand	-1.734.889	-1.734.889	-1.784.784	-49.895
	Ergebnis	-921.249	-921.249	-1.000.547	-79.297
Summe Produktbereich 53	Ertrag	1.337.607	1.337.607	1.399.487	61.880
	Aufwand	-4.254.642	-4.254.642	-4.155.824	98.818
	Ergebnis	-2.917.034	-2.917.034	-2.756.336	160.698
Summe Budget 02	Ertrag	109.493.418	109.493.418	109.604.980	111.561
	Aufwand	-177.203.485	-177.203.485	-174.046.600	3.156.885
	Ergebnis	-67.710.067	-67.710.067	-64.441.620	3.268.447

* Restabwicklung aus Vorjahren

Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Ursächlich für die Haushaltsverbesserung in dieser Produktgruppe sind in erster Linie folgende Entwicklungen:

- Geringere Aufwendungen bei den Zuwendungen – Übrige Bereiche – in Höhe von rd. 40.000 € (insbesondere bei den Betriebskostenzuschüssen für die privaten Ersatzschulen)
- Wenigeraufwendungen für IT in Höhe von rd. 31.000 €, da ein Teil der IT-Aufwendungen für die citeq im Haushaltsjahr 2016 zentral in der Produktgruppe 10.04 EDV verbucht wurden.
- Zusätzliche Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von rd. 25.000 €

Im Übrigen haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen kleinere Abweichungen ergeben, die im Saldo zu der ausgewiesenen Verbesserung in Höhe von rd. 154.000 € geführt haben.

Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Durch außerordentlich hohe Besucherzahlen innerhalb der Ausstellungen zu Gan Erden Tsend (Kolvenburg) und Otto Pankok (Burg Vischering) sowie durch höhere Einnahmen bei Veranstaltungen (Konzerten) wurden höhere Erträge erzielt.

Aufgrund der Schließung der Hauptburg lagen die Reinigungskosten zudem unter dem Haushaltsansatz 2016.

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

Bei dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2016 zu den Ansätzen 2016 eine Verschlechterung von 70.837 € aus.

Ursächlich hierfür sind Abweichungen bei einer Vielzahl von Ertrags- und Aufwandskonten. Im Wesentlichen ist sie jedoch auf die Verschlechterung auf der Ertragsseite und hier insbesondere auf die Mindererträge bei der sog. „Übergangsmilliarde“ (rd. 114.000 €), den „Erstattungen von Sozialleistungsträgern a. E.“ (rd. 60.000 €), den „Leistungen von Sozialleistungsträgern a. E.“ (rd. 37.000 €) sowie auf die Anpassungsbuchungen (Werthaltigkeit) der „Forderungen BSHG zum 31.12. des Jahres“ (rd. 71.000 €) zurückzuführen. Diese Verschlechterungen konnten durch die Minderaufwendungen, insbesondere bei den „lfd. Leistungen i. E.“ (rd. 68.000 €) und der „Hilfe bei Krankheit a. E.“ (rd. 150.000 €), nur teilweise aufgefangen werden.

Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Das Jahresergebnis in der Produktgruppe 50.20 weist eine Verbesserung in Höhe von 632.790 € aus. Diese Verbesserung beruht auf Mehrerträge in Höhe von rd. 109.000 € und Minderaufwendungen in Höhe von rd. 524.000 €.

Die Mehrerträge wurden durch die Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 87.000 €, durch Rückabwicklungen von Sozialhilfeleistungen in Höhe von 20.000 € und die jahresübergreifende Anrechnung der Inklusionspauschale (57.750 €) erzielt. Demgegenüber stehen Mindererträge bei den Rückzahlungen aus der Ausgleichsabgabe in Höhe von 54.000 €, in dieser Höhe sind aber auch entsprechende Minderaufwendungen zu verzeichnen.

Durch das Inklusionsstärkungsgesetz sind ab dem 01.07.2016 Zuständigkeiten zwischen örtlichen und überörtlichen Trägern neu geregelt worden. Durch die Übernahme einiger Fälle „Hilfe zur Pflege“ im ambulant betreuten Wohnen durch den LWL sind hier über verschiedene Haushaltspositionen Minderaufwendungen in Höhe rd. 400.000 € angefallen; in diesem Betrag sind auch Minderaufwendungen bei der Tagespflege (20.000 €) enthalten. Weitere Minderaufwendungen sind bei den Projektmitteln „ambulant vor stationär“ (36.000 €), bei der Förderung ambulanter Dienste sowie den Investitionskosten in der Tages- und Kurzzeitpflege (40.000 €) entstanden.

Mehraufwendungen bei den Kosten für Schulbegleiter im Rahmen der Eingliederungshilfe in Höhe von rd. 100.000 € stehen Minderaufwendungen bei der Frühförderung in Höhe von 66.000 € sowie geringere Aufwendungen bei der Ausgleichsabgabe in Höhe von 54.000 € gegenüber. Zudem sind in der Produktgruppe die Personalaufwendungen insgesamt um rd. 33.000 € geringer ausgefallen.

Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

In dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2016 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2016 eine Verbesserung in Höhe von 1.153.456 € aus.

Im Bereich der Erträge betragen die Verbesserungen 562.206 €. Allein durch die Auflösung der für 2016 gebildeten, aber in dem Umfang tatsächlich nicht benötigten Rückstellungen ergibt sich eine positive Abweichung in Höhe von 151.509,52 €. Ferner wurden 235.583,77 € Mehrerträge im Bereich Rückzahlung gewährter Hilfen i. E. (Bereich Pflege) erzielt. Bei der Heranziehung der Unterhaltungspflichtigen ergibt sich ebenfalls eine Verbesserung in Höhe von 58.500,50 €.

Durch übergeleitete Ansprüche aufgrund von vertraglichen Vereinbarungen konnten weitere Verbesserungen in Höhe von 52.509,68 € erzielt werden. Darüber hinaus erfolgen noch Anpassungsbuchungen (pauschale Wertberichtigungen) in Höhe von rd. 50.000,00 €.

Die Minderaufwendungen liegen bei insgesamt 591.250 €.

Bei den Pflegestufen, der Kurzzeitpflege und dem Pflegewohngeld in Einrichtungen stellen sich die Minderaufwendungen wie folgt dar:

	Minderausgaben	abzgl. gebildete Rückstellung	Differenz
Hilfe zur Pflege i. E. (Stufe 0)	272,78 €	16.500 €	-16.227,22 €
Hilfe zur Pflege i. E. (Stufe I)	74.350,59 €	128.000 €	-53.649,41 €
Hilfe zur Pflege i. E. (Stufe II)	561.324,59 €	77.000 €	484.324,59 €
Hilfe zur Pflege i. E. (Stufe III)	23.306,15 €	50.500 €	-27.193,85 €
Pflegewohngeld	628.667,85 €	265.000 €	363.667,85 €
Kurzzeitpflege	63.574,27 €	22.000 €	41.574,27 €
Summe	1.351.496,23 €	559.000 €	792.496,23 €

Im Rahmen des unterjährigen Berichtswesens (Stand: 31.08.2016) wurde bereits eine Budgetverbesserung in Höhe von rd. 900.000 € prognostiziert.

Die Fallzahlen variieren geringfügig. Hinsichtlich der Fallzahlkalkulation ergibt sich jedoch die Schwierigkeit, dass die Fluktuation der Hilfeempfänger auf Grund der durchschnittlichen Verweildauer/Lebenserwartung sehr hoch ist.

Darüber hinaus besteht ein Mehraufwand in Höhe von rd. 175.000 € im Bereich der nicht von der Abteilung 50 zu bewirtschaftenden Sachkonten (Aufwand aus der Einstellung von Einzelwert-/Pauschalwertberichtigungen).

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Bei dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2016 zu den Ansätzen 2016 eine Verbesserung von 451.033 € aus.

Im Einzelnen handelt es sich um Mindererträge in Höhe von 3.811.496 € bzw. Minderaufwand in Höhe von 4.262.529 €

Ursächlich hierfür sind Abweichungen bei einer Vielzahl von Ertrags- und Aufwandspositionen der Produkte 50.40.01 und 50.40.02 sowohl im Bereich der laufenden Leistungen, der Kosten der Unterkunft sowie der Verwaltungs- und Eingliederungsaufwendungen.

Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um einen Minderertrag und Minderaufwand bei den SGB II-Regelleistungen, Beiträgen zur Sozialversicherung sowie den Kosten der Unterkunft, weil der Rechtskreiswechsel von Personen aus dem Asylbewerberleistungsgesetz in das SGB II zeitlich verzögert stattgefunden hat.

Ebenfalls Berücksichtigung fanden die erstmaligen Zuweisungen von zusätzlichen Mitteln für Leistungen zur Eingliederung in Arbeit und für Verwaltungskosten aufgrund flüchtlingsinduzierter Mehrbedarfe, die bei der Ansatzplanung 2016 nicht bekannt waren und daher nicht eingeplant werden konnten.

Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Es hat sich eine Budgetverbesserung in Höhe von rd. 955.000 € ergeben; dies entspricht einer Verbesserung von 6 %.

Im Wesentlichen resultieren diese Verbesserungen mit rd. 819.000 € aus dem Produkt Tagesbetreuung von Kindern. Die Planung dieses Produktes erweist sich spätestens seit der letzten Änderung des Kinderbildungsgesetzes mit Einführung der Ist-Kosten-Abrechnung mit den Kitaträgern als sehr schwierig. Zur Haushaltsplanung ist eine Hochrechnung der voraussichtlichen Ergebnisse der nächsten Kindergartenbedarfsplanung durchzuführen, wobei die zu berücksichtigenden Kinder zu diesem Zeitpunkt teilweise noch nicht geboren sind. Gleichzeitig lassen sich die U3-Versorgungsquoten des nächsten zu planenden Kindergartenjahres nur schwerlich abschätzen. Aufgrund des finanziellen Gesamtumfangs der Kindertagesbetreuung fallen dabei geringe prozentuale Abweichungen finanziell schnell deutlich ins Gewicht.

Insbesondere führen höhere U3-Versorgungsquoten aufgrund des Konnexitätsausgleichs U3 zu überproportional steigenden Landesanteilen bei den Betriebskostenzuschüssen und damit zu überproportional steigenden Erträgen.

Dazu kommt im Haushaltsjahr 2016 die erstmals durchzuführende Ist-Kosten-Abrechnung eines Kindergartenjahres, hier 2015/16. Diese Endabrechnung hat zu deutlichen Erstattungen der Kitaträger an das Kreisjugendamt geführt. Nach Abführung der Landesanteile haben diese zu rund der Hälfte zur Verbesserung im Kitabereich beigetragen. Die Erstattungen resultieren aus vollständig oder zeitweise leergebliebenen Betreuungsplätzen in den Kitas und aus Änderungen in den Stundenkontingenten, die seitens der Eltern tatsächlich gebucht wurden. Die Erstellung einer zielgenauen Prognose zur Endabrechnung ist allerdings im Haushaltsaufstellungsverfahren kaum möglich und es ist fraglich, ob zukünftig Erfahrungswerte hierbei helfen werden.

Zudem wurden die Angebote der Kinder- und Jugendförderung nicht im geplanten Umfang abgerufen.

Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Im Bereich der Hilfen zur Erziehung liegt der Zuschuss rd. 300.000 € (+3,31 %) über der Ansatzplanung.

Der Zuschuss bei den erzieherischen Hilfen innerhalb und außerhalb des Elternhauses reduziert sich um rd. 124.000 €. Im Bereich der ambulanten und teilstationären Hilfen sinkt der Zuschuss um rd. 329.000 €, während im Bereich der stationären Hilfe der Zuschuss um 217.000 € steigt. Zu begründen sind diese Entwicklungen mit einer Verlagerung der ambulanten Hilfen zu den stationären Hilfen. So hat sich der Anteil der ambulanten Hilfen von 45 % in 2015 zu 43 % in 2016 verringert und der Anteil der stationären Hilfen von 36 % in 2015 zu 39 % in 2016 erhöht.

Aufgrund leichter Fallzahlensteigerungen (2015: 39 | 2016: 45) erhöht sich der Zuschuss im Produkt der Hilfen für junge Volljährige um rd. 97.000 €. Die Fallzahlsteigerung lässt sich damit begründen, dass insgesamt 5 unbegleitet minderjährige Flüchtlinge nach Erreichen der Volljährigkeit nunmehr Jugendhilfe im Rahmen dieses Produktes benötigen.

Der Zuschuss der Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche liegt rd. 272.000 € über dem geplanten Ansatz.

Wie bereits in den Vorjahren ist bei der ambulanten Eingliederungshilfe ein Anstieg der Fallzahlen zu verzeichnen (von 72 in 2015 auf 90 in 2016). Ursächlich hierfür ist weiterhin ein vermehrter Bedarf an Integrationshelfern in den Schulen (Stichwort: Inklusion). Die Fallzahlen und die Anzahl der Einsatzstunden stiegen daher höher an als bei den Ansatzplanungen (68 Fälle) angenommen. Der Zuschuss liegt somit insgesamt rd. 260.000 € über dem geplanten Ansatz. Auch im Bereich der stationären Eingliederungshilfe sind die Fallzahlen von 10 (2015) auf 12 (2016) gestiegen, sodass sich der Zuschuss hier um 53.000 € erhöht. Da diese Hilfen immer sehr kostenintensiv sind, wirkt sich bereits eine geringe Fallzahlsteigerung deutlich auf die Kosten in diesem Produkt aus.

Zudem sind im Zusammenhang mit der Inklusionspauschale Mehrerträge in Höhe von rd. 36.000 € zu verzeichnen, da die Abschlagszahlung für das Schuljahr 2015/16 komplett dem Haushaltsjahr 2016 zugeordnet wurde.

Das Produkt „Brückeneinrichtung für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge“ schließt mit einem Zuschuss in Höhe von rd. 54.000 € ab. Dies liegt in erster Linie daran, dass das alte Internat in Nottuln bisher nicht als Unterkunft für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge in Betrieb genommen wurde. Die laufenden Betriebskosten (Miete, Heizung usw.) sind somit auf das Kreisjugendamt Coesfeld sowie die Jugendämter der Städte Coesfeld und Dülmen umzulegen. Im Übrigen wird hierzu auch auf die Ausführungen im Lagebericht auf Seite L59 zum Produkt 02.51.20.04 verwiesen.

Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Ursächlich sind einerseits höhere Erträge durch Verwaltungsgebühren, die wegen der durchgeführten Leichenschauen im Krematorium Dülmen erhoben wurden (gestiegene Fallzahl gegenüber dem Vorjahr: +185). Andererseits erhöhten sich die Gutachtaufträge insgesamt, so zum Beispiel im Bereich der Beurteilung der Reisefähigkeit. Die Gesamtzahl der amtsärztlichen Gutachten nahm gegenüber dem Vorjahr um 21,4 % zu (Anzahl im Jahr 2016: 1.906 / Anzahl im Jahr 2015: 1.570).

Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Zur Verbesserung trug eine außerplanmäßige Zuwendung des Landes bei (gerundet +9.000 €). Mit der Zuwendung wurden Schuluntersuchungen von zugewanderten schulpflichtigen Kindern und Jugendlichen finanziert.

Andererseits waren die Personalaufwendungen geringer als geplant. Insbesondere ärztliche Stellenanteile konnten erst zu einem deutlich späteren Zeitpunkt wieder besetzt werden.

Produktgruppe 53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung

Die Kostenerstattung des Landes im Bereich der Beweiserhebung für die Feststellungsverfahren ist wegen verminderter Fallzahlen in den Berechnungsgrundlagen geringer ausgefallen. Ferner beruht die Haushaltsverschlechterung auf höheren Personalaufwendungen. Wesentlicher Grund ist hierfür die Nachbesetzung einer vakanten Stelle.

Budget 3 – Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen

		Ansatz 2016	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2016
		€	€	€	€
Produktbereich 10 - Organisation, GPO, Zentraler Service					
10.01 Organisation und GPO	Ertrag	5.933	5.933	8.364	2.431
	Aufwand	-102.466	-102.466	-95.407	7.059
	Ergebnis	-96.533	-96.533	-87.043	9.490
10.02 Gebäude	Ertrag	139.920	139.920	281.282	141.362
	Aufwand	-2.732.187	-2.687.187	-2.670.349	16.838
	Ergebnis	-2.592.268	-2.547.268	-2.389.067	158.201
10.03 Zentraler Service	Ertrag	218.173	218.173	165.751	-52.422
	Aufwand	-4.178.037	-4.223.037	-4.200.889	22.147
	Ergebnis	-3.959.863	-4.004.863	-4.035.138	-30.275
10.04 EDV	Ertrag	82.645	82.645	205.642	122.997
	Aufwand	-1.338.630	-1.338.630	-1.687.019	-348.389
	Ergebnis	-1.255.985	-1.255.985	-1.481.377	-225.392
10.05 E-Government, Kommunikation	Ertrag	5.095	5.095	555	-4.540
	Aufwand	-259.223	-259.223	-202.066	57.156
	Ergebnis	-254.128	-254.128	-201.512	52.616
Summe Produktbereich 10	Ertrag	451.766	451.766	661.593	209.828
	Aufwand	-8.610.543	-8.610.543	-8.855.730	-245.188
	Ergebnis	-8.158.777	-8.158.777	-8.194.137	-35.360
Produktbereich 11 - Personal					
11.01 Personalwirtschaft	Ertrag	1.087.789	1.087.789	1.893.318	805.528
	Aufwand	-12.168.782	-12.168.782	-11.307.094	861.688
	Ergebnis	-11.080.993	-11.080.993	-9.413.777	1.667.216
Summe Produktbereich 11	Ertrag	1.087.789	1.087.789	1.893.318	805.528
	Aufwand	-12.168.782	-12.168.782	-11.307.094	861.688
	Ergebnis	-11.080.993	-11.080.993	-9.413.777	1.667.216
Produktbereich 20 - Finanzen					
20.01 Haushalt, Finanzcontrolling	Ertrag	13.119	13.119	12.677	-442
	Aufwand	-347.120	-347.120	-335.786	11.335
	Ergebnis	-334.001	-334.001	-323.108	10.893
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	Ertrag	222	222	193	-29
	Aufwand	-425.831	-425.831	-428.165	-2.334
	Ergebnis	-425.608	-425.608	-427.972	-2.364
20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung	Ertrag	115.112	115.112	164.956	49.843
	Aufwand	-131.810	-131.810	-167.499	-35.689
	Ergebnis	-16.698	-16.698	-2.543	14.154
20.05 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Vergabestelle	Ertrag	395.046	395.046	408.314	13.268
	Aufwand	-724.361	-724.361	-655.707	68.655
	Ergebnis	-329.316	-329.316	-247.392	81.923
Summe Produktbereich 20	Ertrag	523.500	523.500	586.140	62.640
	Aufwand	-1.629.122	-1.629.122	-1.587.156	41.966
	Ergebnis	-1.105.623	-1.105.623	-1.001.016	104.606

		Ansatz 2016	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2016
		€	€	€	€
Produktbereich 62 - Vermessung und Kataster					
62.01 Vermessungen	Ertrag	420.890	420.890	273.871	-147.019
	Aufwand	-1.147.966	-1.147.966	-1.017.990	129.977
	Ergebnis	-727.076	-727.076	-744.119	-17.043
62.02 Liegenschaftskataster	Ertrag	453.299	453.299	427.766	-25.533
	Aufwand	-1.518.489	-1.518.489	-1.508.952	9.537
	Ergebnis	-1.065.190	-1.065.190	-1.081.186	-15.996
62.03 Grundstücksbewertung	Ertrag	117.139	117.139	111.558	-5.581
	Aufwand	-432.667	-432.667	-351.090	81.577
	Ergebnis	-315.528	-315.528	-239.532	75.996
62.04 Geoinformation	Ertrag	968	968	958	-10
	Aufwand	-314.905	-314.905	-288.076	26.829
	Ergebnis	-313.938	-313.938	-287.119	26.819
Summe Produktbereich 62	Ertrag	992.296	992.296	814.152	-178.143
	Aufwand	-3.414.027	-3.414.027	-3.166.108	247.919
	Ergebnis	-2.421.732	-2.421.732	-2.351.956	69.776
Produktbereich 66 - Straßenbau und -unterhaltung					
66.01 Verkehrsflächen	Ertrag	4.137.198	4.137.198	4.884.006	746.808
	Aufwand	-5.757.361	-5.757.361	-6.621.328	-863.967
	Ergebnis	-1.620.163	-1.620.163	-1.737.322	-117.158
66.02 Straßenunterhaltung	Ertrag	181.826	181.826	202.415	20.589
	Aufwand	-3.314.162	-3.314.162	-3.064.699	249.463
	Ergebnis	-3.132.336	-3.132.336	-2.862.284	270.052
Summe Produktbereich 66	Ertrag	4.319.023	4.319.023	5.086.421	767.397
	Aufwand	-9.071.523	-9.071.523	-9.686.027	-614.504
	Ergebnis	-4.752.499	-4.752.499	-4.599.606	152.893
Summe Budget 03	Ertrag	7.374.374	7.374.374	9.041.624	1.667.250
	Aufwand	-34.893.997	-34.893.997	-34.602.115	291.882
	Ergebnis	-27.519.623	-27.519.623	-25.560.492	1.959.132

Produktgruppe 10.02 Gebäude

Die Ergebnisverbesserung in 2016 ist im Wesentlichen auf folgende Entwicklungen zurückzuführen:

- Zusätzliche Erträge aus der Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen aus Vorjahren in Höhe von rd. 100.000 € (u. a. Sanierung Wendeltreppe Burg Vischering)
- Höheres Ertragsaufkommen bei den aktivierten Eigenleistungen in Höhe von rd. 70.000 € (Erträge sind abhängig von den jährlichen Investitionsauszahlungen).

Darüber hinaus ergeben sich Haushaltsverbesserungen bzw. -verschlechterungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen, die in der Summe zu der Verbesserung in Höhe von insgesamt rd. 158.000 € geführt haben.

Produktgruppe 10.04 EDV

Die ausgewiesene deutliche Verschlechterung ergibt sich letztlich aus buchhalterischen Gründen. Nach der Budgetplanung sollten die Kosten für die Leistungen der citeq in die Budgets der verschiedenen Abteilungen, die die Verfahren der citeq nutzen, gebucht werden. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 wurden diese Aufwendungen aber direkt in das Budget der Produktgruppe 10.04 verbucht. Hierdurch ergeben sich im Budget der Abteilung 10 deutliche Verschlechterungen, aber entsprechende Verbesserungen in den anderen Budgets.

Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Die ausgewiesene Verbesserung resultiert aus verschiedenen Veränderungen, u. a. auch aus einer deutlichen Verbesserung bei den Personalaufwendungen, sodass sich eine Gesamtverbesserung in Höhe von rd. 53.000 € ergibt.

Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

In folgenden Bereichen haben sich wesentliche Abweichungen gegenüber der Ansatzplanung 2016 ergeben:

- a) 260.000 € Mehrertrag durch nicht planbare Kostenerstattungen von Dritten (z. B. für Mutterschaftsleistungen)
- b) 506.000 € Minderaufwand durch die dezentrale Verbuchung der leistungsorientierten Bezahlung bei den jeweiligen Kostenträgern
- c) 48.000 € Mehraufwand durch die Veränderung der Rückstellung für Zeitguthaben der Bediensteten (nicht planbar)
- d) 118.000 € Mehraufwand für die Veränderung der Rückstellung für Urlaub der Bediensteten (nicht planbar)
- e) 103.000 € Minderaufwand bei den Beihilfezahlungen für aktive Beamte
- f) 154.000 € Minderaufwand bei den Beihilfezahlungen für Versorgungsempfänger
- g) 38.000 € Mehraufwand für die Veränderung der Rückstellung für Altersteilzeit der Beamten (neu zu vereinbarende Altersteilzeitverhältnisse sind nicht im Voraus planbar)
- h) 127.000 € Mehraufwand für die Veränderung der Rückstellung für Altersteilzeit der Tarifbeschäftigten (neu zu vereinbarende Altersteilzeitverhältnisse sind nicht im Voraus planbar)
- i) 214.000 € Mehraufwand bei den Umlagezahlungen an die Beamtenversorgungskasse (verursacht durch gestiegene Abfindungszahlungen für in den Dienst übernommene Beamte)
- j) 1.132.000 € Minderaufwand bei der Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung der aktiven Beamten und Versorgungsempfänger (einmaliger Umstellungseffekt aufgrund der Neuberechnung durch die Einbeziehung der Sonderzuwendung für Beamte in die monatlichen Bezüge)
- k) 38.000 € Mehraufwand bei den Kosten für Bekanntmachungen (Stellenausschreibungen).

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen kleinere Abweichungen ergeben, die insgesamt zu der Ergebnisverbesserung in der Produktgruppe 11.01 in Höhe von rd. 1,667 Mio. € geführt haben.

Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Vergabestelle

Im Bereich der Liegenschaftsverwaltung haben sich geringere Mietaufwendungen in Höhe von 54.430 € ergeben. Die Räume in der Jakobischule konnten bis zum Schuljahresende 2016/2017 angemietet werden, sodass auf die geplante Anmietung von Raumcontainern für das Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg in 2016 verzichtet werden konnte. Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen Abweichungen ergeben, die insgesamt zu einer Haushaltsverbesserung in dieser Produktgruppe in Höhe von 81.923 € geführt haben.

Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Die Haushaltsverbesserung von insgesamt 75.996 € resultiert im Wesentlichen aus geringeren Personalaufwendungen durch die Besetzung einer Stelle innerhalb der Geschäftsstelle des Gutachterausschusses mit einem Beamten statt eines tariflich Beschäftigten und einer Personalvakanz (rd. 53.000 €) sowie im Umfang geringeren Entschädigungen der Gutachter (rd. 18.000 €).

Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Die ausgewiesene Haushaltsverschlechterung resultiert hauptsächlich aus den „Bilanziellen Abschreibungen“. Mit 5,942 Mio. € liegt das Jahresergebnis 2016 um 0,814 Mio. € über dem Ansatz 2016 mit 5,128 Mio. €. Dagegen ist bei den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ ein Mehrertrag in Höhe von 0,756 Mio. € zu verzeichnen. Hinzu kommen u. a. noch Mehraufwendungen von 47.000 € bei den „Transferaufwendungen“, die aus der Abstufung K 28 Dülmen resultieren, sowie Mehraufwendungen im Bereich Personal (9.000 €).

Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Auf der Ertragsseite hat sich ein höheres Aufkommen (+21.000 €) ergeben. Hier sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

- a) Mehrerträge bei den Zuwendungen (62.000 €) sowie
- b) geringere Erträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (38.000 €) und bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (3.000 €).

Unter der Haushaltsposition „Kostenerstattungen“ werden insbesondere die Unfallschäden abgerechnet. Der Ansatz kann nur aufgrund der Erträge der vergangenen Jahre geschätzt werden. In 2016 gab es insgesamt weniger Unfälle (milder Winter, ...) mit Schäden für den Kreis.

Die Einsparungen auf der Aufwandsseite liegen bei rd. 249.000 €. Ursächlich hierfür sind folgende Punkte:

- a) Mehrbedarf bei den bilanziellen Abschreibungen (rd. 10.000 €)
- b) geringere Personalaufwendungen (rd. 105.000 €)
- c) Wenigeraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 99.000 €) und für sonstige ordentliche Aufwendungen (rd. 55.000 €). Durch günstige Preise für Kraftstoffe, Bitumen usw. konnten im Bereich Straßenunterhaltung/Fuhrpark rd. 154.000 € eingespart werden. Auch durch kontinuierliche Investitionen in den Fuhrpark wurden nicht nur Aufwendungen für Reparaturen eingespart sondern auch die Aufwendungen für Mietgeräte gesenkt. Die Umstellung im Bereich der Geräteträger führten zu Einsparungen bei Reparaturen und Kraftstoffverbrauch.

Budget 4 – Verwaltungsleitung / Besondere Dienste

		Ansatz 2016	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2016
		€	€	€	€
Produktbereich 00 - Verwaltungsleitung inkl. Kommunales Integrationszentrum					
00.01 Verwaltungsleitung	Ertrag	178	178	926	748
	Aufwand	-564.531	-564.531	-557.139	7.391
	Ergebnis	-564.353	-564.353	-556.213	8.139
00.02 Kommunales Integrationszentrum	Ertrag	170.088	170.088	234.349	64.260
	Aufwand	-217.976	-217.976	-260.838	-42.863
	Ergebnis	-47.887	-47.887	-26.490	21.397
Summe Produktbereich 00	Ertrag	170.266	170.266	235.275	65.008
	Aufwand	-782.507	-782.507	-817.978	-35.471
	Ergebnis	-612.240	-612.240	-582.703	29.537
Produktbereich 01 - Büro des Landrats					
01.01 Büro des Landrats	Ertrag	60	60	124	63
	Aufwand	-119.457	-119.457	-120.964	-1.507
	Ergebnis	-119.396	-119.396	-120.840	-1.444
01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Ertrag	92.540	92.540	118.962	26.421
	Aufwand	-1.132.203	-1.132.203	-1.088.650	43.553
	Ergebnis	-1.039.662	-1.039.662	-969.688	69.975
01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv	Ertrag	5.082	5.082	7.382	2.300
	Aufwand	-202.604	-202.604	-201.313	1.291
	Ergebnis	-197.522	-197.522	-193.931	3.591
01.04 Recht	Ertrag	11	11	73	62
	Aufwand	-59.633	-59.633	-47.066	12.568
	Ergebnis	-59.622	-59.622	-46.993	12.629
01.05 Kommunalaufsicht	Ertrag	29	29	58	29
	Aufwand	-68.633	-68.633	-69.508	-874
	Ergebnis	-68.604	-68.604	-69.449	-845
01.06 Kreistagsbüro	Ertrag	33	33	178	146
	Aufwand	-758.141	-758.141	-689.858	68.283
	Ergebnis	-758.108	-758.108	-689.680	68.429
01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV	Ertrag	5.245.148	5.245.148	4.834.824	-410.324
	Aufwand	-8.446.992	-8.446.992	-7.939.633	507.359
	Ergebnis	-3.201.845	-3.201.845	-3.104.809	97.036
Summe Produktbereich 01	Ertrag	5.342.904	5.342.904	4.961.602	-381.302
	Aufwand	-10.787.664	-10.787.664	-10.156.991	630.673
	Ergebnis	-5.444.760	-5.444.760	-5.195.389	249.371
Produktbereich 02 - Gleichstellungsbeauftragte					
02.01 Gleichstellung	Ertrag	1.233	1.233	2.051	818
	Aufwand	-95.045	-95.045	-105.028	-9.983
	Ergebnis	-93.812	-93.812	-102.977	-9.165
Summe Produktbereich 02	Ertrag	1.233	1.233	2.051	818
	Aufwand	-95.045	-95.045	-105.028	-9.983
	Ergebnis	-93.812	-93.812	-102.977	-9.165

		Ansatz 2016	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2016
		€	€	€	€
Produktbereich 08 - Personalrat					
08.01 Personalrat	Ertrag	72	72	62	-10
	Aufwand	-130.406	-130.406	-129.868	538
	Ergebnis	-130.334	-130.334	-129.806	529
Summe Produktbereich 08	Ertrag	72	72	62	-10
	Aufwand	-130.406	-130.406	-129.868	538
	Ergebnis	-130.334	-130.334	-129.806	529
Produktbereich 14 - Rechnungsprüfung					
14.01 Rechnungsprüfung	Ertrag	65	65	150	85
	Aufwand	-174.909	-174.909	-177.031	-2.122
	Ergebnis	-174.844	-174.844	-176.881	-2.037
Summe Produktbereich 14	Ertrag	65	65	150	85
	Aufwand	-174.909	-174.909	-177.031	-2.122
	Ergebnis	-174.844	-174.844	-176.881	-2.037
Produktbereich 31 - Kreispolizeibehörde					
31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei	Ertrag	90.227	90.227	123.421	33.194
	Aufwand	-484.958	-484.958	-499.320	-14.362
	Ergebnis	-394.731	-394.731	-375.899	18.832
Summe Produktbereich 31	Ertrag	90.227	90.227	123.421	33.194
	Aufwand	-484.958	-484.958	-499.320	-14.362
	Ergebnis	-394.731	-394.731	-375.899	18.832
Summe Budget 04	Ertrag	5.604.767	5.604.767	5.322.561	-282.207
	Aufwand	-12.455.489	-12.455.489	-11.886.215	569.274
	Ergebnis	-6.850.722	-6.850.722	-6.563.655	287.067

Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Zusätzlich zu den im Haushalt angesetzten Mitteln im Bereich der Zuweisungen hat der Kreis Coesfeld Fördergelder vom BMVI für das Modellprojekt Dorfzentrum 2.0 erhalten (Mehrertrag 64.500 €). Der Minderaufwand resultiert im Wesentlichen aus noch nicht verausgabten Regionale 2016-Mitteln. Für die Projekte (z. B. Schlösser- und Burgenregion, WasserWegeSteuer) werden erst im Jahr 2017 Aufwendungen anfallen.

Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Die Aufwendungen für ehrenamtliche/sonstige Tätigkeiten sind um rd. 59.000 € geringer als veranschlagt ausgefallen. Eine angekündigte jedoch nicht rückwirkend zum 01.01.2016 umgesetzte Anpassung einer Teilaufwandsentschädigung kam nicht zur Auszahlung. Ferner ist ein Großteil der auszahlenden Aufwandsentschädigung abhängig von der Anzahl und der personellen Zusammensetzung der tagenden Gremien (Verdienstausfall, Fahrtkosten). Außerdem ist ein Zweckverbandsbeitrag geringer ausgefallen.

Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Zuführung von Rückstellungen für Verkehrsverträge (rd. 147.000 €). Im Übrigen haben sich Abweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen ergeben, die zu der ausgewiesenen Verbesserung in Höhe von insgesamt rd. 97.000 € geführt haben.

Budget 5 – Zentrale Finanzwirtschaft

		Ansatz 2016	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2016
		€	€	€	€
Produktbereich 21 - Allgemeine Finanzwirtschaft					
21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft = Summe Produktbereich 21	Ertrag	150.215.382	150.215.382	149.916.755	-298.627
	Aufwand	-48.382.556	-48.382.556	-48.910.530	-527.974
	Ergebnis	101.832.826	101.832.826	101.006.226	-826.600
Summe Budget 05					
	Ertrag	150.215.382	150.215.382	149.916.755	-298.627
	Aufwand	-48.382.556	-48.382.556	-48.910.530	-527.974
	Ergebnis	101.832.826	101.832.826	101.006.226	-826.600

Im Budget 5 haben sich Haushaltsverbesserungen bzw. -verschlechterungen bei einer Vielzahl von Positionen ergeben. Hierzu ist Folgendes zu berichten:

Finanzausgleich 2016

Das Gemeindefinanzierungsgesetz 2016 vom 17.12.2015 wurde im Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land NRW vom 30.12.2015 veröffentlicht und ist am 01.01.2016 in Kraft getreten. Die Bezirksregierung Münster hat mit Bescheid vom 19.01.2016 die Festsetzung zum Finanz- und Lastenausgleich für das Haushaltsjahr 2016 vorgenommen. Hiernach ergeben sich folgende Entwicklungen:

Ertrags-/Einzahlungsart Aufwands-/Auszahlungsart	Ansatz 2016	Ergebnis Festsetzung 2016	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
	€	€	€
Erträge/Einzahlungen:			
Schlüsselzuweisung	40.667.411	40.667.411	0
Kreisumlage allgemein (Hebesatz 32,43 %)	76.194.934	76.196.232	1.298
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (Hebesatz 21,30 %)	30.353.123	30.359.706	6.583
Schul-/Bildungspauschale (konsumtiv und investiv)	1.536.821	1.536.821	0
Investitionspauschale (investiv)	818.845	818.845	0
Zuweisungen nach KlnvFöG NRW	1.027.707	1.027.707	0
Aufwendungen/Auszahlungen:			
Landschaftsumlage (Hebesatz 16,70 %)	45.915.536	45.915.536	0

Von der Schulpauschale 2016 wurden 419.943,42 € dem investiven Bereich zugeordnet. Ein Mitteleinsatz für den konsumtiven Sektor erfolgte in 2016 mit 450.000 €. Die für 2016 nicht verbrauchten Mittel der Schulpauschale wurden den erhaltenen Anzahlungen zugeführt. Zum 31.12.2016 ergibt sich ein Buchwert von 5.779.843,92 € (vgl. Ziffer 4.4.5 des Anhangs).

Zuweisungen für konsumtive Einzelmaßnahmen nach dem KInvFöG NRW:

Mit Bescheid vom 08.10.2015 hat die Bezirksregierung Münster den Förderbetrag nach dem Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) auf 5.734.707,48 € (= Fördersatz von 90 % der förderfähigen Aufwendungen) festgesetzt. Es ist vorgesehen, hiervon 4.707.000 € investiv und 1.027.707 € für konsumtive förderungsrelevante Einzelmaßnahmen einzusetzen. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 21.12.2016 die Verwendung von Fördergeldern nach dem KInvFöG beraten (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-0692). Vom Kreis Coesfeld sind sechs Maßnahmen zur Umsetzung des KInvFöG beim Ministerium für Inneres und Kommunales angemeldet worden. Für die weitere Umsetzung von geplanten Maßnahmen nach dem KInvFöG wurden – soweit erforderlich – die in 2016 nicht in Anspruch genommenen Investitionsauszahlungen im Haushaltsjahr 2017 übertragen. Über die im Haushaltsjahr 2016 nicht verbrauchten Haushaltsmittel für die geplanten konsumtiven Sanierungsmaßnahmen wurden entsprechende Rückstellungen gebildet. Fördermittel nach dem KInvFöG konnten im Haushaltsjahr 2016 nicht abgerufen werden. Über den Förderbetrag in Höhe von 1.027.707 € wurde in die Bilanz zum 31.12.2016 eine Forderung eingebucht.

Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2016

Aus der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (§ 56 Abs. 5 KrO NRW) ergibt sich für 2016 eine Überdeckung in Höhe von 1.101.377,75 €. Dieser Betrag errechnet sich wie folgt:

Ermittlung Zuschuss Kreisjugendamt für 2016	2016		
	Ertrag	Aufwand	Zuschuss
	€	€	€
Produkte der Produktgruppen - 51.10 Prävention und Regelangebote - 51.20 Hilfe zur Erziehung - 51.30 Sonstige Leistungen (ohne Produkte 02.51.20.04 Brückeneinrichtung umF, 02.51.30.03 Betreuungsstelle und 02.51.30.04 Elterngeld/Betreuungsgeld sowie inkl. Restabwicklung aus den alten Produktgruppen 51.01 bis 51.03)	38.938.665,75	67.097.289	28.158.623,25
Zentral veranschlagte Personalaufwendungen wie z. B. Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen, Versorgung inkl. anteiliger Personalaufwendungen für den Fachbereichsleiter 2 sowie 10 % der Personalaufwendungen für Verwaltungsgemeinkosten	0	1.004.286	1.004.286
Zentral veranschlagte Sachaufwendungen (z. B. anteilige Bewirtschaftungskosten und Abschreibungen für vom Jugendamt genutzte Gebäude, Zinsleistungen für kreditfinanzierte Anteile der Investitionsauszahlungen des Jugendamtes, Notariats-, Anwalts- und Gerichtskosten sowie Mitgliedsbeiträge)	0	95.419	95.419
Summe	38.938.665,75	68.196.994	29.258.328,25

Ermittlung Abrechnungsbetrag 2016	Betrag €
Zuschuss Kreisjugendamt für 2016	29.258.328,25
Ertrag aus Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2016	30.359.706,00
Überdeckung 2016 = Abrechnungsbetrag für 2016	1.101.377,75

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 31.12.2016 eingestellt. Im Übrigen wird hierzu auf die Ausführungen zu Ziffer 4.4.3 des Anhangs (Verbindlichkeiten aus Transferleistungen) verwiesen.

Gewinnausschüttung Sparkasse Westmünsterland

Die Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland hat am 02.06.2016 beschlossen, aus dem Jahresüberschuss 2015 der Sparkasse Westmünsterland einen Betrag von insgesamt rd. 4,392 Mio. € auszuschütten. Auf den Kreis Coesfeld entfallen hiervon 1.056.256,78 € Eingeplant war ein Ertrag von 1 Mio. €. Somit ergibt sich für 2016 ein Mehrertrag von 56.257 €. Der Ausschüttungsbetrag ist gem. § 25 Abs. 3 SpkG NRW zur Erfüllung der gemeinwohlorientierten 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 2016 erfolgte die Abrechnung der Finanzierungsbeteiligung der Gemeinden und Gemeindeverbände an den finanziellen Belastungen des Landes NRW in Folge der Deutschen Einheit für das Jahr 2014. Mit Bescheid vom 10.06.2016 hat die Bezirksregierung Münster den Zahlbetrag des Kreises Coesfeld auf 914.157,24 € festgesetzt. Für 2016 waren 914.220 € veranschlagt.

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 2016 = 550.000 €). Die unterjährige Zuordnung erfolgt dann bei den einzelnen Produkten. Im Ergebnis wirken sich die Wertveränderungen mit 487.947,90 € (davon 248.213,94 € für Produkte des Kreisjugendamtes, die über die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt zu finanzieren sind) auf den Jahresabschluss 2016 aus. Die Abweichung zum Ansatz 2016 beträgt 63.052,10 €. Hierzu wird auch auf Ziffer 3.2.2. des Anhangs verwiesen.

Finanzergebnis für Investitionskredite

Dieses Finanzergebnis (Zinserträge abzüglich Zinsaufwendungen) im Budget 5 Allgemeine Finanzwirtschaft weist für 2016 eine Verbesserung von rd. 48.000 € aus. Gegenüber der Ansatzplanung 2016 sind insbesondere geringere Zinsaufwendungen für Investitionskredite und Sollzinsen zu verzeichnen. Zudem konnten vermehrt vorübergehend nicht benötigte Kassenmittel Ertrag bringend angelegt werden (Mehrerträge rd. 26.000 €). Im Haushaltsjahr 2016 wurden Kredite in Höhe von 4.518.069 € aufgenommen. Dieser Betrag ergibt sich aus dem Krediten für energetische Sanierung des Pictorius-Berufskollegs Coesfeld (2.518.069 €) und für die Mitfinanzierung des Projektes „WasserBurgenWelt“ (2.000.000 €).

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 zukunftsicher 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.

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat in seiner Sitzung am 29.03.2017 die Überarbeitung der „Strategischen Ziele des Kreises Coesfeld“ beschlossen. Der Landrat wurde beauftragt, die im Jahr 2007 vom Kreistag beschlossenen strategischen Ziele des Kreises Coesfeld auf ihre Aktualität hin zu überprüfen und gemeinsam mit dem Beirat „Finanzmanagement und Aufgabenkritik“ einen aktualisierten Entwurf einer Neufassung dem Kreistag zur Beratung, Diskussion und Verabschiedung vorzulegen.

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 werden jährlich im Rahmen der Haushaltsaufstellung produktorientierte Ziele sowie Kennzahlen zur Zielerreichung festgelegt. Wie bereits im Lagebericht zum Jahresabschluss 2015 berichtet, hatte die Verwaltung eine Arbeitsgruppe „Ziele und Kennzahlen“ eingerichtet. Projektauftrag dieser Arbeitsgruppe war – vor dem Hintergrund der Anforderungen eines Risikomanagements – alle Produktbeschreibungen mit dem Schwerpunkt der Überarbeitung der Zieldefinitionen und Kennzahlen zu überprüfen. Diese Arbeitsgruppe hat ihre Arbeit erfolgreich beendet. Die Arbeitsergebnisse wurden von den Abteilungen sukzessive umgesetzt und in die jeweiligen Haushalte eingearbeitet.

Neben den Jahresergebnissen 2016 wird in diesem Lagebericht die Einhaltung der wesentlichen produktorientierten Ziele und Kennzahlen erläutert. Hierbei handelt es sich um solche Ziele und Kennzahlen, die im politischen Beratungsverfahren bereits explizit angesprochen wurden.

Produkt 03.66.01.01 – Neu-, Um-, Ausbau von Straßen und Radwegen

Bei den Haushaltsplanberatungen 2016 war in den politischen Gremien die Reinvestitionsquote für den Straßenbau (Budget 3, Produktbeschreibung 03.66.01.01) Gegenstand der Diskussion. Im Zuge der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2016 wurde dann diese Reinvestitionsquote für 2016 auf 108 % und in der Finanzplanung ab dem Haushaltsjahr 2017 auf jährlich 100 % festgesetzt.

Die Reinvestitionsquote spiegelt das Verhältnis der jährlichen Investitionen am vorhandenen Bestand zur jährlichen Abschreibung wider. Mit 78,6 % liegt diese Quote 2016 deutlich unter dem Planwert. Aufgrund der günstigen Asphaltpreise fielen, selbst mit einer zusätzlichen Maßnahme, die Bauausgaben sehr niedrig aus. Auf der anderen Seite sind aber die Abschreibungen in 2016 gegenüber der Ansatzplanung um 0,8 Mio. € (+16 %) auf 5,9 Mio. € gestiegen. Bedingt durch die Zustandsbewertung 2015 sind in 2016 die planmäßigen Abschreibungen je Streckenabschnitt angepasst worden. Da die Bewertung insgesamt schlechter als 2012 ausfiel, führte dies zu einer Erhöhung der jährlichen Abschreibungsbeträge. Hinzu kamen noch außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe der Restbuchwerte von Maßnahmen, die im Bestand vollständig erneuert wurden (z. B. K27AN2 = 393.200 €).

Bezogen auf die Ansatzplanung (Abschreibung 5,1 Mio. €) liegt die Reinvestitionsquote dann bei 90,7%. Dagegen übertrifft der Umfang der wertverbessernden Baumaßnahmen mit 17,8 km (davon 3,1 km Radwege) deutlich den Planwert von 11 km.

Anfang 2017 wurde das mittelfristige Rahmenbauprogramm überarbeitet. Das Programm sieht eine Ansetzerhöhung vor. Danach ist jährlich eine Reinvestitionsquote von 100 % zu erreichen.

Produkt 04.00.02.01 – Kommunales Integrationszentrum

Ziel: Erstellung eines Integrationskonzepts

Das erste Integrationskonzept des Kreises Coesfeld wurde am 21.12.2016 einstimmig vom Kreistag beschlossen (Sitzungsvorlage SV-9-0667). Das Integrationskonzept soll regelmäßig unter Beteiligung der Akteure in der Migrationsarbeit und die jeweilig aktuellen Bedingungen berücksichtigend fortgeschrieben werden.

Weitere Einzelheiten zu den gesetzten Zielen bzw. die Zielerreichungsgrade des Kreises Coesfeld enthalten die einzelnen Produktbeschreibungen der Ergebnisrechnung 2016.

5. Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen

Die Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2016) beinhalten neben der Bildung von Budgets auch Bewirtschaftungsregelungen für die Verwaltung im Rahmen des Budgetvollzugs. Vom Kämmerer genehmigte Budgetüberschreitungen sowie Mittelverschiebungen sind dem Kreistag im Rahmen des Berichtswesens zur Kenntnis zu bringen, soweit ein Betrag in Höhe von 25.000 € überschritten wird oder durch die Mittelverschiebung die Produktstandards in einem Produktbereich verändert werden.

Im Jahr 2016 hat sich in Budget 1 eine Überschreitung der investiven Auszahlungsermächtigungen ergeben. Der Saldo aus Investitionstätigkeit bei dem genannten Budget beträgt im Plan 9.572.797,22 €, im Ergebnis 10.569.389,96 €. Somit liegt eine Verschlechterung im Vergleich zum Ansatz in Höhe von 996.592,74 € vor. Hintergrund war, dass aufgrund der Kursentwicklung die Anlagestrategie des Kreises Coesfeld anzupassen war. Fondsanteile im Portfolio des Kreises wurden veräußert. Freie liquide Mittel wurden dafür wieder im Sinne der Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld vom 13.02.2013 zur Sicherstellung der möglichst wirtschaftlichen Anlage in neue Fonds investiert. Im Finanzbericht zum 31.08.2016 wurde ein entsprechender Hinweis gegeben (S. 8, 26 f.).

Darüber hinaus sind im Haushaltsjahr 2016 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 2016 ist Folgendes zu berichten:

Berichtspflichtige konsumtive Mittelverschiebungen 2016			
Von Produktgruppe	Nach Produktgruppe	Betrag €	Erläuterungen
10.02 Gebäude	10.03 Zentraler Service	45.000,00	Umverteilung von Mitteln zur Finanzierung der Schließanlagen für die Kreishäuser und des Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskollegs.

Berichtspflichtige investive Mittelverschiebungen in 2016			
Von Investitionsnummer (Produktgruppe)	Nach Investitionsnummer (Produktgruppe)	Betrag €	Erläuterungen
100709 Planungskosten (10.02)	100816RVW Errichtung Fertigarage am RvW-Berufskolleg in LH (10.02)	30.000,00	Mittelumverteilung zur Finanzierung der Errichtung einer Fertigarage als Stellplatzerweiterung für den Geräteträger und zusätzliche technische Geräte des Berufskollegs.
100514RWN RW Nottuln Erw. und Desinfektion (10.02)	100916RWN Neubau Rettungswache Nottuln (10.02)	480.000,00	Der geplante Umbau der Rettungswache Nottuln wird zugunsten der Errichtung einer neuen Rettungswache in Nottuln aufgegeben, die aus medizinischen und nutzspezifischen Aspekten tragbar ist.
160412KH01 Vermessungstechnische Lizenzen und Programme (10.04)	100308KH01 Verwaltungsver- mögen (10.03)	50.000,00	Einsparungen bei den vermessungstechnischen Lizenzen und Programmen werden benötigt, um unterjährig notwendig werdende Beschaffungsmaßnahmen zu decken (zusätzlicher Dienstwagen für Abt. 32 – Ausländeramt, Bestuhlung Sitzungssaal, etc.).

Berichtspflichtige investive Mittelverschiebungen in 2016			
Von Investitionsnummer (Produktgruppe)	Nach Investitionsnummer (Produktgruppe)	Betrag €	Erläuterungen
320308RWA Rettungstransportwagen (32.02)	320210RWL Transporter- Fahrgestelle RTW (32.02)	49.309,03	Die Mehrkosten bei der Beschaffung von RTW-Fahrgestellen zum Wechsel vorhandener RTW-Kofferaufbauten können durch vorhandene Mittel an anderer Stelle gedeckt werden.
160113KH01 Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssysteme (10.04)	100512KH01 Errichtung Garagen KH I (10.02)	50.000,00	Der finanzielle Mehrbedarf für die unaufschiebbare Errichtung von Garagen am Kreishaus I kann über verfügbare Mittel an anderer Stelle gedeckt werden.
100316KI Herrichtung Kommunales Integrationszentrum (10.02)	101016KH01 Terrassenumge- staltung Kreishaus I (10.02)	40.000,00	Für die Einrichtung des Kommunalen Integrationszentrums wurden im 1. OG des Kreishauses I Räume hergerichtet. Dazu wurden im I. Obergeschoss einige Räume umgebaut und saniert. Die Kosten hierfür wurden aus dem Haushaltsansatz „Umzüge und Bauunterhaltung“ finanziert. Die für 2016 eingeplanten investiven Haushaltsmittel wurden für die Terrassenumgestaltung vor der Kantine am Kreishaus I in Coesfeld verwendet.
100616KH01 Telefonanlagen- Upgrade der Außenstellen (10.04)	100308KH01 Verwaltungs- vermögen (10.03)	30.000,00	Einsparungen bei dem Telefonanlagen-Upgrade werden benötigt, um unterjährig notwendig werdende Beschaffungsmaßnahmen zu decken (zusätzlicher Dienstwagen für Abt. 32 – Ausländeramt, Bestuhlung Sitzungssaal, etc.).
100709 Planungskosten (10.02)	100308KH01 Verwaltungs- vermögen (10.03)	26.000,00	Einsparungen bei den Planungskosten sollen dazu verwendet werden, Ersatz für ein Dienstfahrzeug zu beschaffen. Das Fahrzeug wird im Rahmen des Betriebes der Unterkunft im St. Josefshaus benötigt und steht damit nicht mehr dem allgemeinen Fuhrpark zur Verfügung.
160113KH01 Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssyst. (10.04)	100308KH01 Verwaltungs- vermögen (10.03)	37.648,18	Einsparungen im Bereich der EDV werden benötigt, um unterjährig notwendig werdende Beschaffungsmaßnahmen zu decken (zusätzlicher Dienstwagen für Abt. 32 – Ausländeramt, Bestuhlung Sitzungssaal, etc.).
27.568,02			
160213SCHU Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungs- b.) (10.04)			
6.560,34			
160712KH01 Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung (10.04)			
3.519,82			
Summe		792.957,21	

6. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Rahmen der Aufgabenerfüllung sind im Berichtszeitraum folgende Vorgänge von besonderer Bedeutung aufgetreten:

Umsatzsteuer 2020/2021

Durch das Steueränderungsgesetz 2015 vom 02.11.2015 (BGBl. I. S. 1834) wurden u. a. die Vorschriften für die Besteuerung der juristischen Personen des öffentlichen Rechts mit Umsatzsteuer grundlegend geändert. Von zentralem Interesse für die Gebietskörperschaften ist darin der neu eingeführte § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG) zu nennen. § 2b UStG regelt die Kriterien einer Unternehmereigenschaft juristischer Personen des öffentlichen Rechts im Hinblick auf bestimmte Tätigkeiten, die gegenüber Dritten erbracht werden.

Nach der neuen Rechtslage gelten juristische Personen des öffentlichen Rechts nur dann nicht als Unternehmer im Sinne des Umsatzsteuerrechtes, soweit sie Tätigkeiten ausüben, die ihnen im Rahmen der öffentlichen Gewalt obliegen, und sofern eine Behandlung als Nichtunternehmer nicht zu größeren Wettbewerbsverzerrungen führen würde. Damit werden zukünftig sämtliche auf privatrechtlicher Grundlage ausgeübten Tätigkeiten grundsätzlich umsatzsteuerpflichtig sein, sofern keine Befreiung nach § 4 UStG vorliegt. Seitens des Gesetzgebers wurde eine Übergangsregelung vorgesehen. Hiernach konnte die juristische Person des öffentlichen Rechts dem Finanzamt gegenüber einmalig erklären, dass sie § 2 Absatz 3 UStG für sämtliche nach dem 31. Dezember 2016 und vor dem 1. Januar 2021 ausgeführte Leistungen weiterhin anwendet. Diese Erklärung war bis zum 31. Dezember 2016 abzugeben. Der Kreis Coesfeld hat seine Optionserklärung gem. § 27 Abs. 2 Umsatzsteuergesetz gegenüber dem Finanzamt Coesfeld am 22.12.2016 abgegeben (vgl. auch Beschluss Kreistag 21.12.2016 – Sitzungsvorlage SV-9-0676). Spätestens ab dem 01.01.2021 finden dann die neuen Regelungen des Umsatzsteuergesetzes beim Kreis Coesfeld Anwendung.

Aus organisatorischen und haftungsrechtlichen Gründen sollte der Kreis Coesfeld ein „Tax-Compliance-Konzept“ erstellen. Die Erstellung eines solchen Konzeptes ist auch vor dem Hintergrund von erheblichen persönlichen steuerordnungswidrigkeiten- und steuerstrafrechtlichen Risiken sowohl für die organisatorisch verantwortliche Verwaltungsleitung als auch für die operativ zuständigen Mitarbeiter in den Fachabteilungen erforderlich. Mit diesen Arbeiten soll umgehend begonnen werden.

Produktbereich 00 Verwaltungsleitung - WasserBurgenWelt

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 für Burgen und Schlösser der Region umgenutzt und umgestaltet werden. Die Gesamtkosten für die notwendigen investiven Baumaßnahmen und Einrichtungen an der Burg Vischering liegen bei insgesamt rd. 9,5 Mio. €. Hiervon sollen rd. 3,7 Mio. € über Zuwendungen (davon 1 Mio. € Museumsförderung des LWL und 2,7 Mio. € Städtebauförderung vom Land) finanziert werden. Der danach noch verbleibende Kreisanteil beträgt 5,8 Mio. €, von denen rd. 2 Mio. € über zinsgünstige Kredite gedeckt werden. Dieser Kreditbetrag ist im November 2016 eingegangen.

Für die Fortsetzung der Maßnahme wurden die bisher nicht in Anspruch genommenen investiven Haushaltsermächtigungen (rd. 7,756 Mio. €) weiter nach 2017 vorgetragen. Es ist geplant, diese Investitionsmaßnahme Ende 2017 baulich abzuschließen.

Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Das Gesetz zur Bewertung, Darstellung und Schaffung von Transparenz von Ergebnissen amtlicher Kontrollen in der Lebensmittelüberwachung (**Kontrollergebnis-Transparenz-Gesetz – KTG**) vom 07.03.2017 ist inzwischen am 22.03.2017 in Kraft getreten. Mit diesem Gesetz sollte ein Ampelsystem (Kontrollbarometer, Hygieneampel) eingeführt werden, das den Kunden einen schnellen Überblick geben soll, ob der kontrollierte Betrieb über ein gutes Hygienemanagement verfügt. Zwischenzeitlich wurde bekannt, dass der neue Koalitionsvertrag für NRW vorsieht, die Hygiene-Ampel in Gastronomie und Lebensmittelhandwerk wieder abzuschaffen. Vor diesem Hintergrund wird nicht mehr von einem zusätzlichen Aufwand ausgegangen.

Produktbereich Soziales und Jobcenter (Budget 2)

Zur Produktgruppe 50.40 wird darauf hingewiesen, dass sich bei der „Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende“ (Wohngeldentlastung) eine Verschlechterung von rd. 130.000 € ergeben hat. Abweichend zur Ansatzplanung (1.507.160,52 €) betrug der Zuweisungsbetrag 1.377.308,64 €. Aufgrund des Vertrags mit den Städten und Gemeinden wird der Zuweisungsbetrag vollständig mit diesen abgerechnet und führt daher nicht zu einer Budgetverschlechterung.

Hinsichtlich der vollständigen Übernahme der KdU für anerkannte Asylbewerber und Schutzberechtigte im SGB II durch den Bund wurde die Verteilung der Mittel für 2016 abschließend festgesetzt. Ab 2017 wird die Höhe jedoch jährlich durch Rechtsverordnung angepasst. Grundlage der Erstattung wird eine Auswertung der amtlichen Statistik für den Rechtskreis SGB II sein. Die Festsetzung erfolgt rückwirkend und kann nach vorläufiger Einschätzung sowohl nach oben als auch nach unten revisibel sein. Deshalb ist zu berücksichtigen, dass es in diesem wie im kommenden Jahr zu Ausgleichszahlungen kommen kann. Auswirkungen auf den Kreishaushalt ergeben sich nicht, da diese Zahlungen über den SGB II-Vertrag mit den Städten und Gemeinden abgerechnet werden.

Der in 2016 erst verzögert stattgefundenene Rechtskreiswechsel vom Asylbewerberleistungsgesetz in das SGB II führte gegenüber den ursprünglichen Planungen zu Minderausgaben bei den Kosten für Unterkunft. Diesen Minderausgaben standen zum Teil entsprechend reduzierte Mindereinnahmen des Bundes und der Gemeinden entgegen, weil für die Personengruppe der Flüchtlinge im SGB II seit 2016 eine vollständige Übernahme der Kosten der Unterkunft aus Bundesmitteln zugesichert ist. Zudem entfällt der vertraglich zugesicherte kommunale Kostenanteil an den Unterkunftskosten.

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.

Das Thema Risikomanagement war und ist auch weiterhin aktuell. Wie bereits im Lagebericht zum Jahresabschluss 2015 berichtet, hatte die Verwaltung zu diesem Thema die Arbeitsgruppe „Ziele und Kennzahlen“ eingerichtet. Ziel war die Überarbeitung der Zieldefinitionen und Kennzahlen in den Produktbeschreibungen aller Fachbereiche. Die Projektgruppe hat ihre Arbeit erfolgreich beendet. Die Arbeitsergebnisse wurden von den Abteilungen sukzessive umgesetzt und in die jeweiligen Haushalte eingearbeitet.

Ein weiteres Ziel im Bereich Risikomanagement ist die Erstellung eines Risikomanagementkonzepts. Auch hierfür wurde eine dezernatsübergreifende Projektgruppe eingesetzt, die ihre Arbeit zum 01.01.2017 aufgenommen hat. Der Aufgabenbereich „Risikomanagement“ soll zudem durch eine geeignete Software edv-technisch unterstützt werden.

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.

Der Kreis Coesfeld hat zu jedem Abschlussstichtag unter Beachtung der haushaltsrechtlichen Vorschriften und der GoB zu prüfen, ob und welche gemeindlichen Verpflichtungen zum Abschlussstichtag bestehen. So bestehen beispielsweise für laufende Klageverfahren Rückstellungen. Darüber hinaus ist zu den Chancen und Risiken Folgendes zu berichten:

7.2 Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld

Allgemeine Informationen zu den Auswirkungen des demographischen Wandels

(Risiken)

Seit 2010 stagniert die Bevölkerungsentwicklung im Kreis Coesfeld. Die bisher regelmäßig rückläufigen Geburtenzahlen entwickelten sich in 2015 überraschend positiv; ob sich hieraus ein Trendumschwung ableiten lässt, bleibt abzuwarten. Bis zum Jahr 2030 ist gemäß der Bevölkerungsvorausberechnung von IT.NRW ein moderater Rückgang der Einwohnerzahl zu erwarten.

Bevölkerungsvorausberechnung bis 2030

	Kreis Coesfeld	Regierungsbezirk	NRW
2014	215.282	2.574.148	17.571.856
2015	215.292	2.576.700	17.604.159
2016	215.325	2.579.257	17.637.325
2017	215.238	2.579.560	17.655.840
2018	215.149	2.579.827	17.674.519
2019	215.024	2.579.271	17.688.326
2020	214.893	2.578.681	17.701.973
2021	214.718	2.577.311	17.710.422
2022	214.565	2.575.916	17.718.250
2023	214.408	2.574.522	17.725.497
2024	214.274	2.573.072	17.731.914
2025	214.156	2.571.611	17.737.317
2026	214.010	2.569.195	17.735.979
2027	213.855	2.566.694	17.732.508
2028	213.695	2.563.992	17.726.981
2029	213.503	2.561.115	17.719.133
2030	213.284	2.557.952	17.708.908

Quelle: IT.NRW,
Stichtag 01.01.

Auf der Grundlage der Zensus-Erhebung 2011 ergab sich zum 31.12.2015 eine tatsächliche Einwohnerzahl von 218.401. Bei Redaktionsschluss lag die amtliche Einwohnerzahl zum 31.12.2016 nicht vor.

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)

	2012	2013	2014	2030
jünger als 5 Jahre	4,10	4,07	4,18	3,8
5 J. - < 20 J.	17,13	16,78	16,30	13,75
20 J. - < 65 J.	60,07	60,20	60,15	53,47
65 J. - < 80 J.	13,67	13,87	14,10	21,33
älter als 80 J.	5,03	5,08	5,26	7,65

Quelle: IT.NRW, Stichtag 31.12.
eigene Berechnungen

Diese Entwicklung hat Auswirkungen auf den Bedarf an kommunalen Dienstleistungen, aber auch an sozialer und technischer Infrastruktur wie Kindergärten, Schulen, Pflegeeinrichtungen oder Wasserversorgung sowie der Abfall- und Abwasserentsorgung.

Hinzu treten die Unwägbarkeiten im Zusammenhang mit dem Zuzug von Menschen aus Krisenländern. Da davon auszugehen ist, dass viele dieser Menschen ein dauerhaftes Bleiberecht erlangen werden, muss für sie nicht zuletzt angemessener Wohnraum geschaffen werden.

Äußere Einflussfaktoren

(Chancen und/oder Risiken)

Die allgemeine Finanzsituation der Kommunen wird durch viele äußere Faktoren (z. B. Finanzlage des Landes, Konjunktur, Flüchtlingsthematik) beeinflusst. Aus der konjunkturellen Entwicklung können sich für den Kreis Coesfeld unter Umständen auch erhebliche Auswirkungen auf die Finanzsituation ergeben. So haben beispielsweise die Steuereinnahmen Einfluss auf die Umlagegrundlagen für die Kreisumlage und auch auf die Höhe der Finanzausweisungen im kommunalen Finanzausgleich. Die Finanzlage der Kommunen ist zumindest in Teilbereichen als angespannt zu sehen. Sie ist aktuell insbesondere geprägt durch die finanziellen Folgen aus der Flüchtlingsproblematik.

Kommunaler Finanzausgleich

(Chancen und/oder Risiken)

Weitere Chancen und/oder Risiken birgt der Finanzausgleich. 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.

Weil der Länderfinanzausgleich und der Solidarpakt II mit Ostdeutschland Ende 2019 auslaufen, müssen die Geldströme zwischen dem Bund und den Ländern neu geordnet werden. Mitte Oktober 2016 ist bereits eine Grundsatzvereinbarung erzielt worden, wonach der Bund den Ländern ab dem kommenden Jahrzehnt 9,7 Mrd. € zusätzlich überweist, um in ganz Deutschland für einheitliche Lebensverhältnisse der Bürger zu sorgen. Im Gegenzug soll der Bund mehr Kontroll-, Steuerungs- und Prüfrechte – etwa in der Steuerverwaltung oder bei Investitionen in Schulen – erhalten. Es ist derzeit nicht bekannt, welche finanziellen Auswirkungen sich unter Umständen aus den neuen Regelungen auf Bundesebene für den Kreis Coesfeld ergeben können.

Auch aus der künftigen Gestaltung des kommunalen 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. Der kommunale Finanzausgleich wird jährlich durch ein Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) geregelt. Bei Verabschiedung dieses Gesetzes besitzt das Land NRW einen Gestaltungsspielraum. Sofern der Landesgesetzgeber beispielsweise die Berechnungsmodalitäten für die Schlüsselzuweisungen ändert, resultieren hieraus auch Änderungen bei den Umlagegrundlagen für die Kreisumlage und Landschaftsumlage. Damit ist der Kreis Coesfeld hinsichtlich seiner Schlüsselzuweisung sowie der Erträge aus der Kreisumlage und der zu zahlenden Landschaftsumlage von den Regelungen des jährlichen GFG abhängig. Die künftigen finanziellen Folgen hieraus sind für den Kreis Coesfeld zum jetzigen Zeitpunkt nicht absehbar.

Der Verfassungsgerichtshof des Landes Nordrhein-Westfalen hat am 10.05.2016 die Verfassungsbeschwerden zahlreicher kreisangehöriger Städte und Gemeinden gegen das GFG 2012 abgewiesen. Hierbei wurde u. a. auch die grundsätzliche Systematik des GFG vom Verfassungsgerichtshof einmal mehr als „vertretbar“ und damit im Ergebnis als verfassungskonform eingeschätzt. Gleiches gilt für einzelne Elemente wie die Gestaltung des Hauptansatzes oder die sog. „Einwohnerveredelung“. Hier habe sich das Land auf die zum Zeitpunkt der Gesetzgebung verfügbaren gutachterlichen Erkenntnisse jeweils in akzeptabler Weise stützen können. Im Hinblick auf den Soziallastenansatz, der im GFG 2011 von 9,3 % auf 15,3 % erhöht wurde, und die sich über das Kreisumlagesystem daraus ergebenden besonderen Verschiebungen zum Nachteil kleinerer kreisangehöriger Kommunen hat er die im GFG 2012 vorgenommene Regelung als „noch vertretbar“ eingestuft. Allerdings sieht der VerfGH insoweit Handlungsbedarf beim Gesetzgeber für die Zukunft. Die (verfassungs-)rechtlichen Fragen, ob die

derzeitige Aufteilung der Teilschlüsselmassen der Höhe nach richtig oder die Einführung fiktiver gestaffelter Hebesätze geboten ist, wurden durch die Entscheidungen nicht geklärt.

Mit Blick auf die Urteilsbegründungen sieht sich das MIK NRW veranlasst, weitere, vertiefte gutachterliche Untersuchungen erstellen zu lassen. Es ist fraglich, ob die Gutachterergebnisse bereits im GFG 2018 umgesetzt werden können.

Eigenkapital (Allgemeine Rücklage/Ausgleichsrücklage)

(Risiken)

Die Schlussbilanz des Kreises Coesfeld weist zum 31.12.2016 ein Eigenkapital von 21.670.403,10 € (= 6,0 % der Bilanzsumme) aus. Hiervon entfallen auf:

	Buchwert €
Allgemeine Rücklage	14.292.360,22
Sonderrücklagen	0,00
Ausgleichsrücklage	7.104.483,59
Jahresüberschuss 2016	273.559,29

Nach aktueller Rechtsprechung ist eine planmäßige Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage grundsätzlich unzulässig.

Die Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2017 sieht in § 4 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes 2017 in Höhe von 2.498.340 € vor. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 21.12.2016 gem. § 55 Abs. 2 Satz 3 KrO NRW über die Einwendungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden in öffentlicher Sitzung beraten und beschlossen. Zentrale Forderung der Bürgermeisterkonferenz war, den Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage nicht zu erhöhen. Der Haushaltsausgleich 2017 sollte unter deutlicher Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in der Planung nur fiktiv hergestellt werden. Der Haushaltsentwurf 2017 sah, unter Beibehaltung des bisherigen Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage in Höhe von 32,43 %, einen Fehlbedarf von 1.533.177 € vor. Damit war der Haushaltsausgleich bereits nur fiktiv ausgeglichen. Im weiteren Verlauf des Beratungsverfahrens ist der Kreistag unter der besonderen Würdigung des Rücksichtnahmegebotes gem. § 9 KrO NRW zu dem Beschluss gekommen, den Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2017 in Höhe von 32,43 % trotz einer erheblichen Mehrbelastung aus der vom Landschaftsverband angekündigten Erhöhung der Landschaftsumlage von 16,70 % auf 17,40 % unverändert beizubehalten. Unter Berücksichtigung der sich aus dem Beratungsverfahren ergebenden Änderungen weist der Ergebnisplan 2017 ein Fehlbedarf in Höhe von 2.498.340 € aus, der über die Verringerung der Ausgleichsrücklage gedeckt wird. Damit wurde der zentralen Forderung der Bürgermeisterkonferenz gefolgt. Der Kreishaushalt 2017 ist nur fiktiv ausgeglichen.

Die Bezirksregierung Münster hat in ihrer Genehmigungsverfügung zur Haushaltssatzung 2017 vom 08.03.2017 ausgeführt, dass sie grundsätzlich die erfolgte Rücksichtnahme auf die kreisangehörigen Kommunen begrüßt. Mit Blick auf die geringe Eigenkapitalausstattung des Kreises Coesfeld sollte die Entwicklung des Eigenkapitals jedoch nicht aus den Augen gelassen werden.

Nach der Finanzplanung ist für die Haushaltsjahre 2018 bis 2020 keine weitere Verringerung der Ausgleichsrücklage geplant.

Da der Kreis Coesfeld nur über ein geringes Eigenkapital (Eigenkapitalquote zum 31.12.2016 von 6,0 %) 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, wenn 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 KrO NRW zu bestimmen. Sie kann in Teilbeträgen festgesetzt und erhoben werden. Bisher war die Erhebung einer Sonderumlage nicht notwendig.

Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes NRW (KInvFöG NRW)

Im Interesse eines Ausgleichs der Wirtschaftskraft im Bundesgebiet stellt der Bund im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes 3,5 Mrd. € zur Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Kommunen zur Verfügung. Auf Nordrhein-Westfalen entfallen hiervon rd. 1,126 Mrd. €. Die Bezirksregierung Münster hat mit Bescheid vom 08.10.2015 den Förderbetrag für den Kreis Coesfeld auf 5.734.707,48 € festgesetzt. Die Fördermittel können bis zum 31.12.2021 beantragt werden. Die Investitionsmaßnahmen werden mit bis zu 90 Prozent gefördert. Nach einer Pressemitteilung vom 10.03.2017 hat der Bundesrat im Rahmen des Nachtragshaushalts 2016 der Aufstockung des Kommunalinvestitionsförderfonds zugestimmt und damit – zumindest aus haushaltsmäßiger Sicht – den Weg für die 3,5 Mrd. Euro-Hilfe für die kommunale Bildungsinfrastruktur finanzschwacher Kommunen frei gemacht. Es ist derzeit nicht bekannt, welcher Förderbetrag hiervon auf den Kreis Coesfeld entfällt.

Umsetzung von Gute Schule 2020 (Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW)

Das Land NRW hat gemeinsam mit der NRW.BANK im Haushaltsjahr 2016 ein Programm zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW mit einem Volumen von 2 Mrd. € aufgelegt, das ab dem Jahr 2017 startet. Die NRW.BANK stellt das Gesamtkreditkontingent in Höhe von 2 Mrd. € in den Jahren 2017 bis 2020 zu jeweils einem Viertel zur Verfügung.

Das Kreditkontingent jeder Kommune bestimmt sich je zur Hälfte nach der Höhe der Schlüsselzuweisungen nach den Gemeindefinanzierungsgesetzen der Jahre 2011 bis 2015 und nach der Höhe der Schul-/Bildungspauschale nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2016. Der Schlüssel ist so gewählt, dass sowohl die Finanzlage und damit die Investitionsfähigkeit der Kommunen als auch die Schülerzahl berücksichtigt werden. Die Kommune darf die bereitgestellten Mittel für die Modernisierung, Sanierung und den Ausbau der baulichen und digitalen kommunalen Schulinfrastruktur verwenden. Hierzu zählen beispielsweise Maßnahmen zur Instandsetzung von Schulgebäuden oder Investitionen in die digitale Ausstattung der Schulen.

Grundlage des Programms ist das Schuldendiensthilfegesetz NRW vom 15.12.2016. Es ermächtigt das Land, die Kredite, die Kommunen über das Programm Gute Schule 2020 aufnehmen, über 20 Jahre zu tilgen. Die eventuell anfallenden Zinsen übernimmt das Land ebenfalls. Das Programm startet im Jahr 2017. Der Schuldendienst des Landes endet spätestens im Jahr 2041.

Das Kreditkontingent beträgt für den Kreis Coesfeld insgesamt 7.156.148 €. Hiervon entfallen auf die Haushaltsjahre 2017 bis 2020 jeweils jährlich 1.789.037 €. In der Haushaltssatzung 2017 ist hierfür eine entsprechende Kreditermächtigung vorgesehen.

Der Kreistag hat sich in seiner Sitzung am 21.12.2016 u. a. die Verwendung der Fördergelder des Landesprogrammes „Gute Schule 2020“ (SV-9-0692) beraten. Hinsichtlich der weiteren Fortschreibung der Verwendung von Fördergeldern nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz NRW (KInvFöG NRW) und dem Investitionsprogramm „Gute Schule 2020“ wird auf die SV-9-0771 verwiesen.

Aus der Abwicklung der vorgenannten Förderprogramme können sich in der Finanzrechnung zeitliche Verschiebungen ergeben.

Umsetzung „DigitalPakt Schule“

Das Bundesministerium für Bildung und Forschung und die Kultusministerkonferenz haben am 01.06.2017 einen Zwischenstand zu einer weiteren Förderung des Ausbaus der Digitalisierung an Schulen veröffentlicht. Grundsätzlich hat man sich darauf geeinigt, in den Jahren 2018 bis 2022 insgesamt rd. 5 Mrd. € zusätzlich an Bundesmitteln zur Verfügung zu stellen, die zweckgebunden für die Digitalisierung an Schulen eingesetzt werden sollen. Hiervon könnten rd. 1,1 Mrd. € auf Nordrhein-Westfalen entfallen. Eine abschließende Bund-/Ländervereinbarung sowie eine Entscheidung der jeweiligen Haushaltsgesetzgeber liegen bisher nicht vor. Daher können keine Angaben dazu gemacht werden, ob und ggf. mit welchem Förderbetrag der Kreis rechnen kann.

7.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken

Im Rahmen der Arbeiten zum Jahresabschluss 2016 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, sind diese in die Finanzplanung für die Jahre 2018 bis 2020 eingeflossen.

Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung

Regionale 2016

(Chancen)

Mit der Ausrichtung der REGIONALE 2016 waren Chancen verbunden, bis zum Präsentationsjahr 2016 und auch darüber hinaus Maßnahmen finanziell gefördert zu bekommen. Die Landesregierung hatte mit Schreiben vom 08.02.2011 versichert, dass sie den Prozess 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. Das Präsentationsjahr der REGIONALE 2016 läuft noch bis zur Mitte des Jahres 2017 weiter. Die Agentur GmbH beendet ihren Betrieb mit Ablauf des Jahres 2017, wenn die Fördermittel für die Arbeit der Regionale 2016-Agentur ordnungsgemäß abgerechnet sind.

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)

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. Bis zum Jahr 2025 soll ein ausgeglichenes Ergebnis erreicht werden.

Bemühungen des Gesellschafters Kreis Steinfurt auf eine höhere Beteiligung der Münsterlandkreise sind bei den Kreisen Borken, Coesfeld und Warendorf auf Ablehnung gestoßen. Eine Veränderung der Beteiligung des Kreises Coesfeld ist nicht vorgesehen (siehe Kreistagsbeschluss vom 03.02.2016).

Der Kreis Coesfeld hat sich im Haushaltsjahr 2016 an der Kapitalerhöhung bei der FMO GmbH in Höhe von insgesamt 16,8 Mio. € mit 75.833 € durch eine Einzahlung in die Kapitalrücklage beteiligt (Beschluss Kreistag 25.03.2015 – Sitzungsvorlage SV-9-0220). Ab 2017 sind jährlich weitere Einzahlungen vorgesehen.

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 € ergab sich damit für 2014 ein Abschreibungsaufwand von 166.601 €. Dieser Betrag war mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Nach Einbuchen der vorgenannten Kapitalzuführung für 2016 liegt der Buchwert bei dieser Finanzanlage FMO GmbH zum 31.12.2016 bei 210.308 €.

Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

(Risiken)

Dem Kreis werden gem. ÖPNVG NRW Landesmittel zur Weiterleitung an die Verkehrsunternehmen sowie zur Erfüllung der übertragenen Trägeraufgaben zugewiesen. Die Landesmittel 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 wurden dem Kreis Coesfeld für 2015 rd. 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 Trägeraufgaben 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. Das Risiko für den Kreishaushalt resultiert vorrangig aus der Einnahmenverantwortung für die beauftragten Linien und schwankt abhängig von der Höhe der Fahrgelderlöse.

Im Rahmen der Einnahmenaufteilung (EA) im Münsterland-Tarif stellen die Prognosedaten der Fahrgelderlöse und die Beschlüsse in der Tarifgemeinschaft gewisse Risiken dar. Der Beschluss über die EA 2016 ist für 2018 geplant. Die Abschläge auf den Restanspruch 2016 wurden aus dem Ergebnis der EA 2013 abgeleitet. Ursprünglich war für 2016 der Beschluss über die EA 2014 mit einem entsprechenden Zahlungsausgleich auf den Restanspruch erwartet worden. Durch die außergewöhnlich hohe Arbeitsbelastung der Geschäftsstelle Tarifgemeinschaft Münsterland im Zuge der Umstellung auf den Westfalen-Tarif konnte die EA 2014 nicht in 2016 wie vorgesehen für die Beschlussfassung vorbereitet werden. Dieser Zahlungsausgleich wird voraussichtlich in 2017 erfolgen. Eine erhebliche Abweichung zu 2013 wird nicht erwartet.

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 11.01 Personalwirtschaft

(Risiken)

Die Aufstellung und Ausführung des Personaletats hängen einerseits im Wesentlichen von der Entwicklung der Tarifentgelte und Beamtenbezüge sowie der darauf aufsetzenden Entwicklung der Versorgungsaufwendungen und andererseits von der Veränderung des Personalbestandes ab.

Im Bereich der Tarifbeschäftigten stehen die Ergebnisse der Tarifrunde 2016 seit dem 29.04.2016 fest. Für das Jahr 2017 sieht der Tarifabschluss eine Tarifsteigerung in Höhe von 2,35 % ab dem 01.02.2017 für den TVöD und den TV-Fleischuntersuchung vor. Die Steigerung ist bei der Haushaltsaufstellung 2017 in voller Höhe eingeplant worden, sodass aufgrund des Abschlusses keine finanziellen Abweichungen gegenüber der Planung zu erwarten sind. Erkenntnisse zur Höhe einer möglichen Tarifsteigerung ab dem Jahr 2018 liegen noch nicht vor.

Die neue Entgeltordnung zum TVöD ist zum 01.01.2017 in Kraft getreten. Sämtliche Arbeitsverhältnisse sind zu diesem Zeitpunkt in die neue Entgeltordnung überzuleiten. Für eine nicht unerhebliche Anzahl an Tarifbeschäftigten ergibt sich aufgrund der neuen Eingruppierungsregelungen die Möglichkeit, bis zum 31.12.2017 einen Antrag auf Höhergruppierung zu stellen, der auf den 01.01.2017 zurückwirkt.

Die genauen finanziellen Auswirkungen der neuen Entgeltordnung auf den Kreis Coesfeld können nach wie vor noch nicht abgeschätzt werden. Dies wird voraussichtlich erst im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 der Fall sein. Der Kommunale Arbeitgeberverband NW geht überschlägig davon aus, dass durch die neuen Eingruppierungsregelungen insgesamt eine Personalkostensteigerung in Höhe von rd. 1,7 % zu erwarten ist, die etwa zur Hälfte durch die gleichzeitig vereinbarte Kürzung bei der Jahressonderzahlung für die Tarifbeschäftigten aufgefangen werden soll.

Bei der Besoldung der Beamten und Versorgungsempfänger hat die Landesregierung geregelt, dass der Tarifabschluss 2017 für die Tarifbeschäftigten der Länder weitestgehend auf den Besoldungsbereich übertragen wird. Danach erfolgt zum 01.04.2017 eine Besoldungsanpassung um 2,0 % und zum 01.01.2018 eine weitere Anpassung um 2,35 %. Bei der Haushaltsplanung 2017 ist eine Besoldungssteigerung in Höhe von 2,0 % bezogen auf das gesamte Kalenderjahr einberechnet worden. Durch die um 3 Monate verzögerte Besoldungserhöhung zum 01.04.2017 ist gegenüber der Ansatzplanung mit einer Einsparung in Höhe von rd. 55.000 € zu rechnen.

Die Entwicklung des Personaletats hängt darüber hinaus wesentlich davon ab, ob und in welchem Ausmaß sich für die Kreisverwaltung neue Aufgaben ergeben. Mit den Stellenplänen 2016 und 2017 sind in erster Linie aufgrund des Flüchtlingsgeschehens erhebliche Ausweitungen des Personalbestandes beschlossen worden, die eine entsprechende Erhöhung des Personaletats zur Folge hatten. Zurzeit kann noch nicht abgeschätzt werden, wie sich der diesbezügliche Personalbedarf langfristig entwickeln wird.

Aber auch in anderen Aufgabenbereichen ergeben sich durch gesetzliche Änderungen Zuwächse, die sich auf den notwendigen Personalbestand auswirken (werden). Zu nennen ist hier insbesondere die Änderung des Unterhaltsvorschussrechts zum 01.07.2017, die eine deutliche Ausweitung der vom Kreisjugendamt zu bearbeitenden Fallzahlen erwarten lässt.

Eine weitere Herausforderung stellt der Fachkräftemangel dar, von der auch die Kreisverwaltung betroffen ist, und der sich bereits heute in einigen Bereichen durch die Schwierigkeit bemerkbar macht, offene Stellen zeitnah neu zu besetzen. Hier bedarf es in den kommenden Jahren weiterer Anstrengungen, um die Attraktivität des Kreises Coesfeld als Arbeitgeber zu erhalten und weiter zu steigern.

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)

Die Gestaltung der Landschaftsumlage beinhaltet für den Kreis Coesfeld Haushaltsrisiken für künftige Haushaltsjahre. Fast 90 % des Haushalts des LWL fließen auf gesetzlicher Grundlage in soziale Aufgaben, vor allem in die sogenannte Eingliederungshilfe (Hilfen für Menschen mit Behinderungen). Die Aufwendungen in diesem Bereich steigen jährlich, weil immer mehr Kinder und Erwachsene mit Behinderung einen gesetzlichen Anspruch auf Hilfe haben.

Mit der Haushaltssatzung des LWL für das Haushaltsjahr 2017 wurde der Hebesatz zur Landschaftsumlage auf 17,40 % (2016 = 16,7 %) festgesetzt. Dies stellt eine Erhöhung des Hebesatzes von 0,7 %-Punkte dar. Vom Kreis Coesfeld ist an den LWL in 2017 ein Betrag von rd. 49,7 Mio. € zu zahlen. Damit ergibt sich gegenüber dem Abrechnungsbetrag für 2016 von 45,9 Mio. € eine Mehrbelastung von rd. 3,8 Mio. €.

Unter Berücksichtigung des Rücksichtnahmegebots auf die Mitgliedskörperschaften bzw. auf deren Haushaltswirtschaft erfolgte zum Ausgleich des Ergebnisplans des LWL für 2017 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (rd. 25,4 Mio. €). Damit ist der Haushalt des LWL für 2017 nur fiktiv ausgeglichen. Der Haushalt des LWL sieht in der mittelfristigen Finanzplanung keine weitere Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage vor. Daher ist auch durch das Erreichen des originären Haushaltsausgleichs in künftigen Haushaltsjahren mit weiteren Belastungen für die Mitgliedskörperschaften zu rechnen.

Die finanziellen Auswirkungen der neuen Gesetzgebung im Bereich des Sozialhilferechts stellen auch für den LWL ein beträchtliches Risiko dar.

Liquide Mittel

(Risiken)

Auch ohne die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten mit fester Laufzeit konnte in 2016 die Kassenliquidität jederzeit sichergestellt werden. Mittel der Rekultivierungsrücklage mussten nicht zur Bestandsverstärkung herangezogen werden.

Die liquiden Mittel beliefen sich zum Bilanzstichtag 31.12.2016 auf 13.401.720,50 €. Hierin sind neben dem liquiden Anteil der Rekultivierungsrücklage in Höhe von 198.639,62 € auch fremde Mittel in Höhe von 754.506,56 € enthalten.

Neben den Verbindlichkeiten ergeben sich für den Kreis Coesfeld in kommenden Jahren noch Zahlungsverpflichtungen aus der Verwendung von erhaltenen Anzahlungen, aus konsumtiven und investiven Finanzermächtigungsübertragungen sowie aus der Auszahlung von Überdeckungen aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage aus Vorjahren.

Gegenüber dem Vorjahr ist bereits eine deutliche Verringerung des Kassenbestandes eingetreten. Dieser Trend wird sich in den nächsten Jahren fortsetzen, wobei eine Gefährdung der Kassenliquidität aktuell noch nicht absehbar ist.

Bericht zur Entwicklung der Finanzanlagen 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. Diese Berichterstattung erfolgt zum 30.04. sowie zum 31.08. eines jeden Jahres in den Finanzberichten und zum 31.12. eines Jahres im Rahmen der Vorlage des Jahresabschlusses. Daher erfolgt die nachstehende Berichterstattung.

Der Kreis Coesfeld verfügt über Finanzanlagen, 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 des Anlagevermögens dargestellt. Die **Kursentwicklung** der Wertpapiere ist täglichen Schwankungen unterworfen und stellt sich **zum Jahresende 2016** wie folgt dar:

	Buchwert 31.12.2016 €	Kurswert Ende 2016 €	Stille Reserve / Rendite Ende 2016 €
Zweckgebundene Finanzmittel für Pensionsrückstellungen:			
kvw-Versorgungsfonds	25.615.094,00	30.177.858,51	4.562.764,51
Zweckgebunden für die Abfallwirtschaft - Rekultivierungsmittel			
Deka-Kommunal-Euroland-Balance	4.000.000,00	4.001.150,11	1.150,11
Deka-Stiftungen Balance	4.071.797,37	4.001.174,44	-70.622,93
DZ-Privatbank	5.000.000,00	5.261.899,59	261.899,59
Oddo Meriten	1.997.950,50	1.963.934,11	-34.016,39
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	10.500.000,00	10.944.280,74	444.280,74
Summe Finanzmittel für Abfallwirtschaft	25.569.747,87	26.172.438,99	602.691,12

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.

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. €
01.01.2016	25,08 Mio. €
01.01.2017	27,44 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.

Im Haushaltsjahr 2016 hat der Kreis Coesfeld aus den noch vorliegenden Kreditzusagen aus 2014 bzw. 2015 folgende Kreditbeträge abgerufen:

- a) 2.518.069 € für die energetische Sanierung des Pictorius-Berufskollegs (Zahlungseingang im März 2016, Darlehenslaufzeit 20 Jahre und Zinsbindung von 0,05 % für die ersten 10 Jahre)
- b) 2.000.000 € für die Mitfinanzierung des Projektes der Regionale 2016 „WasserBurgenWelt“ (Zahlungseingang im November 2016, Darlehenslaufzeit 20 Jahre und Zinsbindung von 0,23 % für die ersten 10 Jahre).

Diesen Kreditbeträgen stehen im Haushaltsjahr 2016 planmäßige Tilgungen in Höhe von insgesamt 2,15 Mio. € gegenüber. Zum Jahresende 2016 ergibt sich damit eine Neuverschuldung von rd. 2,36 Mio. €

Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

(Risiken)

Die Abteilung 32 Sicherheit und Ordnung wird ab dem 01.07.2017 für die Aufgaben nach dem Prostituiertenschutzgesetz, mit Ausnahme der Gesundheits- und Sozialberatung, zuständig sein. Wieviel Personal hierfür zukünftig erforderlich sein wird, ist derzeit mangels Erfahrungen in diesem Bereich noch nicht überschaubar.

Ferner werden die Aufgaben nach § 34 a Gewerbeordnung (Bewachungsgewerbe) ab dem 01.08.2017 nicht mehr von den kreisangehörigen Gemeinden wahrgenommen. Sie müssen dann von den Kreisordnungsbehörden erledigt werden. Auch hier ist derzeit noch nicht absehbar, wie umfangreich die Aufgabenerledigung wird und wieviel Personal ggf. hierfür erforderlich sein wird.

Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)

(Risiken)

Bezüglich der Aus- und Weiterbildungskosten für Notfallsanitäter haben die Kostenträger einen Vorbehalt nach dem Notfallsanitätergesetz erhoben. Nach Einschätzung der Bezirksregierung Münster, des Landkreistages NRW sowie nach eigener Einschätzung ist dieser Vorbehalt unzulässig, da nach § 14 Abs. 3 Rettungsgesetz NW Kosten von Aus- und Weiterbildung von Notfallsanitätern als Kosten des Rettungsdienstes gelten.

Sollte § 14 Abs. 3 RettG tatsächlich – wie von den Kostenträgern angenommen – verfassungswidrig sein, wäre die Finanzierung der Aus- und Fortbildungskosten der Notfallsanitäter fraglich. Gegebenenfalls müssten die Kosten an die Kostenträger zurückgeführt werden. Endgültig wird diese Frage voraussichtlich erst durch obergerichtliche Rechtsprechung geklärt werden.

In 2016 wurden für die Aus- und Fortbildung von Notfallsanitätern etwa 266.000 € aufgewandt. Da die Gebührenbescheide für 2016 mittlerweile alle rechtskräftig sein dürften, besteht dieses Risiko für 2016 nicht mehr.

Für 2017 stellt sich das Kostenrisiko wie folgt dar:

Für Aus- und Fortbildung der Notfallsanitäter sind Kosten in Höhe von etwa 635.000 € kalkuliert. Darin enthalten sind die Kosten der mit dem letzten Bedarfsplan - Anhang Notfallsanitäter - geplanten aber in 2016 noch nicht umgesetzten Fortbildungen zu Notfallsanitätern sowie die laufenden Kosten der Ausbildung zu Notfallsanitätern.

Der Bedarfsplan – Anhang Notfallsanitäter – wurde mit den Kostenträgern abgestimmt und vom Kreistag am 29.03.2017 beschlossen. Das darin enthaltene Kostenrisiko für das Jahr 2017 zur Aus- und Fortbildung zu Notfallsanitätern beträgt etwa 800.000 €.

Ein wesentlicher Teil der Kosten ist abhängig davon, ob das erforderliche Ersatzpersonal für das in der Weiterbildung befindliche Personal zur Verfügung steht. Die Erfahrungen der letzten Jahre haben gezeigt, dass Ersatzpersonal oftmals nicht gewonnen werden konnte. Zusätzlich kann ein großer Teil der Weiterbildungen nach dem Notfallsanitätergesetz im Rahmen der rettungsdienstlichen Pflichtfortbildung für Rettungsassistenten durchgeführt werden. Im Ergebnis wird für 2017 mit Kosten von rd. 500.000 € gerechnet, deren Finanzierung aus Gebühren unter den genannten Bedingungen gefährdet sein könnte.

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

(Chancen und Risiken)

Vor dem Inkrafttreten des geplanten Bundesteilhabegesetzes gewährt der Bund den Kommunen für die Jahre 2015 bis 2016 eine Entlastung von insgesamt jährlich rd. 1 Mrd. €. Die Auszahlung dieses Betrages erfolgte 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). In den folgenden Jahren wird der Bund diese Beteiligung auf 7,4 (2017), 7,9 (2018) bzw. 10,2 (ab 2019) Prozentpunkte erhöhen (§ 46 Abs. 6 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.

Bei der Entwicklung der Krankenhilfekosten war anhand der Ergebnisse der Jahre 2006 bis 2008 noch eine gewisse Stagnation erkennbar. In den Jahren 2009 bis 2011 stiegen die Aufwendungen dann kontinuierlich bis auf rd. 850.000 € an. Anschließend schwankten sie zwischen rd. 585.000 € (2012), rd. 675.000 € (2013), rd. 605.000 € (2014) und rd. 655.000 € (2015), was für 2016 zu einem Planungsansatz von 700.000 € führte. Tatsächlich liegt das vorläufige Jahresergebnis bei 341.219 €. Aufgrund ausstehender Rechnungen für das Jahr 2016 wurde eine Rückstellung in Höhe von 210.000 € gebildet.

Wie in den Vorjahren wird darauf hingewiesen, dass die Kostenentwicklung in diesem Bereich kaum verlässlich zu kalkulieren ist.

Der Rechtskreiswechsel der Flüchtlinge könnte negative Auswirkungen auf die Aufwendungen haben. Nach positivem Ausgang des Asylverfahrens können Flüchtlinge in den Rechtskreis des SGB XII wechseln. Nach Abstimmung der Jobcenter im Münsterland wird jedoch aufgrund der bisher bekannten Daten und Prognosen davon ausgegangen, dass diese Personen weit überwiegend erwerbsfähig und relativ jung sein werden, sodass nur ein sehr geringer Anteil dem Personenkreis des SGB XII zuzuordnen sein wird.

Produktgruppen 50.20 Ambulante Leistungen und 50.30 Stationäre Pflege

(Risiken)

Weiterhin ist nicht abzuschätzen, ob und wie sich eine verstärkte Anerkennung von Asylbewerbern als Asylberechtigte auf die Zahl der Leistungsberechtigten im Bereich der Eingliederungshilfe und der Hilfe zur Pflege nach dem SGB XII auswirken wird. Für das Jahr 2017 wurden hier keine zusätzlichen Aufwendungen eingeplant.

Durch das Inkrafttreten des Pflegestärkungsgesetzes II und III zum 01.01.2017 erfolgten neue Begutachtungsverfahren, ein neuer Pflegebedürftigkeitsbegriff und eine Umstellung der 3 Pflegestufen in 5 Pflegegrade. Eine Einschätzung, welche finanziellen Auswirkungen diese Änderungen haben werden, kann bis zum heutigen Zeitpunkt noch nicht gegeben werden.

Ferner ist eine Änderung der Verordnung zu § 90 Abs. 2 Nr. 9 SGB XII zum 01.04.2017 in Kraft getreten. Der allgemeine Vermögensschonbetrag für Barvermögen in der Sozialhilfe ist von 2.600,00 € auf 5.000,00 € erhöht worden. Für alle volljährigen Personen, die zu einer sozialhilferechtlichen Einstandsgemeinschaft nach § 19 SGB XII (einschließlich Beziehern von Eingliederungshilfe und Hilfe zur Pflege) gehören, gelten dann einheitlich 5.000,00 € als kleine Barbeiträge oder sonstige Geldwerte, von deren Einsatz und Verwertung die Sozialhilfe nicht abhängig gemacht werden darf.

Auf Grund der noch nicht einschätzbaren Auswirkungen der Gesetzesänderungen im Bereich der Pflegestärkungsgesetze II und III, des SGB XII, des Bundesteilhabegesetzes und der Verordnung zu § 90 Abs. 2 Nr. 9 SGB XII sind derzeit die finanziellen Folgen nicht absehbar.

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

(Chancen und Risiken)

Erstmalig stellt der Bund seit 2016 im Bereich der SGB II – Verwaltungskosten und des SGB II – Eingliederungsbudgets zusätzlich flüchtlingsinduzierte Mehrbedarfe zur Verfügung. Aufgrund der verzögerten Übergänge der Flüchtlinge vom AsylbLG in das SGB II konnten diese Bundesmittel nur bedingt für Flüchtlinge eingesetzt werden und wurden daher im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit für die Betreuung der Gesamtzielgruppe der SGB II-Leistungsberechtigten bzw. zur Deckung des hierzu benötigten Verwaltungsaufwandes eingesetzt.

Bei der Entwicklung der Zahl der Bedarfsgemeinschaften im SGB II für die Jahre 2016 / 2017 ist zu berücksichtigen, dass der ursprünglich bereits für 2016 prognostizierte Zustrom von Flüchtlingen in den Kreis Coesfeld (hier: Rechtskreiswechsel vom AsylbLG in das SGB II) erst mit deutlicher Verzögerung ab dem 4. Quartal 2016 erfolgte.

Hierbei ist zu beachten, dass die Flüchtlinge nach der Zuweisung in die Kommunen zunächst von den Städten und Gemeinden Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erhalten. Die Finanz- und Aufgabenverantwortung für die Gewährung dieser Leistungen liegt ausschließlich bei den Städten und Gemeinden. Erst bei einem positiven Ausgang des Asylverfahrens wechseln die Flüchtlinge in den Rechtskreis des SGB II. In welchem Umfang dies zur Erhöhung der Zahl der Bedarfsgemeinschaften in 2017 führen wird, ist nur schwer zu kalkulieren. Hierbei sind sowohl die Auswirkungen der Wohnsitzauflagen als auch die Beschleunigung der Prüfverfahren durch das BAMF in den Ankunftszentren zu beachten.

Unter Berücksichtigung der bisher bekannten Daten und Prognosen wird von einem flüchtlingsbedingten Anstieg der Zahl der Bedarfsgemeinschaften in 2017 für den Kreis Coesfeld auf insgesamt 5.050 Fälle (Jahresendwert zum 31.12.2017) ausgegangen.

Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Produkt 51.10.02 Tagesbetreuung von Kindern

(Risiken)

Die Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen sind in den vergangenen Jahren stetig gestiegen. Diese Entwicklung wird sich in den kommenden Jahren fortsetzen. Hauptursache für die Kostensteigerung in den kommenden Jahren ist zum einen 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. Zum anderen ist aber auch in den letzten Jahren eine konstante Zuwanderung in den Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes zu verzeichnen. Die guten wirtschaftlichen Rahmenbedingungen des Kreises Coesfeld führen dazu, dass immer mehr Menschen in den Kreis Coesfeld ziehen. Dabei hat auch die Frauenerwerbsquote inzwischen einen sehr hohen Stand erreicht. Das Münsterland liegt mit der Frauenerwerbsquote im oberen Bereich.

Nicht zuletzt ist auch davon auszugehen, dass die generelle Nachfrage nach Kinderbetreuung 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.

All diese Rahmenbedingungen führen dazu, dass das Angebot an Betreuungsplätzen bereits jetzt schon an seinen Grenzen angekommen ist und die Zahl der Betreuungsplätze in allen Städten und Gemeinden im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes Coesfeld dringend ausgebaut werden

muss, um den zu prognostizierenden zukünftigen Bedarf, aber auch die jetzt schon bestehende Nachfrage abdecken zu können. Hier ist mit erheblichen Investitionskosten zu rechnen. Selbst wenn die Gebäude durch Investoren errichtet werden und zunächst keine Baukosten für die öffentliche Hand anfallen, so sind künftig zusätzliche Mietkosten zu finanzieren und die neuen Gruppen müssen erstmals ausgestattet werden.

Des Weiteren ist geplant, die Finanzierung der Kindertagesbetreuung umfassend zu reformieren und voraussichtlich durch ein neues Gesetz zu ersetzen. Das Inkrafttreten der neuen gesetzlichen Regelungen ist zum Kindergartenjahr 2019/20 geplant. Bis dahin werden die jährlichen Kindpauschalen von derzeit 1,5 % auf 3 % angehoben.

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. Es ist mit weiter steigenden Nachfragen vor allem bei den Kindern unter 2 Jahren zu rechnen. Deren Betreuung in den Typ II Gruppen ist aber sehr kostenträchtig. Allein dieser Anstieg führt zu einem Ausbaubedarf, da die derzeitige Gruppenstruktur mit den vorhandenen Plätzen für Kinder unter 2 Jahren für einen weiteren Anstieg der Kinderzahlen in dieser Altersgruppe nicht ausgerichtet ist.
- Wie entwickeln sich die Kinderzahlen? Mit zunehmender Betreuung zum Teil 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 Reform der Kindergartenfinanzierung?
- Welche Auswirkungen wird die Umstellung der Finanzierung auf eine spitze Abrechnung der Istkosten 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 deutlich eine 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 erheblichen finanziellen Auswirkungen.

Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

(Risiken)

Unsicherheit besteht weiterhin im Zusammenhang mit dem Kostenerstattungsanspruch gegenüber dem Land im Zusammenhang mit der Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen. Derzeit werden lediglich Abschläge durch den LWL geleistet. Inwiefern nach entsprechender Prüfung sämtliche Kosten anerkannt werden, ist weiterhin ungewiss.

Im Bereich der ambulanten Eingliederungshilfe wird weiterhin ein Anstieg der Aufwendungen aufgrund des steigenden Bedarfs an Integrationshelfern in den Schulen erwartet (Stichwort: Inklusion).

Produkt 02.51.20.04: Brückenprojekte für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (umF)

Neben der Brückeneinrichtung in Seppenrade hat der Kreis Coesfeld zum 01.05.2016 eine weitere Immobilie (altes Internat Nottuln) angemietet, um im Bedarfsfall ausreichend Plätze für die Inobhutnahme von umF zur Verfügung stellen zu können. Die laufenden Betriebskosten werden durch das Kreisjugendamt Coesfeld sowie durch die Jugendämter der Städte Coesfeld und Dülmen finanziert. Aufgrund der rückläufigen Inobhutnahme von umF innerhalb des Kreises Coesfeld ist diese Einrichtung bisher nicht in Betrieb gegangen. Eine Folgenutzung durch die Alexianer Martinistift GmbH im Untermietverhältnis konnte zwischenzeitlich sichergestellt werden. Inwieweit das St. Josefshaus in Seppenrade noch als Brückeneinrichtung benötigt wird, kann derzeit noch nicht abschließend gesagt werden.

Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen Jugendamt

(Risiken)

Durch die Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes zum 01.07.2017 wird zum jetzigen Zeitpunkt mit folgenden Auswirkungen gerechnet:

- Steigerung der Fallzahl um rd. 54 % (von 708 in 2016 auf voraussichtlich 1.300). Aufgrund der Fallzahlensteigerung wird beim Personal ein zusätzlicher Bedarf von mind. 2 Stellen gesehen.
- Erhöhung der Nettobelastung um 326.000 € auf 720.000 €. Dies entspricht einer Steigerung um 83 %.

Entsprechende Haushaltsmittel wurden im Rahmen der Haushaltsplanung 2017 nicht eingeplant.

Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

(Risiken)

Am 01.07.2017 ist das Prostituiertenschutzgesetz in Kraft getreten. Nach § 10 dieses Gesetzes hat eine gesundheitliche Beratung durch das Gesundheitsamt als Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung zu erfolgen. Weiterhin ist nach § 16 ein Betriebskonzept von den Betreibern zu erstellen. In diesem muss auch der Verhinderung von sexuell übertragenen Krankheiten und anderer Maßnahmen im Interesse der Gesundheit von Prostituierten und Dritten Rechnung getragen werden. Auch hier dürfte eine Stellungnahme des Gesundheitsamtes erforderlich sein.

Wegen fehlender Fallzahlen und Erfahrungswerte ist der Arbeitsaufwand und ein evtl. zusätzlicher Personalbedarf zurzeit nicht abschätzbar.

Mit Ausnahme der Gesundheits- und Sozialberatung wird auch die Abteilung 32 Sicherheit und Ordnung ab dem 01.07.2017 für Aufgaben nach dem Prostituiertenschutzgesetz zuständig sein.

Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

(Risiken)

2016 umfasste das Infrastrukturvermögen im Straßenbau 416 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 170 km und 109 Brückenbauwerke. Das Anlagevermögen (Straßen, Brücken und Radwege), bezogen auf den 31.12.2016, beläuft sich auf insgesamt rd. 133,9 Mio. € (31.12.2015: 134,4 Mio. €).

Investitionszugänge für den Neubau von Radwegen (rd. 0,85 Mio. €) sowie wertverbessernde Baumaßnahmen (rd. 4,55 Mio. €) konnten die in 2016 ermittelten Abschreibungen in Höhe von 5,9 Mio. € nicht ausgleichen.

Aufgrund der günstigen Asphaltpreise fielen, selbst mit einer zusätzlichen Maßnahme, die Bauausgaben und damit auch die Investitionszugänge sehr niedrig aus. Auf der anderen Seite sind aber die Abschreibungen in 2016 gegenüber dem Haushalt 2015 um 0,8 Mio. € (+16 %) auf 5,9 Mio. € gestiegen. Bedingt durch die Zustandsbewertung 2015 sind in 2016 die planmäßigen Abschreibungen je Streckenabschnitt angepasst worden. Da die Bewertung insgesamt schlechter als 2012 ausfiel, führte dies zu einer Erhöhung der jährlichen Abschreibungsbeträge. Hinzu kamen noch außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe der Restbuchwerte von Maßnahmen, die im Bestand vollständig erneuert wurden (z. B. K27AN2 ⇨ 393.200 €).

Dem entsprechend liegt auch die Reinvestitionsquote, die das Verhältnis Investitionen am vorhandenen Bestand p. a. zur jährlichen Abschreibung widerspiegelt, mit 79 % deutlich unter dem Planwert (108 %). Dagegen übertrifft der Umfang der wertverbessernden Baumaßnahmen mit 17,8 km (davon 3,1 km Radwege) deutlich den Planwert von 11 km.

Das Ziel, mittelfristig mindestens eine ausreichende Qualität der Straßeninfrastruktur zu erreichen und langfristig zu halten, soll weiter verfolgt werden. Unter Berücksichtigung der Aufbaudaten, Verkehrsbelastung und Fördermöglichkeiten wurde Anfang 2017 das mittelfristige Rahmenbauprogramm überarbeitet. Das Programm sieht eine Ansatzserhöhung vor, dauerhaft eine Reinvestitionsquote von 100 % zu erreichen. Durch die höheren Investitionen in die Straßensubstanz können die konsumtiven Ausgaben für die Straßenunterhaltung langfristig gesenkt werden.

K 17n Dülmen:

Mit dem Einschub der Bahnbrücke im Mai 2016 wurde der 1. Schritt zur Verwirklichung der dringend benötigten Entlastungsstraße K 17n in Dülmen getan. Die Aussicht auf eine Förderung in 2017 lässt hoffen, dass zum Jahresende noch mit dem Straßenbauarbeiten begonnen werden kann.

Im Bereich der Straßenunterhaltung konnte der Fahrzeug- und Maschinenpark durch kontinuierliche Investitionen in den letzten Jahren erneuert und damit einer Überalterung vorgebeugt werden.

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: 01.01.2016 bis 31.12.2016) ergeben sich aus der folgenden Tabelle:

Dr. Schulze Pellengahr, Christian	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 • REGIONALE 2016 Agentur GmbH, Velen, Mitglied der Gesellschafterversammlung (Vorsitzender), Mitglied des Aufsichtsrates (stellv. Vorsitzender), Mitglied des Lenkungsausschusses • DRK-gemeinnützige Gesellschaft für Soziale Arbeit und Bildung im Kreis Borken mbH, Borken, Mitglied des Aufsichtsrates • DRK-gemeinnützige Gesellschaft für Sozialen Service und Bildung im Kreis Borken mbH, Borken, Mitglied des Aufsichtsrates • DRK-gemeinnützige Pflege- und Servicebetriebe Region Borken-Bocholt GmbH, Borken, Mitglied des Aufsichtsrates • DRK-gemeinnützige Integrationsbetriebe Region Borken-Bocholt GmbH, Borken, Mitglied des Aufsichtsrates • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung (Vorsitzender), Mitglied des Beirates (beratend), Mitglied des Verwaltungsrates (beratend), Mitglied des Risikoausschusses (beratend), Mitglied des Hauptausschusses (beratend) • DRK-Kreisverband Borken, Justitiar des Präsidiums • Sparkassenstiftung für den Kreis Coesfeld, Mitglied des Kuratoriums (Vorsitzender) • Studieninstitut für kommunale Verwaltungen Westfalen-Lippe, Bielefeld, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen, Herne, Mitglied des Verwaltungsrates • Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG (WSG), Mitglied der Mitgliederversammlung • Stiftung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs, Lüdinghausen, Mitglied des Stiftungsforums • Stiftung Biologisches Zentrum Lüdinghausen, Mitglied des Stiftungskuratoriums • Münsterland e.V., Greven, Mitglied der Mitgliederversammlung und des Aufsichtsrates • Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO), Greven, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied der Gesellschafterversammlung • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Mitglied der Gesellschafterversammlung • Gelsenwasser AG, Mitglied des Kommunalbeirates • Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V., Vorsitzender des Kreisverbandes • Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., Mitglied der Delegiertenversammlung • Landkreistag NRW e.V., Düsseldorf, (Mitglied des Vorstands) • Freiherr-vom-Stein-Gesellschaft e.V., Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Freiherr-vom-Stein-Institut, Münster, Mitglied des Beirates • Fördergesellschaft der Universität Münster e.V., Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Fördergesellschaft der Fachhochschule Münster, Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Westfälische Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie Münster e.V., Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung, Stifterkolleg und Mitglied des Kuratoriums • Zweckverband EUREGIO, Mitglied im EUREGIO-Rat • GVV Kommunalversicherung, Gelsenkirchen, Mitglied des Regionalbeirates • Westfälische Provinzial Versicherung AG, Münster, Mitglied des Kommunalbeirates • Stiftung agri-cultura, Velen, Vorsitzender des Vorstands (bis 10.03.2016) 	

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), Borken, 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 Studieninstitut für kommunale Verwaltung 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 Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung 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 	
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 Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung 	
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	Geschäftsführer/Justitiar
<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 Zweckverband EUREGIO, stv. Mitglied der Mitgliederversammlung Cathamed Pflege und Service GmbH, Steinfurt, Gesellschafter/Geschäftsführer 	
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-Gembaczyk, Sonja	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	

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 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 	
Dr. Gochermann, Josef	Unternehmer/Hochschullehrer
<ul style="list-style-type: none"> Regionale 2016-Agentur GmbH, Velen, Mitglied des Aufsichtsrates und des Lenkungsausschusses Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung LOTSE GmbH, Steinfurt, Gesellschafter und Geschäftsführer Chorgemeinschaft St. Antonius Merfeld, Dülmen-Merfeld, Sprecher EUREGIO-Rat, Vertreter des Kreises Coesfeld Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung und Mitglied des Vorstands Münsterland e.V., Greven, Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Haselkamp, Anneliese	Landfrau
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Haub, Christoph	Industriekaufmann/Key-Account-Manager
<ul style="list-style-type: none"> 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 	
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 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"> • QPNW Osnabrück, Mitglied des Aufsichtsrates • Kreislandwirt (ehrenamtlich) • Kooperation Landwirtschaft-Wasserwirtschaft, Vorsitzender • Dachverband Wasser- und Bodenverbände Coesfeld, Vorsitzender • Landwirtschaftskammer NRW, Vorsitzender des Beirates für Tiergesundheit • Tierseuchenkasse NRW, Mitglied • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Betriebshilfsdienst Coesfeld und Lüdinghausen, Mitglied des Beirats • Wasser- und Bodenverband Stever, Lüdinghausen, Vorsitzender • Westfälische Reit- und Fahrschule, Vorsitzender des Vorstands • 	
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 • Verein zur Förderung des St.-Pius-Gymnasium Coesfeld e.V., Mitglied im Vorstand • Beirat der Natur- und Umweltschutzakademie NRW, Mitglied für die FDP-Landtagsfraktion 	
Hues, Alfons	Sozialversicherungsfachangestellter, nunmehr Rentner
<ul style="list-style-type: none"> • Netzgesellschaft Senden GmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Hülk, Birgit	Hausfrau
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Klaus, Markus	Referatsleiter
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates • 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"> • keine Mitgliedschaften 	
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 	
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 • Wasser- und Bodenverband "Oberer Kleuterbach", stellv. Vorsitzender 	
Kunstlewe, Manfred	Dipl.-Volkswirt/Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband EUREGIO, stv. Mitglied der Verbandsversammlung • 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"> • 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 	
Lütkecosmann, Josef	Oberstudiendirektor i.R.
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung • Handwerkskammer Münster, Mitglied des Berufsbildungsausschusses 	
Merschhemke, Valentin	Psychologischer Psychotherapeut
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates • Verein zur Förderung der psychosozialen Dienste im Kreis Coesfeld, Vorsitzender • Verein Freunde und Förderer der Christophorus-Kliniken e.V., Beisitzer • CDU Stadtverband Coesfeld, Vorsitzender 	
Neumann, Michael	Referent
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Pohlmann, Franz	Beamter
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • SuS Olfen, Olfen, Kassierer 	
Postruschnik, Anja (ab 11.07.2016)	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Raack, Mareike	Studentin
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	

Rampe, Carsten	Angestellter SPD-Landesverband NRW
<ul style="list-style-type: none"> Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld mbH (wfc), Dülmen, Mitglied des Aufsichtsrates Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Arbeitsgemeinschaft der Jungsozialisten (Jusos) in der SPD im Kreis Coesfeld, Dülmen, Ehrenvorsitzender Gewerbe-, Industrie- und Wohnbauförderungsgesellschaft mbH der Stadt Billerbeck, stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung Sozialdemokratische Gemeinschaft für Kommunalpolitik (SGK) im Kreis Coesfeld, Dülmen, Kreisverbandsvorsitzender Volksbank Baumberge eG, Billerbeck, Mitglied der Vertreterversammlung Netzgesellschaft mbH Billerbeck, Mitglied der Gesellschafterversammlung St.-Johanni-Schützenbruderschaft von 1749 e.V., Billerbeck, Präsident (geschäftsführender Vorstand) SPD-Kreistagsfraktion Coesfeld, Dülmen, Vorsitzender SPD-Fraktion im Rat der Stadt Billerbeck, Billerbeck, stv. Vorsitzender SPD-Ortsverein Billerbeck, Billerbeck, Vorsitzender 	
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"> keine Mitgliedschaften 	
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 	
Schulze Havixbeck, Hubert	Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband EUREGIO, stv. Mitglied der Verbandsversammlung 	

Schulze Tomberge, Ulrike	Agribusiness-Managerin
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband EUREGIO, stv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
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, Birgitta	Heilpraktikerin
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung • Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., stellv. Mitglied in der Delegiertenversammlung 	
Terwort, Heinrich	Kaufm. Angestellter/Rentner
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • 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"> • keine Mitgliedschaften 	
Waldmann, Johannes	Lehramtsanwärter (Referendariat)
<ul style="list-style-type: none"> • 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 • Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., Vertreter des Kreises in der Delegiertenversammlung 	
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 	
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"> • keine Mitgliedschaften 	
Zanirato, Enrico	Polizeibeamter
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung, • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung 	

Übersicht über Mitgliedschaften der Mandatsträger, die im Jahre 2016 aus dem Kreistag ausgeschieden sind:

Hofacker, Maïke (bis 30.06.2016)	Kauffrau für Spedition- und Logistikdienstleistung
<ul style="list-style-type: none"> • Ascheberger Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH (AGEG), Ascheberg, Mitglied des Aufsichtsrats • UWG-Kreis Coesfeld (freie Wählergemeinschaft), Coesfeld, stv. Vorsitzender 	

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
AfA	Absetzung für Abnutzung
AG	Aktiengesellschaft / Arbeitsgemeinschaft
AGFS	Arbeitsgemeinschaft „Fußgänger- und fahrradfreundliche Städte, Gemeinden und Kreise in NRW e.V.“
AGEG	Ascheberger Gründungsentwicklungsgesellschaft mbH
AGG	Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz
AG-KJHG NRW	Gesetz zur Ausführung des Kinder- und Jugendhilfegesetzes Nordrhein-Westfalen
AG-SGB II NRW	Gesetz zur Ausführung des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch für das Land Nordrhein-Westfalen
AK	Abkürzungsverzeichnis, auch Arbeitskreis
ALG	Arbeitslosengeld
ALKIS	Amtliches Liegenschaftskataster-Informationssystem
ALS	Astrid-Lindgren-Schule
AO	Abgabenordnung
AO-SF-Verfahren	Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
APG NRW	Alten- und Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen
ARAP	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten
Art.	Artikel
AschO	Arbeitsschutzordnung
Ascheb.	Ascheberg
ASiG	Arbeitssicherheitsgesetz
AV-SGB XII NRW	Ausführungsverordnung zum Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch
AWO	Arbeiterwohlfahrt
AZR	Ausländerzentralregister

B

B	Bundesstraße
BAB	Bundesautobahn
BAföG	Bundesausbildungsförderungsgesetz
BAMF	Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
BAP	Bildschirmarbeitsplatz
BauGB	Baugesetzbuch
BAUH	Bauhof
BauO NRW	Bauordnung Nordrhein-Westfalen
BBesG	Bundesbesoldungsgesetz
BBO	Bundesbesoldungsordnung
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz
BEEG	Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit (Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz)
BekanntmachungsV	Bekanntmachungsverordnung
BEM	Betriebliches Eingliederungsmanagement
BGAA	Biogasaufbereitungsanlage
BGF	Bruttogrundfläche
BHG	Bundeshaushaltsgesetz
BITV	Barrierefreie Informationstechnik-Verordnung
BeurkG	Beurkundungsgesetz
bew.	beweglich / bewegliches / beweglichem / beweglicher / bewegliche
BFD	Bundesfreiwilligendienst
BG	Bedarfsgemeinschaft
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung

BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BHKW	Blockheizkraftwerk
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
BMA	Brandmeldeanlage
BMAS	Bundesministerium für Arbeit und Soziales
BMBF	Bundesministerium für Bildung und Forschung
BORIS.NRW	Bodenrichtwert-Informationssystem Nordrhein-Westfalen
BSE	Bovine Spongiformen Enzephalopathie (Rinderkrankheit)
BtMG	Betäubungsmittelgesetz
BTP-B 500 NRW	Betreuungsplatz-Bereitschaft 500 Nordrhein-Westfalen
BuT	Bildung und Teilhabe

C

CC	Cross Compliance (Betriebsprämie für Landwirte)
CDU	Christlich Demokratische Union Deutschlands
ChemG	Chemikaliengesetz
Chem-VebotsV	Chemikalienverbotsverordnung
C.I.C.S. AG	Cash Information Customer Service (Vertriebsgesellschaft für Bankdienstleistungen)
COE	Coesfeld
CVUA-MEL	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe

D

Dez.	Dezember
DB	Deutsche Bahn
DBG	Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld GmbH
DGK	Deutsche Grundkarte
DGK 5	Deutsche Grundkarte im Maßstab 1 : 50.000
DIN	Deutsche Industrie Norm
DIN EN ISO	Deutsche Industrie Norm - Europäische Norm - International Standard Organisation
d. J.	des Jahres
DRK	Deutsches Rotes Kreuz
dt.	deutsch / deutsche / deutsches / deutscher
DV	Datenverarbeitung

E

eAT	elektronischer Aufenthaltstitel
EDMOND	Elektronische Distribution von Bildungsmedien on Demand
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
eea	European Energy Award
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
ELA	Elektroakustische Anlage
ELAG	Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW
ELER	Europäischer Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums
ELW	Einsatzleitwagen
EMA	Einbruchmeldeanlage

ESTG	Einkommensteuergesetz
EU	Europäische Union
EUREGIO	Europaregion
EU-VO	Verordnung der Europäischen Union
e. V.	eingetragener Verein
EWB	Einzelwertberichtigung

F

f.	folgende (Seite), auch für
FamFG	Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit
FB	Fachbereich
FDP	Freie Demokratische Partei
ff / ff.	fortfolgende (Seiten, Paragraphen)
FF	Frühförderung
FH-Pol	Freie Heilfürsorge Polizei
FiFo Köln	Finanzwissenschaftliches Forschungsinstitut an der Universität Köln
FMO	Flughafen Münster-Osnabrück GmbH
FPStatG	Finanz- und Personalstatistikgesetz
FrühV	Verordnung zur Früherkennung und Frühförderung behinderter und von Behinderung bedrohter Kinder
FSchutz	Feuerschutz
FSHG NRW	Gesetz über den Feuer- u. Hilfeschutz NRW (Feuerschutzhilfeleistungsgesetz)
FStrG	Bundesfernstraßengesetz
FW	Feuerwehr

G

GAN	Gesundheitsamt (Nebenstelle)
GAP	Gefahrenabwehrplan
GB	Gleichstellungsbeauftragte
GdB	Grad der Behinderung
G-Dekon NRW	Geräte-Dekontaminationsplatz Nordrhein-Westfalen
GeBu	Geschäftsbuchhaltung
gef.	gefördert, geförderte
geh.	gehoben / gehobener / gehobene / gehobenes
gem.	gemäß
GEMA	Gesellschaft für musikalische Aufführungs- und mechanische Vervielfältigungsrechte
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
GIS	Geo-Informationssystem
GLT	Gebäudeleittechnik
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
GWB	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter

H

h	Stunde/n
ha	Hektar
HAV	Hinweise für das Anbringen von Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen
HGB	Handelsgesetzbuch
HHG	Häftlingshilfegesetz
HHJ/HJ	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. E.	in Einrichtungen
IFD	Integrationsfachdienst
ifo	Institut für Wirtschaftsforschung
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
IKZ	Lohnabrechnung im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit
INCA	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld
inkl.	inklusive
InklFöG	Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion
InsO	Insolvenzordnung
i. S.	in Sachen / im Sinne
IT	Informationstechnik
IT.NRW	Information und Technik Nordrhein-Westfalen
IuK - Technik	Informations- und Kommunikationstechnik
i. V. m.	in Verbindung mit

J

JEW	Jugendeinwohnerwert
JU	Junge Union
JULEICA	Jugendleiter/in-Card
JuschG	Jugendschutzgesetz
JVEG	Justizvergütungs- und Entschädigungsgesetz

K

K	Kreisstraße
KA	Kreisausschuss
k.A.	keine Angabe/n
KAG	Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
KAoA	Kein Abschluss ohne Anschluss
KatS	Katastrophenschutz
KBA	Kraftfahrtbundesamt
KBM	Kreisbrandmeister
KD	Kreisdirektor
KdU	Kosten der Unterkunft
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
Kfz	Kraftfahrzeug
KfzHV	Verordnung über Kraftfahrzeughilfe zur beruflichen Rehabilitation (Kraftfahrzeughilfe-Verordnung)
KfzVO	Verordnung über die dienstliche Benutzung eigener Kraftfahrzeuge (Kraftfahrzeugverordnung)
kg	Kilogramm
KGSt	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
KH	Kreishaus
KHGG	Krankenhausgestaltungsgesetz
KI	Kommunales Integrationszentrum
KICS	Kreisarbeitsgemeinschaft Interessenvertretung Coesfeld der Selbsthilfe von Menschen mit Behinderungen und ihrer Angehörigen
KiBiZ	Kinderbildungsgesetz
KiGa	Kindergarten
KInvFöG NRW	Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein- Westfalen
KiTa	Kindertagesstätte
KJA	Kreisjugendamt
KjföG	Gesetz zur Förderung der Jugendarbeit, der Jugendsozialarbeit und des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes (Kinder- und Jugendförderungsgesetz)
KJHG	Kinder- und Jugendhilfegesetz
KKG	Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz
KLR	Kosten- und Leistungsrechnung
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
KuB	Kontakt- und Beratungsstelle
KÜO	Kehr- und Überprüfungsordnung
KU MB JA	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt
kw	Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe
kw	künftig wegfallend
kWh	Kilowattstunde
kWp	Kilowatt Peak

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
LGG	Landesgleichstellungsgesetz
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
Ltd.	Leitende/r
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

m	Meter
MA	Mitarbeiter
MaBV	Makler- und Bauträgerverordnung
MAIS	Ministerium für Arbeit, Integration und Soziales
ManV	Massenfall von Verletzten
max.	maximal
MB	Megabyte
mbH	mit beschränkter Haftung
MHD	Malteser Hilfsdienst
MIK NRW	Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen
MRSA	Methicillin resistenter Staphylococcus aureus
MV	Mitteilungsvorlage
MWSt	Mehrwertsteuer

N

ND	Nutzungsdauer
NGF	Nettogrundfläche
NK	Nordkirchen
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKFWG	Erstes Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen
NotSanG	Notfallsanitätäergesetz
Nr./Nrn.	Nummer/Nummern
NRW	Nordrhein-Westfalen
Nwkm	Nutzwagenkilometer
NWL	Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe
NWSIB	Straßeninformationsbank Nordrhein-Westfalen

O

o.a.	oben angeführt
OBG	Ordnungsbehördengesetz
ÖbVermIng	Öffentlich bestellte Vermessungsingenieure
ÖGDG	Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPNVG NRW	Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Nordrhein-Westfalen
ÖrV	Öffentlich-rechtliche Vereinbarung
ÖV	Öffentlicher Verkehr
o. g.	oben genannt
OKJA	Offene Kinder- und Jugendarbeit
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
PFT	perflourierte Tensiden
PolG	Polizeigesetz
pp.	perge perge
PPS / PPAN	Peter-Pan-Schule
PRAP	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten
PrGr	Produktgruppe(n)
PS	Pflegestufe
PSG II	Zweites Gesetz zur Stärkung der pflegerischen Versorgung und zur Änderung weiterer Vorschriften (Zweites Pflegestärkungsgesetz – PSG II)
PsychKG	Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten
PTZ 10 NRW	Patienten-Transport-Zug 10 Nordrhein-Westfalen
PWB	Pauschalwertberichtigung

Q

qm	Quadratmeter
QM	Qualitätsmanagement
QPNW	Qualitäts- und Produktionssicherung Nord-West GmbH

R

RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
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
RSB	Regionale Schulberatungsstelle
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
SchfHwG	Schornsteinfeger-Handwerksgesetz
SchKG	Schwangerenkonfliktgesetz
SchulG	Schulgesetz
SchwarzArbG	Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz
SchwAbV	Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabeverordnung
SchwBR	Schwerbehindertenrecht
SGB	Sozialgesetzbuch
SGG	Sozialgerichtsgesetz
SGK	Sozialdemokratische Gemeinschaft für Kommunalpolitik
SGV. NRW.	Systematische Sammlung aller geltenden Gesetze und Verordnungen des Landes NRW
SKF	Sozialdienst Katholischer Frauen
Sp.	Spalte
SPD	Sozialdemokratische Partei Deutschlands
SpkG NRW	Sparkassengesetz NRW
SprengG	Gesetz über explosionsgefährliche Stoffe (Sprengstoffgesetz)
SPNV	Schienenpersonennahverkehr
SRM	Spezielles Risikomaterial
StGB	Strafgesetzbuch
StiWL	Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe
StrRehaG	Strafrechtliches Rehabilitierungsgesetz
StrWG NRW	Straßen- und Wegegesetz Nordrhein-Westfalen
StVO	Straßenverkehrsordnung

SuS Olfen	Spiel- und Sportverein Olfen
StVZO	Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung
SV	Sitzungsvorlage
SWOT-Analyse	Strength (Stärken), Weaknesses (Schwächen), Opportunities (Chancen) und Threats (Risiken) - Analyse

T

t	Tonne / Tonnen
TEL	technische Einsatzleitung
TEUR / T€	Tausend Euro
TEVO	Verordnung über die Gewährung von Trennungentschädigung (Trennungentschädigungsverordnung)
TK	Telekommunikation
TKG	Telekommunikationsgesetz
tlw.	teilweise
TN	Teilnehmer
TOT	Teiloffene Tür
Tsd.	Tausend
TUI	technikunterstützte Informationsverarbeitung
TÜV	Technischer Überwachungsverein
TV-L	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst der Länder
TVgG NRW	Tarifreue- 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)
UH	Unterhalt
UK	Unfallkommission
Ü-ManV-P	Unterstützungskomponente Patientenablage
Ü-ManV-S	Nachbarschaftliche Soforthilfe
Ü-ManV-T	Transport vom Behandlungsplatz in die aufnehmende Klinik
UIG	Umweltinformationsgesetz
umF	unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
u. U.	unter Umständen
USG	Unterhaltssicherungsgesetz
USt	Umsatzsteuer
UStG	Umsatzsteuergesetz
usw.	und so weiter
UVG	Unterhaltvorschussgesetz
UWG	Unabhängige Wählergemeinschaft

V

v.	von
VAwS	Verordnung über Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen
V-Dekon 50 NRW	Verletzten-Dekontaminationsplatz 50 Nordrhein-Westfalen
VE	Verpflichtungsermächtigung
VerfGH	Verfassungsgerichtshof
VermKatG	Vermessungs- und Katastergesetz
VG	Verwaltungsgericht
v. g.	vorher genannt
vgl.	vergleich(e)
VgV	Vergabeverordnung
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
VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
VwVG	Verwaltungsvollstreckungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
VwV	Verwaltungsvorschrift
VZ NRW	Verbraucherzentrale Nordrhein-Westfalen

W

WBC	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH
WBS	Wohnberechtigungsschein
wfc	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
WFNG NRW	Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land Nordrhein-Westfalen
WHO	World Health Organization (Weltgesundheitsorganisation)
WRRL	Wasserrahmenrichtlinien
WSG	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG
WTG	Wohn- und Teilhabegesetz
WTG DVO	Verordnung zur Durchführung des Wohn- und Teilhabegesetzes
WVG	Westfälische Verkehrsgesellschaft

Z

z. B.	zum Beispiel
ZDG	Zivildienstgesetz
ZOB	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